

Voorjaarsrapportage 2026

gemeente
Haarlemmermeer

Colofon

Postbus 250
2130 AG Hoofddorp

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

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

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

Juni 2026



Inhoudsopgave

Voorwoord ... 3

1. Leeswijzer ... 4

2. Financiën op hoofdlijnen 2026-2030 ... 5

2.1 Uitgangspunten Programmabegroting 2027-2030 ... 6
2.2 Meerjarenbeeld 2026-2030 ... 8

3. Toelichting mutaties ... 12

3.1 Voordelen ... 13
3.2 Loon- en prijsontwikkelingen ... 14
3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen ... 16
3.4 Autonome ontwikkelingen ... 20
3.5 Genomen besluiten ... 24
3.6 Overige voorstellen ... 25
3.7 Maatregelen sluitende begroting ... 26
3.8 Investeringen ... 27
3.9 Reserves en voorzieningen ... 37

4. Ontwikkelingen ... 43

Subsidies ... 44
Overige ontwikkelingen ... 45

5. Actualisatie risico's ... 48

6. Kernindicatoren schuldpositie ... 49

Bijlagen ... 52

Bijlage 1: Overzicht mutaties effect begrotingsresultaat ... 53

Bijlage 2: Overzicht neutrale mutaties....60
Bijlage 3. Overzicht niet meegenomen mutaties....67
Bijlage 4: Verloop stelposten....68
Bijlage 5: Budgetten onderwijshuisvesting....70
Bijlage 6: Omschrijving taakveldnummers....72



Voorwoord

De financiële uitdagingen voor gemeenten zijn nog altijd groot. Ook in 2026 staan de beschikbare middelen onder druk en blijft er onzekerheid over de structurele bijdrage vanuit het Rijk, onder andere voor jeugdzorg en de Wmo. Tegelijkertijd vinden wij het belangrijk om koersvast te blijven en te zorgen voor een gezonde financiële basis voor Haarlemmermeer.

Omdat 2026 een verkiezingsjaar is, hebben we deze voorjaarsrapportage bewust beleidsarm opgesteld. We richten ons vooral op noodzakelijke ontwikkelingen en het behouden van financiële stabiliteit. De maatregelen die vorig jaar samen met de raad zijn genomen, hebben geholpen om de begrotingen voor 2026 en 2027 sluitend te maken, zonder ingrijpende keuzes voor inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties. Door nieuwe autonome ontwikkelingen is toch inzet van de Algemene dekkingsreserve nodig om dit mogelijk te maken.

Vanaf 2028 blijven de financiële vooruitzichten uitdagend. Het ravijnjaar is weliswaar doorgeschoven, maar de structurele tekorten zijn daarmee niet verdwenen. Daarom blijven zorgvuldige keuzes nodig voor de komende bestuursperiode.

Tegelijkertijd is er ook vertrouwen. De financiële basis van Haarlemmermeer is stevig en ons weerstandsvermogen blijft goed. Dat geeft een goede basis om te blijven investeren in een duurzame, groene, bereikbare gemeente waar het prettig wonen en werken is. Daarnaast houden we oog voor de ontwikkeling van de schuldpositie, die door grote investeringen en woningbouwprojecten de komende jaren weer kan oplopen.

Dank aan de raad voor de prettige samenwerking en het gezamenlijke verantwoordelijkheidsgevoel in deze periode. Samen blijven we werken aan een financieel gezonde toekomst voor Haarlemmermeer.

Beryl van Straten
Wethouder Financiën



1. Leeswijzer

In hoofdstuk 2 zijn de uitgangspunten voor de Programmabegroting 2027-2030 opgenomen en worden de uitkomsten van het meerjarenbeeld samengevat. De mutaties die tot het actuele meerjarenbeeld hebben geleid worden toegelicht in hoofdstuk 3. De mutaties zijn onderverdeeld in diverse rubrieken, die tezamen het resultaat van het meerjarenbeeld bepalen. Elke rubriek start met een totaaloverzicht van de mutaties in de betreffende rubriek. Daarna worden conform artikel 6 van de Financiële verordening Haarlemmermeer 2023 (tweede wijziging, 10164435) de mutaties van € 200.000 en hoger nader toegelicht.

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

De risico's die de gemeente heeft gedefinieerd worden in hoofdstuk 5 geactualiseerd. Dit is een actualisatie ten opzichte van de Jaarstukken 2025. Het gaat hier om de belangrijke risico's die een negatief effect kunnen hebben op het bereiken van de gemeentelijke doelstellingen of risico's die mogelijk een gevaar kunnen vormen voor het adequaat uitvoeren van de gemeentelijke taken.

Hoofdstuk 6 wordt gebruikt om de kernindicatoren van de schuldpositie te actualiseren en inzicht te geven in de ontwikkeling van deze indicatoren ten opzichte van de prognoses in de Programmabegroting 2026-2029.

De voorjaarsrapportage wordt afgesloten met diverse bijlages.

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



2. Financiën op hoofdlijnen 2026-2030

2.1 Uitgangspunten Programmabegroting 2027–2030

We staan voor een gedegen financiële koers. Een sluitende begroting en een gezond meerjarenperspectief zijn hierbij noodzakelijke randvoorwaarden. Omdat 2026 een verkiezingsjaar is, is deze voorjaarsrapportage beleidsarm opgesteld.

De (financiële) uitdagingen voor gemeenten zijn en blijven onverminderd groot, de beschikbare middelen staan onder druk. Bij de Voorjaarsrapportage 2025 werd een pakket maatregelen doorgevoerd waarmee de begroting voor 2026 en 2027 sluitend werd gemaakt. Dit pakket was gebaseerd op het uitgangspunt niet meteen ingrijpend om te buigen, maar ook tijd te kopen en keuzes te laten aan de nieuwe coalitie. Drastische maatregelen hebben we daarbij weten te voorkomen, het maatschappelijk middenveld is ontzien en er zijn geen algemene lastenverhogingen, behoudens inflatiecorrectie, voor onze inwoners doorgevoerd. Positieve ontwikkelingen bij de mei- en septembercirculaire 2025 van het gemeentefonds leidden ertoe dat de onttrekkingen aan de Algemene dekkingsreserve als structureel dekkingsmiddel voor 2026 en 2027 tot nihil verlaagd konden worden. Daarbij ontstond er een licht positief saldo voor de jaren 2026 en 2027.

Alhoewel wij deze voorjaarsrapportage beleidsarm opstellen, zijn er onontkoombare ontwikkelingen met invloed op het meerjarenbeeld. De autonome ontwikkelingen in deze voorjaarsrapportage leiden ertoe dat wij toch een beroep doen op de Algemene dekkingsreserve om de jaarschijven 2026 en 2027 sluitend te maken. Door deze maatregel voldoen wij aan de regel dat de begroting structureel en reëel in evenwicht moet zijn, voldoen wij aan de eisen van de toezichthouder en is er voldoende tijd voor de nieuwe coalitie om keuzes te maken voor het structureel sluitend maken vanaf 2028. Daarbij kunnen de actuele ontwikkelingen vanuit het Rijk dan betrokken worden. De jaarschijven 2028, 2029 en 2030 leveren een oplopend tekort op tot € 10 miljoen in 2030.

De bestuurlijk verhoudingen met het Rijk zijn de afgelopen jaren behoorlijk onder druk komen te staan. Rijk en gemeenten stonden inhoudelijk en financieel soms lijnrecht tegenover elkaar. Het coalitieakkoord van het kabinet erkent dit en wil werken aan het herstel van de interbestuurlijke verhoudingen. Deze inzet wordt door de gemeenten gewaardeerd en leidt tot perspectief. Zorgelijk daarbij is dat de hoge ambities lang niet altijd voldoende financieel onderbouwd zijn. Zo biedt het regeerakkoord geen perspectief op het, van 2026 naar 2028 doorgeschoven, ravijnjaar. Ook is er geen reservering opgenomen voor compensatie op basis van de deskundigencommissie Van Ark voor de kosten van de Jeugdzorg. Daarnaast is er een financieel risico dat de taken en verantwoordelijkheden die voortvloeien uit het GALA-, IZA- en AZWA-akkoord verder toenemen, terwijl de structurele bekostiging vanuit het Rijk mogelijk onvoldoende meegroeit.

De publicatie van het rapport 'Groeipijn' van de deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd (commissie Van Ark) in 2025 heeft duidelijk gemaakt dat het Rijk tekort is geschoten naar de gemeenten. Ook de Raad van Openbaar bestuur concludeert in het advies Afrekenen met disbalans, dat er een disbalans bestaat tussen taken, bevoegdheden en middelen van gemeenten. Hoe het kabinet om zal gaan met deze disbalans, is nog niet duidelijk. Op basis van het rapport Van Ark zijn door het vorige kabinet incidenteel middelen toegevoegd tot en met 2027. Vanaf 2028 verwacht het Rijk dat de maatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd het beoogde effect hebben en een besparing van € 1,5 miljard zal opleveren. Daarnaast is er ook nog onzekerheid ontstaan hoe de ambitie van dit kabinet om huishoudelijke hulp als maatwerkvoorziening uit de Wmo te schrappen zal uitpakken voor de gemeenten. Begin 2027 wordt een nieuw rapport van de commissie Van Ark verwacht. De commissie monitort de voortgang van de afspraken uit de Hervormingsagenda Jeugd en brengt de ontwikkelingen en de uitgaven in beeld. Ook wordt gekeken of de gezamenlijke inspanningen daadwerkelijk bijdragen aan de beweging die gemeenten en Rijk willen bereiken in de jeugdzorg.

Duidelijkheid over voldoende bekostiging voor de jeugdzorg, en hoe het kabinet daarmee wil omgaan, kan dus niet eerder dan 2027 worden verwacht.

Onzekerheden

Inflatie en rente

In deze voorjaarsrapportage is rekening gehouden met inflatie (loon- en prijsstijgingen) op basis van de prognoses in het Centraal economisch plan (CEP) van maart 2026. Doordat we werken met nacalculatie, verwachten wij dat er voldoende budget is om het vastgestelde beleid uit te voeren. Wel zien we dat de geraamde loon- en prijsstijgingen een extra nadeel veroorzaken doordat we via de algemene uitkering en de verhoging van de OZB onvoldoende extra middelen ontvangen om de indexaties te kunnen dragen. Afgelopen jaren was er sprake van hoge inflatie. De inflatie bevindt zich sinds het afgelopen jaar rond de doelstelling van de Raad van Bestuur van de Europese Centrale Bank (ECB) van 2% op middellange termijn. Na een aantal jaren van renteverhogingen is de ECB in 2024 gestart met de verlaging van de rente in meerdere stappen. Sinds de verlaging bij de Voorjaarsrapportage 2025 wordt voor het aantrekken van langlopende geldleningen rekening gehouden met een rente van 3,0%. Dat percentage blijft in deze voorjaarsrapportage gelijk. Omdat de Nederlandse overheid, inclusief de gemeenten, voor de kredietwaardigheid een triple A status heeft, kunnen leningen tegen relatief gunstige voorwaarden aangetrokken worden. Het huidige geopolitieke klimaat, met onder andere de opgeworpen handelsbarrières, de oorlog in het Midden-Oosten en de stijgende defensie-uitgaven, leiden tot onzekerheden bij de inschattingen van de renteontwikkeling. Het risico bestaat dat de rente daardoor weer gaat stijgen.

Algemene uitkering

Door het Rijk wordt gewerkt aan een herijking van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Deze herijking zou in 2027 doorgevoerd moeten worden. Op basis van de nu bekende informatie is niet in te schatten of onze gemeente een voor- of nadeelgemeente is. Als de herijking inderdaad met ingang van 2027 wordt doorgevoerd, worden de gevolgen bij de meicirculaire gemeentefonds 2026 duidelijk.

Conclusie

Het ravijnjaar is vooruitgeschoven. De inkomsten uit het gemeentefonds liggen in 2028 bijna € 5 miljoen lager dan in 2027. Als gevolg van de autonome ontwikkelingen maken we bij deze voorjaarsrapportage de begroting voor 2026 en 2027 toch sluitend door inzet van de Algemene dekkingsreserve. Daarnaast verwerken we in deze voorjaarsrapportage alleen noodzakelijke mutaties. Voorkomen moet worden dat de tekorten nog hoger worden. Op deze wijze creëren wij rust, voldoen wij aan de eisen van de toezichthouder en zijn er nog keuzes te maken door een nieuwe coalitie.

De financiële weerbaarheid van onze gemeente is goed. Bij de Jaarstukken 2025 hebben we gezien dat vrijwel alle indicatoren schuldpositie zich versterkt hebben. Dit geeft ons een goede uitgangspositie, ondanks dat wij minder middelen van het Rijk ontvangen. Dit wordt bevestigd in de benchmarks van de VNG en BDO over de financiële positie van gemeenten op basis van de jaarrekeningcijfers 2024 (zie brief aan de raad van 11 februari 2026 XS-26020309.1961). Ons weerstandsvermogen in de vorm van de Algemene dekkingsreserve is uitstekend. Bij de Programmabegroting 2026-2029 concludeerden we al dat de schuld zich op het laagste niveau van de afgelopen 15 jaar bevindt. Bij de Jaarstukken 2025 heeft deze trend zich nog verder voortgezet. In de toekomst blijft de ontwikkeling van de hoogte van de schuld wel een aandachtspunt. Wij verwachten, met name door realisatie van de grote woningbouwprojecten en de besteding van de daarmee verbonden subsidies die wij vooruit ontvangen hebben, dat de schuld gaat stijgen. Daarmee zal deze ten opzichte van andere gemeenten hoog blijven.

2.2 Meerjarenbeeld 2026–2030

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

Tabel 1

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Begroting na vaststelling Najaarsrapportage 2025	**293**	**702**	**-84**	**-8.208**	**-8.208**
3.1 Voordelen	2.444	1.586	1.335	845	845
3.2 Loon- en prijsontwikkelingen	5.238	110	330	415	415
3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	794	1.481	2.674	3.936	7.132
3.4. Autonome ontwikkelingen	-8.682	-5.973	-8.883	-5.139	-7.913
3.5 Genomen besluiten	-788	-788	-788	-788	-788
3.6 Overige voorstellen	-2.063	-997	-232	-167	-167
3.7 Maatregelen sluitende begroting	2.904	4.262	257	257	257
3.8 Kapitaallasten nieuwe investeringen	-139	-383	-584	-1.177	-1.607
Subtotaal mutaties (Bijlage 1)	**-293**	**-702**	**-5.890**	**-1.818**	**-1.826**
Begroting Voorjaarsrapportage 2026	**0**	**0**	**-5.974**	**-10.026**	**-10.034**

Overzicht van baten en lasten

Hieronder wordt de ontwikkeling van de baten en lasten per programma voor het begrotingsjaar 2026 getoond. Uitgangspunt is de begroting na verwerking van de mutaties van de Najaarsrapportage 2025. Ook wordt inzichtelijk welk percentage aan afwijking nu wordt gerapporteerd. De kolom mutaties VJR 2026 is opgebouwd uit de mutaties met een effect op het begrotingsresultaat en de neutrale mutaties (bijlagen 1 en 2).

Tabel 2

Programma (bedragen x € 1.000; min is nadeel) Overzicht van baten en lasten	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR 2026	Begroting 2026 na VJR*	Mutatie VJR in %
Bestuur, samenleving en publiekscontact	Baten	6.205	8	6.212	0,1%
	Lasten	-20.804	-392	-21.196	1,9%
	Saldo	**-14.600**	**-384**	**-14.984**	
Veiligheid	Baten	4.084	1.359	5.443	33,3%
	Lasten	-28.589	-1.524	-30.113	5,3%
	Saldo	**-24.505**	**-165**	**-24.670**	
Zorg en werk	Baten	75.832	1.734	77.566	2,3%
	Lasten	-220.289	-14.461	-234.750	6,6%
	Saldo	**-144.457**	**-12.727**	**-157.183**	
Maatschappelijke ontwikkeling	Baten	24.502	4.160	28.662	17,0%
	Lasten	-124.044	-5.032	-129.076	4,1%
	Saldo	**-99.542**	**-873**	**-100.414**	
Mobiliteit	Baten	823	10	833	1,2%
	Lasten	-7.805	126	-7.679	-1,6%
	Saldo	**-6.982**	**136**	**-6.846**	
Ruimtelijke ontwikkelingen	Baten	44.333	3.022	47.355	6,8%
	Lasten	-50.161	-3.271	-53.432	6,5%
	Saldo	**-5.828**	**-249**	**-6.077**	
Wonen	Baten	3.718	864	4.582	23,2%

Programma (bedragen x € 1.000; min is nadeel) Overzicht van baten en lasten	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR 2026	Begroting 2026 na VJR*	Mutatie VJR in %
	Lasten	-7.834	116	-7.718	-1,5%
	Saldo	**-4.116**	**980**	**-3.136**	
Kwaliteit fysieke omgeving	Baten	51.042	-584	50.458	-1,1%
	Lasten	-98.244	-213	-98.457	0,2%
	Saldo	**-47.203**	**-797**	**-48.000**	
Economische zaken	Baten	7.572	1.621	9.193	21,4%
	Lasten	-10.827	-27	-10.854	0,3%
	Saldo	**-3.255**	**1.594**	**-1.661**	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Baten	456.837	2.231	459.069	0,5%
	Lasten	-26.305	11.090	-15.215	-42,2%
	Saldo	**430.532**	**13.322**	**443.854**	
Overzicht overhead	Baten	1.648	1.287	2.934	78,1%
	Lasten	-80.013	-4.544	-84.556	5,7%
	Saldo	**-78.365**	**-3.257**	**-81.622**	
1 Totaal van baten excl. reservemutaties		**676.596**	**15.711**	**692.306**	**2,3%**
2 Totaal van lasten excl. reservemutaties		**-674.915**	**-18.131**	**-693.046**	**2,7%**
3 Saldo van baten en lasten (1-2)		**1.681**	**-2.420**	**-739**	

Programma/Mutaties reserves	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR 2026	Begroting 2026 na VJR*	Mutatie VJR in %
Maatschappelijke ontwikkeling	Baten	2.824	305	3.129	10,8%
	Lasten	-936	-1.211	-2.147	129,4%
	Saldo	**1.888**	**-906**	**983**	
Mobiliteit	Baten	440	-164	276	-37,2%
	Lasten	-1.175	-300	-1.475	25,5%
	Saldo	**-735**	**-464**	**-1.199**	
Ruimtelijke ontwikkelingen	Baten	14.359	-4.459	9.900	-31,1%
	Lasten	-31.216	9.205	-22.011	-29,5%
	Saldo	**-16.857**	**4.747**	**-12.110**	
Wonen	Baten	185	-4	181	-2,0%
	Lasten	-326	-765	-1.091	235,1%
	Saldo	**-141**	**-769**	**-910**	
Kwaliteit fysieke omgeving	Baten	265	-59	207	-22,1%
	Lasten	0	-426	-426	0,0%
	Saldo	**265**	**-485**	**-220**	
Economische zaken	Baten	547	185	732	33,8%
	Saldo	**547**	**185**	**732**	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Baten	15.431	2.384	17.815	15,4%
	Lasten	-1.787	-2.566	-4.353	143,6%
	Saldo	**13.644**	**-182**	**13.462**	
Overzicht overhead	Baten	0	0	0	0,0%
	Saldo	**0**	**0**	**0**	
4 Totaal van baten reservemutaties		**34.051**	**-1.810**	**32.240**	**-5,3%**
5 Totaal van lasten reservemutaties		**-35.439**	**3.937**	**-31.502**	**-11,1%**
6 Resultaat reservemutaties (4-5)		**-1.388**	**2.127**	**739**	
7 Totaal van baten incl. reservemutaties (1+4)		**710.646**	**13.901**	**724.547**	**2,0%**
8 Totaal van lasten incl. reservemutaties (2+5)		**-710.354**	**-14.194**	**-724.547**	**2,0%**
9 Gerealiseerd resultaat (7-8)		**293**	**-293**	**0**	

** VJR: Voorjaarsrapportage 2026*

Toelichting

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

Programmamutaties

Veiligheid

In 2026 voert onze gemeente het penvoerderschap voor het sociaal werk op Schiphol. Dit houdt in dat Haarlemmermeer de bijdragen van de verschillende participerende partijen (ministerie Justitie & Veiligheid, ministerie van Defensie, Schiphol, gemeente Haarlem en gemeente Haarlemmermeer) samenbrengt om daarmee vervolgens de facturen te voldoen. De bijbehorende baten en lasten worden geraamd. Daarnaast worden er aanvullende baten opgenomen als gevolg van de vergoeding personeelslasten bij de handhaving van het ongewenst aanbieden van taxi's op Schiphol.

Wonen

De raad heeft naar aanleiding van het raadsvoorstel Tijdelijke exploitatie Planeetbaan 2 Hoofddorp (11634810) van 17 december 2024 besloten om de aanvullende extra huuropbrengsten van de vierde en vijfde verdieping van locatie Planeetbaan in te zetten voor flexwonen. De extra huuropbrengsten worden incidenteel toegevoegd aan de reserve Wonen.

Economische Zaken

De extra baten worden verklaard door het ramen van de vergoeding voor Aalsmeerderweg 670 te Rozenburg in verband met de bouw van een transformatorstation door Liander. Ook de bijbehorende sloopkosten worden geraamd. Het pand Saturnusstraat 40-62 is via de wet voorkeursrecht gemeente (WVG) verworven in het kader van gebiedsontwikkeling Spoorzone Hoofddorp (7621436). In afwachting van de herontwikkeling van het gebied wordt de exploitatie van het pand (inclusief verhuur) voortgezet. Het tijdelijk exploitatieresultaat wordt verrekend met de reserve Schaalsprong. Daarnaast worden de baten van de verkoop Eugénie Previnaireweg 63A te Nieuw-Vennep geraamd. Deze worden gestort in de reserve Maatschappelijke voorzieningen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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

Overzicht overhead

Door de toename van het aantal projecten in voorbereiding en uitvoering stijgt de opbrengst uit de doorbelasting van interne uren aan projecten. Deze trend wordt structureel verwerkt in de begroting. De middelen worden ingezet ter dekking van de formatie.

Reservemutaties

Maatschappelijke ontwikkeling

Dit betreft een storting in de reserve Maatschappelijke voorzieningen voor de verkoop van het pand Eugénie Previnaireweg 63A te Nieuw- Vennep. Daarnaast wordt er gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten voor Groene Kwadrant en Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord.

Mobiliteit

De onttrekking aan de reserve dekking afschrijvingslasten zijn lager door het doorschuiven van investeringen. De storting betreffen investeringen mobiliteit. De geactualiseerde onttrekkingen ten laste van de reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH) voor de Stadsstraat van Heuven Goedhartlaan fase 1 en 2, en de Aanleg doorfietsroute burgemeester Pabstlaan worden onder programma Ruimtelijke ontwikkelingen verwerkt. De storting ten laste van de reserve Dekking afschrijvingslasten is onder hier onder het programma Mobiliteit verwerkt.

Ruimtelijke ontwikkelingen

De onttrekkingen vanuit de reserve RIH zijn geactualiseerd. Daarnaast zijn er vanuit de reserve RIH ontrekkingen geraamd voor Groene Kwadrant en Lisserbroek Noord. Deze worden gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten via programma Maatschappelijke ontwikkeling. Vanuit de reserve Programma stadscentrum Hoofddorp worden er middelen geraamd voor Pleinen Hoofddorp. Deze worden via programma Kwaliteit fysieke omgeving gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten. De stortingen betreffen de exploitatiesaldo van Robijnlaan 11-19, Saffierlaan 12-16, Diamantlaan 6 en

Saturnusstraat 40-62 ten gunste van de reserve Schaalsprong. Daarnaast zijn de stortingen in de reserve RIH op basis van het MPG 2026 geactualiseerd.

Wonen
De extra huuropbrengsten Planeetbaan 2 worden incidenteel toegevoegd aan de reserve Wonen. Zie de bovenstaande toelichting bij het programma.

Kwaliteit fysieke omgeving
Per 1 januari 2026 zit er in de reserve Calatravabruggen nog een bedrag van € 75.200, in de begroting 2026 is rekening gehouden met een dekking vanuit de reserve van € 127.600. Deze raming wordt verlaagd met € 59.200 zodat onttrekking vanuit de reserve gelijk wordt aan het restantsaldo. Met de lasten van het groot onderhoud van de Calatravabruggen is rekening gehouden in het meerjarenbeeld. Deze lasten worden vanaf 2027 volledig gedekt uit de algemene middelen.

Economische Zaken
De geraamde uitgaven voor het programma toekomstbestendige werklocaties zijn dit jaar hoger dan het jaarlijks beschikbare budget. Het tekort wordt onttrokken uit de bestemmingsreserve Toekomstbestendige Werklocaties.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen
In 2018 (RV 2018.0058690) is door de raad besloten de RIH-bijdrage voor het project Badhoevedorp Bertelli volledig te storten in de Algemene dekkingsreserve. Deze storting ten gunste van de Algemene dekkingsreserve wordt nu in de begroting verwerkt.



3. Toelichting mutaties

3.1 Voordelen

Tabel 3

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Bijdrage lidmaatschappen	19	0	0	0	0
Schiphol ongewenst aanbieden taxi's	121	0	0	0	0
Erfpachtgronden Hoofdweg 869, 871 en 871A	127	127	127	127	127
Zonnepanelen, schitteringsproblematiek	1.039	0	0	0	0
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	94	0	0	0	0
Uitkeringen gemeentefonds	1.008	1.400	1.130	640	640
Extra opbrengst interne doorbelastingen	36	59	78	78	78
Totaal - Voordelen	**2.444**	**1.586**	**1.335**	**845**	**845**

Toelichting mutaties

Ruimtelijke ontwikkelingen

Zonnepanelen, schitteringsproblematiek

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel C Het gebruik van de openbare ruimte sturen in overeenstemming met het beleid.					
Verlaging bijdrage	2.078	0	0	0	0
Bijdrage Rijk	-1.039	0	0	0	0
Zonnepanelen, schitteringsproblematiek	**1.039**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ten opzichte van de bedragen die zijn opgenomen in de vaststellingsovereenkomst is de bijdrage in een herziene afspraak neerwaarts bijgesteld. Dit betreft een verlaging van € 1.039.000 voor de gemeente Haarlemmermeer en hetzelfde bedrag voor het deel van het Rijk dat via Haarlemmermeer betaald zal worden.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Uitkeringen gemeentefonds

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel B Uitkeringen Gemeentefonds.					
Decembercirculaire 2025	1.008	1.400	1.130	640	640
Uitkeringen gemeentefonds	**1.008**	**1.400**	**1.130**	**640**	**640**

De effecten van de decembercirculaire 2025 worden nu verwerkt. Via een brief van 27 januari 2026 (XS-25121710.1782) is de gemeenteraad geïnformeerd over de uitkomsten van deze circulaire.

3.2 Loon- en prijsontwikkelingen

Tabel 4

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Indexering exploitatiebijdrage SFH en SKWA	-58	-58	-58	-58	-58
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0	-5.040	-5.040	-5.040	-5.040
Vrijval stelposten 2026	5.296	5.208	5.428	5.513	5.513
Totaal - Loon- en prijsontwikkelingen	**5.238**	**110**	**330**	**415**	**415**

Uitgangspunten indexering baten en lasten
De programmabegroting wordt jaarlijks bijgesteld voor de verwachte inflatie en loon- en prijsontwikkelingen. Deze zijn gebaseerd op de inschattingen van het Centraal Planbureau (CPB) van maart 2026, zoals gepubliceerd in het Centraal economisch plan 2026 (CEP).
We hanteren daarbij de systematiek waarbij we het aankomende jaar voorcalculeren, en de twee voorgaande jaren nacalculeren. De inflatiecorrectie en indexeringen voor 2027 worden geraamd. Dit betekent dat in deze voorjaarsrapportage de begrotingsjaren 2025 en 2026 worden nagecalculeerd.

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

Tabel 5

Omschrijving	%
Nationale consumentenprijsindex (CPI):	
- nacalculatie 2025	0,10%
- nacalculatie 2026	-0,30%
- indexering 2027	2,10%
- totaal Nationale consumentenprijsindex	1,90%
Loonkosten gemeentepersoneel:	
- indexering 2027	4,20%
- totaal loonkosten gemeentepersoneel	4,20%
Omdat de financiele doorwerking van de CAO's al in de begroting verwerkt is, vindt hier geen nacalculatie plaats.	
Materiële budgetten (goederen en diensten)	
- nacalculatie 2025	-0,70%
- nacalculatie 2026	0,50%
- indexering 2027	2,10%
- totaal indexering materiële budgetten	1,90%
Inkomensoverdrachten (subsidies):	
- nacalculatie 2025	0,10%
- nacalculatie 2026	-0,30%
- indexering 2027	2,10%
- totaal indexering inkomensoverdrachten	1,90%
Sociale uitkeringen in natura, loongevoelig deel:	
- nacalculatie 2025	1,10%
- nacalculatie 2026	-0,20%
- indexering 2027	3,90%
- totaal sociale uitkeringen in natura, loongevoelig deel	4,80%
Sociale uitkeringen in natura, overige budgetten:	
- nacalculatie 2025	0,10%
- nacalculatie 2026	-0,30%

Omschrijving	%
- indexering 2027	2,10%
- totaal sociale uitkeringen in natura, overige budgetten	**1,90%**
Bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel:	
- nacalculatie 2025	-1,30%
- nacalculatie 2026	1,10%
- indexering 2027	4,20%
- totaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel	**4,00%**
Bijdrage gemeenschappelijke regelingen, overige budgetten:	
- nacalculatie 2025	- 0,70%
- nacalculatie 2026	0,50%
- indexering 2027	2,10%
- totaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen, overige budgetten	**1,90%**

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

De opbrengsten van de Onroerendezaakbelastingen (OZB) en overige tarieven (onder andere leges en huren en pachten) worden verhoogd met 1,9%, op basis van de ontwikkeling van het CPI.
De indexatie van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de geraamde prijsontwikkeling conform het CEP 2026.

Investeringen

Voor overheidsinvesteringen rekent het CPB met een indexatie van 1,9% voor 2027. Hiervan betreft -0,20% nacalculatie over 2025 en -0,20% over 2026. Met deze indexatie wordt in de stelpost voor indexaties geen rekening gehouden. Per investering wordt beoordeeld of er als gevolg van loon- en prijsstijgingen extra krediet aangevraagd moet worden. Dit is onder meer afhankelijk van de aannames die zijn gedaan ten tijde van het berekenen van het noodzakelijke krediet en of er bijvoorbeeld ruimte is in de stelpost onvoorzien waarmee in veel kredieten rekening gehouden wordt. Mocht het noodzakelijk zijn extra krediet aan te vragen dan zijn deze aanvragen opgenomen in de paragraaf Nieuwe investeringen.

Toelichting mutaties

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Indexatie loon- en prijsontwikkelingen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.	2026	2027	2028	2029	2030
Loonkosten	0	-6.240	-6.240	-6.240	-6.240
Materiële budgetten	0	-2.420	-2.420	-2.420	-2.420
Subsidies en bijdragen derden	0	-1.060	-1.060	-1.060	-1.060
Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen	0	-1.890	-1.890	-1.890	-1.890
Sociale uitkeringen in natura	0	-4.360	-4.360	-4.360	-4.360
Belastingen, leges en huren	0	2.880	2.880	2.880	2.880
Algemene uitkering	0	8.050	8.050	8.050	8.050
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	**0**	**-5.040**	**-5.040**	**-5.040**	**-5.040**

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

Vrijval stelposten 2026

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.	2026	2027	2028	2029	2030
	5.296	5.208	5.428	5.513	5.513

De resterende onbenutte stelposten voor loon- en prijsstijgingen vallen vrij. Er ontstaat een voordeel, dit wordt met name veroorzaakt door een lager beroep op de stelpost materiële indexatie. De reservering voor de post materiële indexatie viel bij de Voorjaarsrapportage 2025 hoger uit dan gebruikelijk, dit werd veroorzaakt door een hoge nacalculatie over 2024. De werkelijke claims ten laste van deze post zijn bij deze voorjaarsrapportage lager uitgevallen.

3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen

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

Tabel 6

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030
Geactualiseerde prognose (stand 1 januari)					
Inwoners	167.000	168.100	170.100	172.800	175.800
Woningen	69.280	69.790	71.050	72.510	74.020

In de periode 1 januari 2026 - 1 januari 2030 wordt de groei van het aantal woningen geraamd op 4.740. Mede hierdoor stijgt het aantal inwoners naar verwachting met afgerond 8.800 in deze periode. Voor de groei van het aantal woningen is uitgegaan van de ambitie zoals opgenomen in de woningbouwplanning (WBP) met de standlijn 1 juli 2025. Gezien de ervaringen uit het verleden wordt die ambitie niet geheel gerealiseerd. In bovenstaande tabel is ervan uitgegaan dat 70% van de geplande capaciteit vanaf 2026 gerealiseerd wordt. Hierdoor wordt de raming van de baten en de lasten in het meerjarenbeeld realistischer en meer gedegen.

De ontwikkelingen van het aantal inwoners en woningen zijn het uitgangspunt voor de berekening van de algemene uitkering, onroerendezaakbelastingen en de areaalsystematiek van de gemeente.

De areaalsystematiek geeft een indicatie van de financiële impact van de autonome groei op de processen. Jaarlijks worden deze stelposten behorend bij deze systematiek geactualiseerd om de lasten van de groei in het meerjarenbeeld te ramen. In deze Voorjaarsrapportage verwerken we de toerekening aan de programma's voor de jaarschijf 2026.

Tabel 7

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Areaalsystematiek - Sociaal domein	0	0	0	0	0
Areaalsystematiek - Fysiek domein	0	0	0	0	0
Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo	-10	-20	-30	-40	-1.060
Areaalsystematiek voor de groei van de gemeente	-250	1.107	3.119	5.874	1.096
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	1.054	394	-415	-1.898	7.096
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0	0	0	0	0
Totaal - Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	**794**	**1.481**	**2.674**	**3.936**	**7.132**

Toelichting mutaties

Zorg en werk

Areaalsystematiek - Sociaal domein

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.					
Toerekening aan programma Maatschappelijke ontwikkeling	-924	-924	-924	-924	-924
Toerekening aan Overzicht overhead	-168	-168	-168	-168	-168
Toerekening aan programma Wonen	-20	-20	-20	-20	-20
Toerekening aan programma Zorg en Werk	-632	-632	-632	-632	-632
Dekking stelpost areaaluitbreiding	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744
Areaalsystematiek - Sociaal domein	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Kwaliteit fysieke omgeving

Areaalsystematiek - Fysiek domein

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Toerekening aan programma Kwaliteit fysieke omgeving	-412	-412	-412	-412	-412
Toerkening aan programma Maatschappelijke onwikkeling	-11	-11	-11	-11	-11
Toerekening aan programma Mobiliteit	-62	-62	-62	-62	-62
Toerekening aan programma Ruimtelijke ontwikkelingen	-22	-22	-22	-22	-22
Toerekening aan programma Veiligheid	-219	-219	-219	-219	-219
Dekking stelpost areaaluitbreiding	726	726	726	726	726
Areaalsystematiek - Fysiek domein	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

De middelen vanuit de areaalsystematiek worden voor het fysiek domein ingezet voor onder andere verhardingen, bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK), groen, openbare verlichting, openbare orde en veiligheid, vergunningen, bouwhandhaving, civiele kunstwerken, parkeren en onderhoud speelvoorzieningen.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
	-10	-20	-30	-40	-1.060

In verband met de groei van de gemeente en de verwachting dat het beroep van de huidige inwoners op de jeugdzorg toeneemt wordt de stelpost volumegroei aangepast. Voor de jaren 2027 tot en met 2030 wordt rekening gehouden met een jaarlijkse groei van 1%.

Areaalsystematiek voor de groei van de gemeente

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Aanpassing reservering maatstaf inwoners	0	721	2.283	4.255	771
Aanpassing reservering maatstaf woningen	-322	191	458	991	131
Aanpassing reservering maatstaf stijging overhead	-32	91	274	524	90
Areaal vrijval fysiek domein 2026	104	104	104	104	104
Areaalsystematiek voor de groei van de gemeente	**-250**	**1.107**	**3.119**	**5.874**	**1.096**

De ramingen zijn geactualiseerd op basis van de meest recente prognoses van het aantal inwoners en het aantal woningen. Het nadeel in 2026 wordt met name verklaard doordat het aantal woningen in 2025 harder is gegroeid dan waar rekening mee werd gehouden.

Bij het fysiek domein wordt uitgegaan van het door de raad in de beheerplannen vastgestelde basisniveau. De areaalsystematiek is voor dit onderdeel niet taakstellend. Dit kan bij het in beheer nemen van areaal leiden tot verschillen die ten gunste en ten laste van de algemene middelen worden gebracht. Het werkelijk in beheer genomen areaal was dit jaar lager waardoor er middelen vrij kunnen vallen.

Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Algemene uitkering	305	0	-600	-1.700	5.900
Onroerendezaakbelastingen	749	394	185	-198	1.196
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	**1.054**	**394**	**-415**	**-1.898**	**7.096**

De ontwikkeling van het aantal inwoners en het aantal woningen is van belang voor de berekening van de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de te begroten opbrengst uit de Onroerendezaakbelastingen (OZB). Bij het opstellen van de Programmabegroting 2026-2029 is rekening gehouden met de prognoses uit de Voorjaarsrapportage 2025. Op basis van de waardeprognoses die in november 2025 zijn ontvangen van Cocensus is de opbrengst van de OZB over 2026 met € 0,75 miljoen verhoogd. Dit wordt veroorzaakt door een grotere areaaluitbreiding bij de niet-woningen (zie ook raadsvoorstel 12710199).

In juli 2025 is een geactualiseerde prognose opgesteld van het aantal inwoners en de woningbouwplanning. Tevens zijn de actuele bevolkings- en woningbouwcijfers en een aantal andere maatstaven (op basis van informatie van het CBS) per 1 januari 2026 gepubliceerd. Als gevolg van de nieuwe prognoses wijzigen de ramingen voor de te ontvangen algemene uitkering en de OZB in de jaren 2026 en verder.
In 2026 laat de algemene uitkering een voordeel zien. Dit is het gevolg de negatieve inkomstenmaatstaf OZB. Zoals toegelicht in het raadsvoorstel 'Verordening op de heffing en de invordering van onroerendezaakbelastingen 2026' (12710199), was de stijging van de waardeontwikkeling lager dan landelijk ingeschat, waardoor een voordeel ontstaat bij de negatieve inkomstenmaatstaf. In 2027 is het effect neutraal, in 2028 en 2029 laat de algemene uitkering een nadeel zien veroorzaakt door de geactualiseerde prognoses inwoners en woningen. Vanaf 2030 ontstaat een voordeel door het toevoegen van indexatie aan de algemene uitkering op basis van de bbp-systematiek.

Overzicht overhead

Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.					
Toerekening aan Overzicht overhead	-239	-239	-239	-239	-239
Dekking stelpost areaaluitbreiding	239	239	239	239	239
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Door de groei van de organisatie groeit ook de overhead die noodzakelijk is ter ondersteuning van het primaire proces. De middelen die beschikbaar zijn gekomen voor de meegroeiende overhead worden ingezet voor de uitbreiding van formatie voor functioneel applicatiebeheer, informatiebeheer, personeelsadministratie en recruitment.

3.4 Autonome ontwikkelingen

Tabel 8

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Overdracht pensioen wethouders	13	13	-180	-180	-180
Aanpassing FLO-bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	-18	-48	-70	-84	-33
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	-128	-313	-313	-313	-313
Jeugdhulp zonder verblijf	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Jeugdhulp met verblijf	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Cpunt Disfunctioneren Warmte-Koude Opslag Systeem	-30	-30	-30	-30	-30
Ventilatie schoolwoningen Floriande Midden	-180	0	0	0	0
Het Oude Raadhuis, Hoofdweg 671, Hoofddorp	-12	-12	-12	-12	-12
Tijdelijke Huisvesting Buitenplaats Nassaupark	-156	-23	0	0	0
Sporthal Lincolnpark	9	-103	-98	-39	-35
Brandveiligheid vakantieparken	-725	0	0	0	0
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	-251	121	-31	64	26
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	-262	0	0	0	0
Vuurwerkschade	-66	0	0	0	0
Uitputting reserve Calatravabruggen	-52	0	0	0	0
Maaien bermen en rooien bomen	-612	-612	-612	-612	-612
Economische Koers (technische correctie)	0	-174	0	0	0
Vervallen opbrengsten door verkoop onroerende zaken	-9	-9	-9	-9	-9
Sloop Bennebroekerdijk 222 Cruquius	-29	-79	-4	-4	-4
Financiering en kapitaallasten	-326	494	-2.283	1.320	-1.471
Exploitatielasten koffiebar nieuw gemeentehuis	0	0	-41	-41	-41
Optimalisatie financieel systeem	-550	0	0	0	0
Software onderhoud & SmartAIM	-300	-200	-200	-200	-200
Totaal - Autonome ontwikkelingen	**-8.682**	**-5.973**	**-8.883**	**-5.139**	**-7.913**

Toelichting mutaties

Veiligheid

Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Het verzekeren van de doelmatige en slagvaardige hulpverlening op het gebied van brandweerzorg, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening.					
	-128	-313	-313	-313	-313

In onze begroting hebben wij de gemeentelijke bijdrage voor de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) voor 2026 opgenomen op basis van de concept-programmabegroting ten behoeve van het Dagelijks Bestuur (DB) van de VRK. De uiteindelijke begroting die later in het Algemeen Bestuur (AB) van de VRK is vastgesteld is hoger uitgevallen. Ook de kosten voor jeugdgezondheid 0-4 jaar, die buiten de gemeentelijke bijdrage om gaan, zijn in de programmabegroting van de VRK gestegen.

Zorg en werk

Jeugdhulp zonder verblijf

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.					
	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

We zien dat het totaal aantal uren behandeling en begeleiding is toegenomen. Bij behandeling wordt dit grotendeels verklaard door enkele jeugdigen die zeer intensief behandeld worden. Bij begeleiding wordt dit verklaard door de toenemende inzet van forensische begeleiding. We verwachten dat deze trends zich doorzetten in 2026.

Jeugdhulp met verblijf

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning met verblijf.					
	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Wij zien bij jeugdhulp met verblijf dat de intensiteit van de zorg blijft toenemen en dat het aantal jeugdigen in crisisverblijf gestegen is. We verwachten dat deze trends zich doorzetten in 2026.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Brandveiligheid vakantieparken

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel C Het gebruik van de openbare ruimte sturen in overeenstemming met het beleid.					
	-725	0	0	0	0

De VRK heeft controles uitgevoerd op de recreatieparken De Groene Liede, Klein België en de Zonnehoek in Vijfhuizen. Tijdens deze controles is gebleken dat de situatie op deze recreatieparken niet voldoet aan de wettelijke vereisten op het gebied van brandveiligheid. Wij willen de brandonveilige situatie op de recreatieparken beëindigen. Hiervoor moet voldoende budget en capaciteit beschikbaar zijn. Op die manier is het mogelijk om de feitelijke en juridische situatie op de parken te inventariseren en om waar mogelijk snelle maatregelen te treffen die de inzet van de brandweer kunnen ondersteunen. We werken daarmee aan een plan van aanpak om toezicht te kunnen houden op de wettelijke vereisten op het gebied van brandveiligheid.

Kwaliteit fysieke omgeving

Herberekening kostendekkendheid rioolheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel C Zorgen voor een adequaat beheer in de openbare ruimte van grondwater, hemelwater en afvalwater.					
	-251	121	-31	64	26

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

Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Het sturen van afvalstromen naar maximaal hergebruik.					
	-262	0	0	0	0

Voor de verwerking van lachgascilinders in de openbare ruimte is structureel € 1.360.700 in de begroting opgenomen. In 2025 zijn investeringskosten gemaakt voor een shredderinstallatie bij het Afval Energie Bedrijf (AEB), bedoeld om lachgascilinders in het restafval te vernietigen en de verbrandingsovens te beschermen. Deze investeringskosten zijn volledig verwerkt in het tarief van 2025. Vanaf 2026 vervallen deze kosten, waardoor structureel € 822.700 minder nodig is.
Daartegenover staan hogere kosten voor:
• indexering op het contract met Meerlanden (structureel € 704.600);
• areaaluitbreiding (structureel € 284.600) voor toename aantal ondergrondse- en bovengrondse verzamel-/wijkcontainers, het aantal ledigingen, aantal meldingen inzameling grof huisafval en het verwerken van extra afvalstromen op de milieustraat;
• eindafrekening Meerlanden 2025 (incidenteel € 95.000).
Per saldo leidt dit tot een structurele verhoging van € 166.500 en aanvullend incidenteel € 95.000 in 2026. Het saldo van de voorziening tariefegalisatie afvalstoffenheffing is per 1 januari 2026 nihil, waardoor de lasten van 2026 niet gedekt kunnen worden vanuit deze voorziening. De extra structurele lasten van € 166.500 vanaf 2027 worden betrokken in de tariefberekening van 2027.

Maaien bermen en rooien bomen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel A Goed onderhouden openbaar groen en bomen, die bijdragen aan een positieve beleving van de openbare ruimte.					
	-612	-612	-612	-612	-612

Momenteel zijn de marktprijzen bij aanbestedingen van groencontracten fors hoger. Hiervoor zijn diverse oorzaken, waaronder de grote vraag op de markt en de arbeidsmarktkrapte. De Gedragscode Unie van Waterschappen is per 1 april 2025 in werking is getreden. Daardoor mag alleen nog maar in uitzonderingssituaties bij maaien geklepeld worden en moet het maaisel worden afgevoerd. Ook is de maximum snelheid bij het maaien beperkt tot 5 kilometer per uur, waardoor de productie vermindert. Inmiddels is voor groenonderhoud een nieuw contract afgesloten (€ 125.700 hoger). Hiermee voldoen wij aan wet- en regelgeving.

Voor het rooien van bomen in Gebied Midden is een nieuw contract afgesloten. De aanneemsom is structureel € 485.800 hoger als gevolg van de huidige marktsituatie (grote vraag en krapte op de arbeidsmarkt).

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Financiering en kapitaallasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
	-326	494	-2.283	1.320	-1.471

Voor de berekening van de rentelasten voor de benodigde (her)financiering is voor zowel kort geld (tot de kasgeldlimiet) als voor langlopende geldleningen voor alle jaren rekening gehouden met 3%. Dit is gelijk aan de Programmabegroting 2026-2029.
De rentelasten worden met behulp van een rekenrente verdeeld over de taakvelden in de programmabegroting. Op basis van een door de commissie BBV voorgeschreven berekeningswijze is de rekenrente in de Programmabegroting 2026-2029 voor alle jaren vastgesteld op 2,0%. De rekenrente blijft voor de jaren 2027-2030 op 2%. De rekenrente voor 2026 stellen we bij naar 1,5%.

Voor de jaren 2027 en 2029 geeft de herberekening van de kapitaallasten een voordeel. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat investeringen zijn doorgeschoven naar latere jaren. Dit verklaart ook de hogere lasten in 2030. Investeringen die in 2029 worden afgerond geven in 2030 voor de eerste keer afschrijvingslasten. Omdat het huidige meerjarenbeeld liep tot 2029 waren deze afschrijvingslasten eerder nog niet zichtbaar. Het nadeel in 2026 wordt vooral veroorzaakt door de verlaging van de rekenrente, waardoor er ook minder rente mag worden doorbelast aan de bouwgrondexploitaties. Het nadeel in 2028 wordt ook veroorzaakt door verschuivingen van investeringen. Met name investeringen die onderdeel zijn van het krediet Vernieuwing openbare ruimte zijn naar verwachting een jaar eerder gereed, waardoor de afschrijvingen vanaf 2028 gaan lopen in plaats vanaf 2029.

Overzicht overhead

Optimalisatie financieel systeem

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.					
	-550	0	0	0	0

In 2025 is een drietal nieuwe bedrijfsvoeringsystemen geïmplementeerd binnen de gemeente Haarlemmermeer. Voor alle drie de systemen is een optimalisatiefase afgesproken na de implementatiefase. Voor het financiële systeem Unit4ERPx zijn de wensen voor optimalisatie wat groter waardoor deze fase minimaal doorloopt tot 1 juli 2026. Ook daarna blijft nog extra ondersteuning nodig voor het in beheer nemen en onderhouden van de wijzigingen binnen het functioneel beheer. De kosten hangen vooral samen met het verlengd inhuren van extra medewerkers bij het crediteurenteam, functioneel beheer en consultants voor het adviseren en doorvoeren van verbeteringen. Deze activiteiten zijn al aan de gang. Het is noodzakelijk om de extra incidentele inzet die er nu is, gericht op het beheersbaar houden van de processen, op termijn overbodig te maken.

Software onderhoud & SmartAIM

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel C Informatievoorziening en automatisering.					
Software onderhoud	-200	-200	-200	-200	-200
Smartaim	-100	0	0	0	0
Software onderhoud & SmartAIM	**-300**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**

Om verschillende redenen zijn de kosten van software gestegen. Zo zijn er noodzakelijke investeringen geweest in applicaties. Voor Burgerzaken is bijvoorbeeld geïnvesteerd in betere digitale samenwerking met partners en andere gemeenten, maar ook in veiligere koppelingen van iBurgerzaken. Bij sociaal domein is iSamenleving geïmplementeerd voor een beter overzicht van en inzicht in dossiers. We kunnen de inwoner nu beter en langer volgen, er ontstaat daardoor een logisch en efficiënter verloop van de processen in het systeem. Verder zijn er hogere kosten van Microsoft-software, vanwege het groeiende aantal medewerkers van de gemeente. Daarnaast is extra software benodigd voor uitvoering van de Wet publieke gezondheid (WPG), voor subsidieverwerving en voor informatiebeveiliging op laptops.

SmartAIM is de applicatieomgeving (inclusief koppelingen) om voorzieningen zoals fysieke toegangspas, laptop maar vooral ook autorisaties toe te kennen of in te trekken op basis van in- door- en uitstroom van medewerkers. Met het Role Based Access Control principe (RBAC) worden de juiste rechten aan de juiste individuen toegekend of ingetrokken. Wegens langdurige uitval van een medewerker zijn extra middelen noodzakelijk om deze kritieke processen door te kunnen laten gaan. Anders bestaat het risico dat nieuwe medewerkers werkzaamheden die bij hun functie horen niet uit kunnen voeren of dat autorisaties niet of niet op tijd worden ingetrokken bij medewerkers die uitstromen, met risico's op gebied van informatieveiligheid en privacy. Ook kan de doorstroom van medewerkers en reorganisaties niet goed ondersteund worden met de juiste nieuwe autorisaties. Zonder extra budget zullen verschillende projecten vertraging oplopen daar waar bijvoorbeeld autorisatiematrices en koppelingen een rol spelen.

3.5 Genomen besluiten

Tabel 9

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Sterke raad, sterke griffie	-312	-312	-312	-312	-312
Buitensportaccommodaties; gebruikskosten voor verenigingen	-32	-32	-32	-32	-32
Straatreiniging	-443	-443	-443	-443	-443
Totaal - Genomen besluiten	**-788**	**-788**	**-788**	**-788**	**-788**

Toelichting mutaties

Bestuur, samenleving en publiekscontact

Sterke raad, sterke griffie

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel A Het goed functioneren en faciliteren van formele gemeentelijke organen (gemeenteraad, college van burgemeester en wethouders, burgemeester en rekenkamer).					
	-312	-312	-312	-312	-312

Op voorstel van het seniorenconvent heeft de raad besloten de functieprofielen van de griffie te actualiseren. Ook is besloten tot uitbreiding van de formatie van de griffie met 1 fte voor de functie van senior raadsadviseur (12757880).

Kwaliteit fysieke omgeving

Straatreiniging

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
	-443	-443	-443	-443	-443

Met ingang van 1 januari 2026 zijn wij de 'Dienstverleningsovereenkomst uniforme tarieven Reiniging en Gladheid' aangegaan met Meerlanden N.V (12619265). De financiele effecten verwerken wij bij deze voorjaarsrapportage. Als gevolg van deze overeenkomst nemen de kosten voor straatreiniging met € 443.300 toe. Deze stijging wordt veroorzaakt door:
• hogere kosten voor het reinigen van het wegdek (zoals: oliesporen)
• hogere verwerkingskosten van afval uit de openbare ruimte
• verbetering van kwaliteitsafspraken en afspraken over het areaal (zoals: B kwaliteit jaarrond en jaarlijks terugkerende losse opdrachten zijn structureel opgenomen in de overeenkomst). In de overeenkomst was een kostenafname van € 305.000 voorzien voor het verwijderen van bijplaatsingen vanwege een efficiëntere werkwijze. Omdat het bijplaatsen van afval in de openbare ruimte flink is toegenomen kan de kostenafname van € 305.000 niet worden gerealiseerd.

3.6 Overige voorstellen

Tabel 10

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Vergroten capaciteit subsidiejuristen	-51	0	0	0	0
Participatiebeleid en participatieverordening	-52	0	0	0	0
Startnotitie sportaccommodatiebeleid en integraal huisvestingsplan sport en bewegen	-75	-150	0	0	0
Dorpshuis Zwanenburg/Halfweg	-167	-167	-167	-167	-167
Maatschappelijke initiatieven processpecialist (huisartsen)	-65	-130	-65	0	0
Bestrijding Mediterraan draaigatje	-60	-60	0	0	0
Stop bijplaatsen en verrommeling	-64	-191	0	0	0
Diverse projecten afvalinzameling en inhuur adviseur grondstoffeninzameling stadscentrum	-116	0	0	0	0
Artificiële intelligentie (AI)	-300	-300	0	0	0
Uitbreiding personele capaciteit	-1.115	0	0	0	0
Totaal - Overige voorstellen	**-2.063**	**-997**	**-232**	**-167**	**-167**

Toelichting mutaties

Overzicht overhead

Artificiële intelligentie (AI)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel C Informatievoorziening en automatisering.					
	-300	-300	0	0	0

Voor de uitvoering van de artificiële intelligentie-strategie Haarlemmermeer is incidenteel € 600.000 nodig voor technologie, licenties, expertise en personeelskosten voor bijvoorbeeld een coördinator voor het algoritmeregister en ondersteuning op het gebied van privacy en security. Met de middelen kunnen pilots worden opgeschaald en de uitvoering worden geborgd.

Uitbreiding personele capaciteit

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel B Management en managementondersteuning primair proces.					
	-1.115	0	0	0	0

Er is een aantal urgente knelpunten in de organisatie. Zo is in het kader van de doorontwikkeling van de organisatie binnen het sociaal domein de afgelopen periode een organisatieverandering in gang gezet. Deze verandering is ingegeven door de noodzaak om beter aan te kunnen sluiten op de toename van maatschappelijke vraagstukken, gemeentelijke taken en dienstverlening in het sociaal domein. Hiervoor is uitbreiding van de capaciteit noodzakelijk. Verder is de functie van inkomensconsulent moeilijk vervulbaar. Daarom werven wij jaarlijks een groep trainees die doorgroeien naar inkomensconsulent. Omdat trainees in de opleidingsperiode beperkt inzetbaar zijn, zijn hiervoor aanvullende middelen nodig. Tot slot is de span of control bij één van de teams in de organisatie op het gebied van stedenbouw en ruimtelijke ontwikkelingen als gevolg van wettelijke taken zodanig toegenomen dat uitbreiding met een teammanager noodzakelijk is.

De aanvragen aan uitbreiding van personele capaciteit in deze voorjaarsrapportage hebben uitsluitend betrekking op urgente knelpunten in 2026. Dit is ook passend vanuit het principe van een beleidsarme voorjaarsrapportage. Het meer duurzaam verbeteren van de balans tussen ambitie en capaciteit vraagt echter om een uitbreiding van personele capaciteit en vraagt daarmee ook een afweging van de nieuwe coalitie.

3.7 Maatregelen sluitende begroting

In de Voorjaarsrapportage 2025 was een pakket aan maatregelen opgenomen tot oplopend € 19,4 miljoen in 2029. In deze voorjaarsrapportage worden in aanvulling daarop de onderstaande maatregelen verwerkt die in het rapport 'Denklijnen en maatregelen' (11753909) zijn opgenomen.

Recapitulatie mutaties maatregelen sluitende begroting

Tabel 11

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Subsidie vriendschapsband Cebu	38	75	75	75	75
Heronderhandeling exploitatiecontract Sportfondsen Haarlemmermeer	182	182	182	182	182
Structurele inzet Algemene dekkingsreserve	2.684	4.005	0	0	0
Totaal - Maatregelen	**2.904**	**4.262**	**257**	**257**	**257**

Toelichting mutaties

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Structurele inzet Algemene dekkingsreserve

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
	2.684	4.005	0	0	0

Sinds 2024 mogen gemeenten, naar aanleiding van afspraken in het Bestuurlijk Overleg Financiële verhoudingen, een gedeelte van reserves en overschotten inzetten voor het dekken van structurele lasten. Inmiddels is deze regel ook verwerkt in de notitie structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV. Hierdoor kunnen wij het surplus in de Algemene dekkingsreserve (de reserve waar geen bestemming aan is gegeven) aanwenden voor het dekken van structurele exploitatielasten. Van dit vrij besteedbare deel, (het surplus), mogen wij 10% inzetten als structureel dekkingsmiddel. Dit onder de voorwaarde dat de solvabiliteit van de gemeente groter of gelijk aan 20% is en blijft.

Bij de maatregelen sluitende begroting in de Voorjaarsrapportage 2025 is deze maatregel structureel ingezet. Positieve ontwikkelingen bij de mei- en septembercirculaire 2025 van het gemeentefonds leidden ertoe dat de onttrekkingen aan de Algemene dekkingsreserve als structureel dekkingsmiddel voor 2026 en 2027 tot nihil verlaagd konden worden. Alhoewel wij deze voorjaarsrapportage beleidsarm opstellen, zijn er onontkoombare ontwikkelingen met invloed op het meerjarenbeeld. De autonome ontwikkelingen in deze voorjaarsrapportage leiden ertoe dat wij toch een beroep doen op de Algemene dekkingsreserve om de jaarschijven 2026 en 2027 sluitend te maken.

3.8 Investeringen

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

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

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

Tabel 12

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Totaal netto-investering	2026	2027	2028	2029	2030
Vervanging boswachtersonderkomen	1.819	1.819	0	0	0	0
Groenzone Zwanenburg West en Dorpsbos Abbenes	670	670	0	0	0	0
PARK21	0	0	0	0	0	0
Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2026 - aanvragen eerste inrichting	113	113	0	0	0	0
Verduurzamen Skagerrak 296-298	522	0	522	0	0	0
Voorbereidingskrediet nieuwe school in Lisserbroek	953	50	903	0	0	0
Voorbereidingskrediet de Boog in Nieuw-Vennep	953	50	903	0	0	0
Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten)	36.252	-767	801	1.712	26.175	8.331
Groene Kwadrant	0	0	0	0	0	0
Dynamische Reizigers Informatie Systemen (DRIS)	0	0	0	0	0	0
Zuidelijke Ontsluiting	300	100	200	0	0	0
Strategische Aanpak Mobiliteit (SAM)	0	0	0	0	0	0
Weg om de Zuid	3.000	3.000	0	0	0	0
Hoofddorp-Noord AM Locatie Infra	919	0	919	0	0	0
Ringdijk en Ringvaart	0	0	0	0	0	0
Infrastructuur Wickevoort, aansluiting Spieringweg	0	0	0	0	0	0
Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord	0	0	0	0	0	0
Stadscentrum-Pleinen	0	0	0	0	0	0
Aanvullend krediet Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) 2026	3.180	3.180	0	0	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Totaal netto-investering	2026	2027	2028	2029	2030
Toevoegen jaarschijf 2030 en actualiseren investeringsplan vernieuwing openbare ruimte	34.877	0	2.749	5.462	3.000	23.667
Programma riolering en stedelijk water (PRSW) 2027 t/m 2030	17.682	0	2.682	5.000	5.000	5.000
Renovatie Sloterbrug	2.350	0	2.000	350	0	0
Transformaties Cruquius	0	0	0	0	0	0
PRSW Watergangen 2026	500	500	0	0	0	0
Pionier-Bols vervanging riolering	4.300	0	0	0	4.300	0
Tijdelijk gebruik monumentale schuur Stadspark Hoofddorp (Boslaan 1A)	190	190	0	0	0	0
Fysiek beveiligingsbeleid	165	149	15	2	0	0
Gemeentehuis accupakket	850	385	405	60	0	0
Totaal - Voorgenomen investeringen	**109.593**	**9.438**	**12.097**	**12.585**	**38.475**	**36.998**

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

Tabel 13

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Vervanging boswachtersonderkomen	-27	-146	-143	-140	-137
Groenzone Zwanenburg West en Dorpsbos Abbenes	-10	-34	-33	-33	-32
PARK21	0	0	0	0	0
Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2026 - aanvragen eerste inrichting	-2	-15	-14	-14	-14
Verduurzamen Skagerrak 296-298	0	-15	-13	-12	-10
Voorbereidingskrediet nieuwe school in Lisserbroek	0	0	0	0	0
Voorbereidingskrediet de Boog in Nieuw-Vennep	-1	-15	-29	-29	-29
Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten)	0	0	-26	-308	-710
Groene Kwadrant	0	0	0	0	0
Dynamische Reizigers Informatie Systemen (DRIS)	0	0	0	0	0
Zuidelijke Ontsluiting	-2	-6	-9	-9	-9
Strategische Aanpak Mobiliteit (SAM)	0	0	0	0	0
Weg om de Zuid	-45	-90	-90	-90	-90
Hoofddorp-Noord AM Locatie Infra	0	-14	-28	-28	-74
Ringdijk en Ringvaart	0	0	0	0	0
Infrastructuur Wickevoort, aansluiting Spieringweg	0	0	0	0	0
Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord	0	0	0	0	0
Stadscentrum-Pleinen	0	0	0	0	0
Aanvullend krediet Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) 2026	-48	-246	-242	-237	-233
Toevoegen jaarschijf 2030 en actualiseren investeringsplan vernieuwing openbare ruimte	0	-41	-302	-698	-1.018
Programma riolering en stedelijk water (PRSW) 2027 t/m 2030	0	0	0	0	0
Renovatie Sloterbrug	0	-30	-65	-306	-299
Transformaties Cruquius	0	0	0	0	0
PRSW Watergangen 2026	0	0	0	0	0
Pionier-Bols vervanging riolering	0	0	0	0	0
Tijdelijk gebruik monumentale schuur Stadspark Hoofddorp (Boslaan 1A)	3	7	7	8	8
Realisatiegraad nieuwe investeringen	0	283	432	870	1.188
Fysiek beveiligingsbeleid	-2	-5	-5	-21	-20
Gemeentehuis accupakket	-6	-18	-25	-132	-129

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Totaal - Voorgenomen investeringen	**-139**	**-383**	**-584**	**-1.177**	**-1.607**

Toelichtingen per investering

Maatschappelijke ontwikkeling

Vervanging boswachtersonderkomen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering boswachtersonderkomen	1.932	0	0	0	0
Bijdrage Rijk	113	0	0	0	0
Kapitaallasten	-27	-146	-143	-140	-137

Het huidige boswachtersonderkomen (bouwkeet en romneyloods voor de opslag van materieel en materiaal) voldoet niet aan de huidige eisen van het Besluit Bouwwerken leefomgeving en aan de Arbo- en milieueisen. De vergunning voor de bouwkeet verloopt op 17 januari 2027. Om te voldoen aan de eisen is een grondige renovatie van de bouwkeet nodig, maar onzeker is of daarmee wel een vergunning wordt verkregen. De keet is aan het einde van de levensduur en de kosten van een renovatie overstijgen de waarde hiervan. Er is bovendien meer ruimte nodig om materieel (bijvoorbeeld tractoren) te stallen. Een totale renovatie van de locatie biedt de mogelijkheid de beschikbare ruimte anders en efficiënter in te delen en een nieuw gebouw is bovendien energiezuiniger. Het is de meest toekomstbestendige oplossing, waarbij ook de opslag voor materieel en materiaal kan worden vergroot. Een grotere loods is nodig om materieel voor het onderhoud van de recreatiegebieden en de sportvelden binnen te kunnen stallen, waardoor de levensduur wordt verlengd.

Deze investering valt onder de categorie Gebouwen van hout van het activabeleid en wordt in 20 jaar afgeschreven. Met de rekenrente van 3% bedragen de jaarlijkse kapitaallasten € 145.500. Binnen de huidige begroting is geen ruimte voor renovatie of nieuwbouw van het boswachtersonderkomen.

Groenzone Zwanenburg West en Dorpsbos Abbenes

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering Dorpsbos Abbenes	1.279	0	0	0	0
Kapitaallasten	-10	-34	-33	-33	-32
Bijdrage provincie	-161	0	0	0	0
Bijdrage reserve	770	0	0	0	0
Investering Groenzone Zwanenburg	630	0	0	0	0
Bijdrage provincie	-70	0	0	0	0
Bijdrage reserve	700	0	0	0	0

Het project uitbreiding Groene Carré Zuid wordt uitgesteld tot er zicht is op dekking. Voorgesteld wordt om de beschikbare RIH-reservering van € 1,47 miljoen, oorspronkelijk bestemd voor dit project, om te zetten naar krediet voor Groenzone Zwanenburg West en gedeeltelijk voor Dorpsbos Abbenes. Voor het investeringsproject Dorpsbos Abbenes wordt een aanvullend krediet aangevraagd. Door vermindering van de provinciale bijdrage, in combinatie met onvoorziene kosten en prijsstijgingen, ontstaat een tekort in de dekking voor de realisatie van het project. Met deze kredietaanvraag wordt voorzien in de benodigde aanvullende middelen om Dorpsbos Abbenes en Groenzone Zwanenburg te kunnen realiseren.

PARK21

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering	1.140	200	200	0	0
Bijdragen derden	1.140	200	200	0	0

Voor de verdere ontwikkeling van PARK21 en de bijbehorende deelgebieden wordt krediet aangevraagd voor de periode 2026 tot en met 2028. Het totale krediet bedraagt € 1.540.000, welke nodig is voor onder andere de algemene voorbereidingskosten van het gehele project, zoals projectmanagement, communicatie, verwerving van subsidies en gesprekken met nieuwe initiatieven.

Dit krediet is bestemd voor de voortgang van de ontwikkelingen van PARK21 en de deelgebieden, waaronder de activiteiten die vallen onder de Regiodeal MRA West en de bijbehorende voorbereidingskosten. De kosten worden gedekt door de PASO-gelden, de Regiodeal subsidie, de Nota Ruimte Gelden (NRG) en een bijdrage van EVA Ontwikkel BV.

Verduurzamen Skagerrak 296-298

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering	0	1.578	0	0	0
Bijdrage Rijk	0	608	0	0	0
Bijdrage reserve	0	447	0	0	0
Kapitaallasten	0	-15	-78	-76	-75
Dekking huurinkomsten Skagerrak 296-298	0	0	42	42	42
Dekking kapitaallasten via reserve	0	0	22	22	22

Skagerrak 296-298 is één van de projecten van het verduurzamen van maatschappelijk vastgoed. De totale investering is geraamd op € 1.577.600. Daarbij ontvangen we een subsidie uit de Subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed (DUMAVA) voor een bedrag van € 608.400. In meer dan de helft van dit object zit een commerciële partij, de rest van het gebouw wordt gebruikt door een basisschool. De investering in het commerciële deel wordt gedekt door de huurinkomsten. De dekking van de investering in het gedeelte van de school komt uit de reserve Maatschappelijke voorzieningen.

Voorbereidingskrediet nieuwe school in Lisserbroek

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering voorbereidingskrediet nieuwe school Lisserbroek	50	903	0	0	0
Kapitaallasten	-1	-15	-29	-29	-29
Dekking via stelpost schaalsprong	1	15	29	29	29

Er is een voorbereidingskrediet nodig voor de nieuwbouw van een nieuwe school als gevolg van de woningbouwontwikkeling in Lisserbroek. Wij stellen voor om voorbereidingskrediet te autoriseren en vrij te geven. Omdat het hier gaat om voorbereidingskrediet worden alleen de rentelasten geraamd. Deze worden gedekt uit de stelpost schaalsprong. De afschrijvingslasten worden meegenomen in de lasten van het uitvoeringskrediet.

Voorbereidingskrediet de Boog in Nieuw-Vennep

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering voorbereidingskrediet de Boog	50	903	0	0	0
Kapitaallasten	-1	-15	-29	-29	-29

Er is een voorbereidingskrediet nodig voor vervangende nieuwbouw van basisschool De Boog in Nieuw-Vennep. Wij stellen voor om dit voorbereidingskrediet te autoriseren en vrij te geven. Omdat het hier gaat om voorbereidingskrediet worden alleen de rentelasten geraamd. De afschrijvingslasten worden meegenomen in de lasten van het uitvoeringskrediet.

Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering OBS Dik Trom	0	0	797	0	0
Investering de Zwanebloem	0	0	320	0	0
Investering Plesmanschool	0	0	595	0	6.834
Investering Wereldwijs	-767	801	0	9.165	527
Investering de Boog	0	0	0	7.959	469
Investering school Lisserbroek	0	0	0	9.052	501
Kapitaallasten	0	0	-26	-444	-990
Dekking stelpost schaalsprong	0	0	0	136	279

Het Integraal huisvestingsplan Onderwijs (IHP) 2025-2040 is samen met alle schoolbesturen opgesteld en is gebaseerd op een realistisch meerjarenuitvoeringsplan. Bij de voorjaarsrapportage en najaarsrapportage wordt gekeken naar de planning en zo nodig wordt deze aangepast. Nu betreft het verhogingen en verschuivingen van de nog niet geautoriseerde kredieten van Dik Trom, Wereldwijs, Plesmanschool, Zwanebloem, de Boog en de nieuwe school Lisserbroek. De kapitaallasten van de nieuwe school Lisserbroek worden gedekt uit de stelpost schaalsprong.

Groene Kwadrant

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering voorbereidingskrediet	201	0	0	0	0
Bijdrage uit reserve	201	0	0	0	0

De aanvraag voor dit voorbereidingskrediet is noodzakelijk om dit jaar de gewenste resultaten te behalen. Het krediet wordt ingezet voor participatie, algehele projectleiding, ondersteuning en ontwerpsessies. De dekking wordt gerealiseerd uit de reserve RIH. Het krediet wordt ingezet tot eind september, met de verwachting dat we daarna kunnen starten met de volgende fase van het project.

Mobiliteit

Zuidelijke Ontsluiting

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B De vervoersnetwerken zorgen in samenhang voor een goede bereikbaarheid die in balans is met de leefbaarheid.					
Investering	100	200	0	0	0
Kapitaallasten	-2	-6	-9	-9	-9

De ‘Zuidelijke ontsluiting’ gaat over het versterken van de verbinding tussen de Van Heuven Goedhartlaan en de Nieuwe Bennebroekerweg (Weg om de Zuid). Deze mobiliteitsmaatregel komt voort uit het verkeersstructuurplan (VSP) Hoofddorp. Medio 2025 is gestart met de uitvoering van verschillende haalbaarheidsonderzoeken en participatie. In 2026 verwachten we een voorkeursvariant aan de raad voor te kunnen leggen ter besluitvorming en het project door te zetten in een volgende fase. Voor het afronden van de huidige fase en de start van de volgende projectfase vragen we nu krediet aan.

De totale kosten voor de ‘Zuidelijke ontsluiting’ zijn geraamd op circa € 20 miljoen exclusief btw. Deze kosten maken onderdeel uit van de totale investeringssom van € 112 miljoen voor de Hoogwaardig openbaar vervoerverbinding (HOV) en Zuidelijke Ontsluiting waarvoor een rijkssubsidie (€ 56 miljoen) is verleend. De totale dekking voor de HOV en de Zuidelijke Ontsluiting komt voornamelijk uit de rijksbijdrage, provinciale bijdrages, bijdragen Vervoerregio Amsterdam (VRA) en marktpartijen. Het restant (€ 2,5 miljoen) komt ten laste van onze gemeente en wordt gedekt door de toekomstige RIH bijdragen Nieuw-Vennep West.

Strategische Aanpak Mobiliteit (SAM)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B De vervoersnetwerken zorgen in samenhang voor een goede bereikbaarheid die in balans is met de leefbaarheid.					
Investering	300	200	0	0	0
Bijdrage uit reserve	300	200	0	0	0

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

Weg om de Zuid

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B De vervoersnetwerken zorgen in samenhang voor een goede bereikbaarheid die in balans is met de leefbaarheid.					
Investering	3.000	0	0	0	0
Rentelasten	-45	-90	-90	-90	-90

Op 29 januari 2026 heeft de raad ingestemd met het opnemen van de investering van € 3 miljoen ten behoeve van de extra kosten voor de Weg om de Zuid (1273847). De investering is noodzakelijk om de extra kosten te dekken die ontstaan door de optimalisaties in het project (opwaardering Nieuwe Bennebroekerweg). Dit project is essentieel voor het verbeteren van de verkeersdoorstroming en -veiligheid in Hoofddorp, wat cruciaal is voor de bereikbaarheid van toekomstige woningbouw- en bedrijventerreinen in Haarlemmermeer. Ook is deze investering nodig om het project tijdig af te ronden, zodat de woningbouw- en economische ontwikkeling in de regio niet vertraagd worden. Door de slimme integratie van het HOV Haarlemmermeer Zuidwest project kunnen we dubbel werk vermijden, terwijl we de doorstroming van het verkeer op lange termijn optimaliseren. De kosten voor de optimalisaties zijn beperkt, en de investering speelt een belangrijke rol in het realiseren van de woningbouwambities van de gemeente. De start van de afschrijving vindt plaats buiten het meerjarenbeeld, er worden daarom nu alleen rentelasten geraamd.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Hoofddorp-Noord AM Locatie Infra

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	184	919	0	0	0
Bijdrage derden	184	0	0	0	0
Kapitaallasten	0	-14	-28	-28	-74

Dit krediet moet worden verhoogd als gevolg van meerdere onvoorziene en onvermijdelijke factoren. De oorspronkelijke ramingen, die dateren uit 2021, hielden geen rekening met extra maatregelen voor duurzaamheid en klimaatadaptatie. Deze maatregelen zijn inmiddels opgenomen in de ramingen, wat heeft geleid tot hogere kosten. Daarnaast heeft vertraging in het bestemmingsplanproces, als gevolg van uitstel van de werkzaamheden, geleid tot extra inflatie in een periode van hoogconjunctuur. Dit, gecombineerd met interne procedures die extra VTA-kosten met zich meebrachten, heeft de kosten verder verhoogd. Verder waren er onvermijdelijke extra plankosten voor het ontwerp van de afslag N201, waarvoor aanvullende onderzoeken en overleg met de provincie noodzakelijk waren.

Gezien de urgentie van de situatie, met de aanbestedingen voor zowel de Wijkermeerstraat als de N201 gepland voor het derde en vierde kwartaal van dit jaar, en de contractuele verplichtingen die de gemeente heeft richting de ontwikkelaar, is het essentieel om het krediet nu te verhogen. De aanbestedingen kunnen niet doorgaan zonder deze kredietverhoging.

Infrastructuur Wickevoort, aansluiting Spieringweg

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	579	0	0	0	0
Bijdrage derden	579	0	0	0	0

Deze kredietaanvraag betreft de werkzaamheden voor de aansluiting van de Spieringweg op de N201, onderdeel van het project bij Sein. Oorspronkelijk waren deze werkzaamheden geraamd als exploitatiebudget. Het betreft hier echter een aanpassing op infrastructuur die als investering verantwoord moeten worden. Het geautoriseerde exploitatiebudget wordt nu omgezet naar een investering. Dit krediet wordt volledig gedekt door een bijdrage van de ontwikkelaar.

Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	800	800	0	0	0
Bijdrage uit reserve	800	800	0	0	0

Ten behoeve van de realisatie van gebiedsontsluitingsweg in Lisserbroek dienen gronden verworven te worden van particuliere eigenaren. Voor de verwerving vragen wij een krediet aan van € 1,6 miljoen, waarvan € 0,8 miljoen in 2026 en € 0,8 miljoen in 2027. Dit is gebaseerd op de verwerving van gronden voor de ontsluitingswegen en de Natuurnetwerk Nederland (NNN)-verbinding. De dekking van de verwervingskosten betreft een bijdrage van de Vervoerregio Amsterdam en een bijdrage van het Rijk. Een deel van de grond wordt voor de gebiedsontsluiting aangekocht die de marktpartijen realiseren, deze kosten worden door hen gedekt. De gronden en verwervingskosten van de NNN-verbinding worden overgedragen aan de provincie Noord-Holland. Hiertoe worden in 2026 contractuele afspraken gemaakt. Tot die tijd worden de kosten gedekt via de gereserveerde bedragen in de reserve RIH. De reservering is vastgelegd in de financiële bijlage behorende bij het vaststellingsbesluit van de Gebiedsenvelop Lisserbroek (11547773).

Stadscentrum-Pleinen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	120	200	106	0	0
Bijdrage uit reserve	120	200	106	0	0

Voor de participatie en communicatie binnen het project Pleinen in het stadscentrum van Hoofddorp is een totaal krediet van € 426.200 nodig. Dit krediet zal worden gebruikt om uitgebreid met alle betrokken partijen te participeren en een duidelijke structuur te bieden voor de uitvoering, waarmee onvoorziene zaken worden beperkt. Deze aanpak sluit aan bij de Visie Stadscentrum 2023 en het Stedenbouwkundig Plan 2020, en zorgt voor inzicht in de wensen en behoeften voor de vier pleinen.

In het verleden zijn al gesprekken gevoerd met betrokken partijen om programma's van eisen voor de pleinen op te stellen. Door de geplande bouwontwikkelingen, waaronder de oplevering van het gemeentehuis en het nieuwbouwproject Sem in het eerste kwartaal van 2028, en de beslissing om het Raadhuisplein definitief in te richten, is het noodzakelijk geworden om het Raadhuisplein direct aan te pakken. De voorgestelde aanpak blijft hierbij gehandhaafd.

Kwaliteit fysieke omgeving

Aanvullend krediet Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) 2026

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	3.180	0	0	0	0
Kapitaalalsten	-48	-246	-242	-237	-233

Voor projecten uit de Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) die in 2026 starten, is in de Programmabegroting 2026-2029 rekening gehouden met een reservering van € 14.754.600, evenredig verdeeld over de jaren 2026, 2027 en 2028. Dit bedrag is in 2024 in de begroting opgenomen. Onze vervangingsopgave op basis van inspectiegegevens bleek echter hoger te zijn. Op 5 maart 2026 heeft de raad besloten (12926710) de kapitaallasten van het gedeelte van de kredietaanvraag dat niet gedekt is in de begroting (€ 3,180 miljoen) integraal af te wegen in de Voorjaarsrapportage 2026. Dit betreft investeringen waar de raad een keuzemogelijkheid had (vervanging van verkeersregelinstallaties, vervangen van openbare verlichting door ledverlichting en vergroening van speelplekken).

Toevoegen jaarschijf 2030 en actualiseren investeringsplan vernieuwing openbare ruimte

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering VOR 2027, actualiseren eerste jaarschijf	0	2.749	0	0	0
Investering VOR 2027, actualiseren tweede jaarschijf	0	0	2.749	0	0
Investering VOR 2027, actualiseren derde jaarschijf	0	0	0	1.000	0
Investering VOR 2028, actualiseren eerste jaarschijf	0	0	2.713	0	0
Investering VOR 2028, actualiseren tweede jaarschijf	0	0	0	1.000	0
Investering VOR 2029, actualiseren eerste jaarschijf	0	0	0	1.000	0
Investering VOR 2028, derde jaarschijf	0	0	0	0	7.667
Investering VOR 2029, tweede jaarschijf	0	0	0	0	7.667
Investering VOR 2030, eerste jaarschijf	0	0	0	0	8.333
Kapitaallasten	0	-41	-302	-698	-1.018

In de begroting zijn voor de reguliere vervangingsinvesteringen voor de vernieuwing van bestaande onderdelen van de fysieke leefomgeving kapitaallasten opgenomen voor de komende drie jaar. Uit inspecties en de beheerplannen voor de Fysieke Leefomgeving 2024-2028 is gebleken dat we een hoge vervangingsopgave hebben en dat bovendien de kosten van projecten stijgen. In de huidige systematiek wordt geen rekening gehouden met kostenstijgingen en de daadwerkelijke opgave. Wij willen de komende jaren toegroeien naar een hoger investeringsplafond. De jaarschijf 2030 van de Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) voegen wij toe. De invulling van deze financiële ruimte met projecten leggen wij voor aan de raad in een raadsvoorstel.

Programma riolering en stedelijk water (PRSW) 2027 t/m 2030

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel C Zorgen voor een adequaat beheer in de openbare ruimte van grondwater, hemelwater en afvalwater.					
Investering	0	2.682	5.000	5.000	5.000
Kapitaallasten	0	-75	-308	-539	-618
Dekking uit rioolheffing	0	75	308	539	618

Uit het Programma Riolering en Stedelijk Water 2024-2028 is gebleken dat we een hoge vervangingsopgave hebben. Daarnaast is het nodig de openbare ruimte klimaatadaptief in te richten in een gebiedsgerichte aanpak. De huidige investeringsruimte is hiervoor te beperkt. Wij willen de komende jaren toegroeien naar een hoger investeringsplafond. Wij stellen voor de investeringsruimte vanaf 2026 te verhogen naar € 5 miljoen per jaar. De invulling van deze financiële ruimte met projecten leggen wij voor aan de raad in een raadsvoorstel.

Renovatie Sloterbrug

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	0	2.000	1.950	0	0
Bijdrage van derden (gemeente Amsterdam)	0	0	1.600	0	0
Kapitaallasten	0	-30	-65	-306	-299

Jarenlang is met de gemeente Amsterdam gesproken over vervanging van de Sloterbrug. Uiteindelijk is afgesproken de brug te renoveren om de levensduur te verlengen. De kosten van de renovatie bedragen in totaal € 3,2 miljoen. De gemeente Amsterdam draagt € 1,6 miljoen bij aan deze renovatie. Doordat eerst uitgegaan werd van vervangen is voor de renovatie geen budget opgenomen in de begroting. De renovatie moet op korte termijn worden uitgevoerd. Met de gemeente Amsterdam en de provincie Noord-Holland zijn afspraken gemaakt over geld en tijd. Met de provincie is afgesproken de werkzaamheden in de winter van 2027-2028 uit te voeren. Als de werkzaamheden nu niet worden uitgevoerd, dan zal de uitvoering door de hoeveelheid werk aan de vaarwegen minimaal twee jaar worden uitgesteld. Gezien de huidige staat van de brug is dat niet wenselijk. Uitstel zou ook leiden tot hoge onderhoudskosten. Daarnaast wordt de apparatuur om de brug op afstand te kunnen bedienen vervangen (kosten € 750.000).

PRSW Watergangen 2026

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel C Zorgen voor een adequaat beheer in de openbare ruimte van grondwater, hemelwater en afvalwater.					
Investering	500	0	0	0	0
Kapitaallasten	-8	-40	-39	-39	-38
Dekking uit rioolheffing	8	40	39	39	38

Binnen twee integrale vervangingsprojecten in de openbare ruimte worden ook duikers vervangen. Hiervoor is een investering nodig vanuit het PRSW. Binnen het PRSW is hiervoor dekking, maar deze investeringen moeten nog worden geautoriseerd. Voor het project Hoofdweg Westzijde in Abbenes is voor de vervanging van zes duikers € 340.000 nodig. Voor het project Rijnlanderweg / A5 is voor de vervanging van twee duikers € 160.000 nodig.

Pionier-Bols vervanging riolering

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel C Zorgen voor een adequaat beheer in de openbare ruimte van grondwater, hemelwater en afvalwater.					
Investering	0	0	0	4.300	0
Kapitaallasten	0	0	0	-65	-201
Dekking uit rioolheffing	0	0	0	65	201

Door de transitie van het plangebied Pionier-Bols van bedrijventerrein naar een woongebied met 2.000 woningen, is de bestaande riolering niet meer toereikend. In het oorspronkelijke Masterplan was behoud en aanpassing van de riolering voorzien, maar de vervanging van het rioolsysteem is nu noodzakelijk. Dit betreft een wijziging van de scope van het project. Bij de vervangingswerkzaamheden moet rekening worden gehouden met aanvullende eisen, zoals klimaatadaptatie en het grondwaterpeil. De totale kosten voor de vervangingswerkzaamheden bedragen € 4,3 miljoen. Deze investeringen zijn nodig om het rioolsysteem toekomstbestendig te maken.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Realisatiegraad nieuwe investeringen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Kapitaallasten correctie in verband met realisatiegraad	0	283	432	870	1.188

In de berekening van de kapitaallasten van de voorgestelde nieuwe investeringen wordt rekening gehouden met volledige realisatie van de investering in de aangegeven jaarschijf. Gezien de ervaringen in voorgaande jaren wordt op totaalniveau van het investeringsplan uitgegaan van een realisatiegraad van 57,5%. Dit betekent een verlaging van het totaal van de geraamde kapitaallasten. Dit voordeel wordt verantwoord op de stelpost Kapitaallasten algemeen.

Overzicht overhead

Gemeentehuis accupakket

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderdeel D Facilitaire zaken en huisvesting.					
Investering	385	405	60	0	0
Kapitaallasten	-6	-18	-25	-132	-129

Voor de realisatie van het nieuwe gemeentehuis in Hoofddorp is het noodzakelijk een aanvullende energievoorziening te realiseren. De noodzaak voor een aanvullende energievoorziening is ontstaan door de verscherpte netcongestieproblematiek, een ontwikkeling die zich na de eerdere besluitvorming over het gemeentehuis heeft voorgedaan en daarom niet in de oorspronkelijke projectraming was opgenomen. Zonder aanvullende maatregelen kan het gemeentehuis daardoor niet in gebruik worden genomen en kan de gemeentelijke dienstverlening vanuit het nieuwe gebouw niet worden gestart.

Om de continuïteit van de gemeentelijke dienstverlening te borgen wordt voorgesteld een accupakket te realiseren in combinatie met een nieuwe noodstroomvoorziening (NSA) en bijbehorende bouwkundige en installatietechnische voorzieningen. Deze installatie maakt het mogelijk om piekbelasting op te vangen en tijdelijk energie op te slaan, zodat het gebouw ook bij beperkingen op het elektriciteitsnet volledig kan functioneren.

Zonder aanvullende maatregelen kan de energievoorziening van het gebouw, en daarmee de continuïteit van de gemeentelijke dienstverlening, bij ingebruikname onvoldoende worden gegarandeerd. Daarnaast is de investering onuitstelbaar: om de voorzieningen tijdig te kunnen realiseren en te integreren in de technische installaties van het gebouw, moet de besluitvorming en verdere uitwerking in 2026 plaatsvinden. Uitstel zou het risico vergroten dat het gemeentehuis bij oplevering niet volledig in gebruik kan worden genomen.

3.9 Reserves en voorzieningen

Recapitulatie mutaties reserves

Tabel 14

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene dekkingsreserve	264	-2.933	-1.309	-56	-56
Algemene reserve grondzaken	86	0	0	0	0
Algemene reserves - Totaal	**349**	**-2.933**	**-1.309**	**-56**	**-56**
Reserve Calatravabruggen	52	0	0	0	0
Reserve Dekking afschrijvingslasten	2.159	556	527	463	463
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	210	-447	0	0	0
Reserve Monumenten	-175	0	0	0	0
Reserve Programma stadscentrum Hoofddorp	-426	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	-5.917	-780	5.240	19.187	4.697
Reserve Schaalsprong	1.528	978	951	934	909
Reserve Stichting Mainport en Groen	-350	1.751	1.500	-1.383	-1.298
Reserve Toekomstbestendige Werklocaties	-245	0	0	0	0
Reserve Wonen	687	684	171	0	0
Bestemmingsreserves - Totaal	**-2.476**	**2.741**	**8.389**	**19.201**	**4.770**
Geheel - Totaal	**-2.127**	**-192**	**7.081**	**19.145**	**4.714**

Recapitulatie mutaties voorzieningen

Tabel 15

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Voorzieningen					
Voorziening Tariefegalisatie rioolheffing	-357	-693	-540	-635	-597
Voorziening Onderhoud gebouwen	-243	-22	-22	-22	-22
Voorziening Pensioenverplichting wethouders	-13	-13	-13	-13	-13
Voorziening Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte	190	95	95	95	95
Totaal - Mutaties voorzieningen	**-424**	**-632**	**-479**	**-575**	**-536**

Toelichting mutaties

Algemene reserves

Algemene dekkingsreserve

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Structurele inzet Algemene dekkingsreserve	-2.684	-4.005	0	0	0
Opleverfase nieuw gemeentehuis	0	664	-1.253	0	0
Planeetbaan 2	82	0	0	0	0
Correctie budgetoverhevelingen	300	408	-56	-56	-56
RIH bijdrage Bertelli	2.566	0	0	0	0
Totaal - Algemene dekkingsreserve	**264**	**-2.933**	**-1.309**	**-56**	**-56**

Structurele inzet Algemene dekkingsreserve
De Algemene dekkingsreserve wordt ingezet voor een sluitende begroting in 2026 en 2027. Zie de toelichting in hoofdstuk 3.7.

Opleverfase nieuw gemeentehuis
In 2028 vindt de verhuizing naar het nieuwe gemeentehuis plaats. Budget voor de verhuiskosten wordt daarom grotendeels doorgeschoven naar 2028. Voorafgaand aan de verhuizing is in de opleverfase in het nieuwe gemeentehuis al sprake van beveiliging, schoonmaak en stroomverbruik. De budgetten hiervoor worden grotendeels in 2027 begroot. Met deze onttrekking is rekening gehouden in de Algemene dekkingsreserve.

Planeetbaan 2
De omslagrente is in deze voorjaarsrapportage bijgesteld naar 1,5%. Dat heeft een positief effect heeft op het exploitatieresultaat van de Planeetbaan 2. Het voordeel wordt verrekend met de Algemene dekkingsreserve.

Correctie budgetoverhevelingen
In de Najaarsrapportage 2025 is € 300.000 van het budget Spoorzone van 2025 naar 2026 overgeheveld. Achteraf blijkt dit onterecht, omdat de gerealiseerde kosten in 2025 hoger uitvielen dan begroot. Daarnaast is in de Najaarsrapportage 2025 voor Stadscentrum Hoofddorp € 600.000 van het budget van 2025 overgeheveld, waarvan € 300.000 naar 2026 en € 300.000 naar 2027. Achteraf blijkt dit (gedeeltelijk) onterecht, omdat de gerealiseerde kosten in 2025 hoger uitvielen dan begroot. Daarom worden deze budgetoverhevelingen (gedeeltelijk) teruggedraaid.

Voor flexwonen is bij de Najaarsrapportage 2023 incidenteel budget overgeheveld. Daarbij zijn middelen tot in de laatste jaarschijf van het meerjarenbeeld op dat moment, tot en met 2027, geraamd. De uitvoering vind plaats in de jaren 2027-2030 waardoor het budget wordt verdeeld over deze jaren.

RIH bijdrage Bertelli
In 2018 (2018.0058690) is door de raad besloten de RIH-bijdrage voor het project Badhoevedorp Bertelli volledig te storten in de Algemene dekkingsreserve. Door middel van deze mutatie wordt de storting van deze RIH-bijdrage in de Algemene dekkingsreserve begroot.

Algemene reserve grondzaken

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Stadspark	86	0	0	0	0

In de Najaarsrapportage 2025 is rekening gehouden met een bijdrage van € 85.500 uit de Algemene reserve grondzaken voor Stadspark. Deze wordt niet uit de reserve onttrokken maar verwerkt in het saldo van de grondexploitaties.

Bestemmingsreserves

Reserve Calatravabruggen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Ontrekking reserve Calatravabruggen	52	0	0	0	0

Voor het herstel van de coating van de Calatravabruggen en het uitvoeren van groot onderhoud is in december 2011 de reserve Calatravabruggen ingesteld. De reserve is toen gevormd uit het Vinex resultaat. Per 1 januari 2026 zit er in de reserve nog een bedrag van € 75.200, in de begroting 2026 is rekening gehouden met een dekking vanuit de reserve van € 127.600. De onttrekking wordt verlaagd met € 52.400. Eind 2026 wordt de reserve opgeheven. Met de lasten van het groot onderhoud is rekening gehouden in het meerjarenbeeld. Deze lasten worden vanaf 2027 volledig gedekt uit de algemene middelen.

Reserve Dekking afschrijvingslasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Actualisatie dekking afschrijvingslasten	518	-892	-528	-463	-463
Groene Kwadrant	201	0	0	0	0
Investeringen mobiliteit	300	200	0	0	0
Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord	800	800	0	0	0

Reserve Dekking afschrijvingslasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Stadscentrum-Pleinen	426	0	0	0	0
Stadspark	-86	0	0	0	0
Verduurzamen Skagerrak 296-298	0	447	0	0	0
Reserve Dekking afschrijvingslasten	**2.159**	**556**	**-528**	**-463**	**-463**

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

Groene Kwadrant
In het hoofdstuk investeringen is een voorbereidingskrediet voor het Groene Kwadrant opgenomen. De dekking wordt gerealiseerd uit de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Investeringen mobiliteit
Bij de Voorjaarsrapportage 2025 heeft de raad ingestemd met investeringen mobiliteit. De geactualiseerde onttrekkingen ten laste van de RIH reserve voor de Stadsstraat van Heuven Goedhartlaan fase 1 en 2, en de Aanleg doorfietsroute burgemeester Pabstlaan worden verwerkt.

Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord
Ten behoeve van de realisatie van de gebiedsontsluitingsweg in Lisserbroek dienen gronden verworven te worden van particuliere eigenaren. Zie de toelichting in het hoofdstuk investeringen. Het krediet wordt gedekt via de gereserveerde bedragen in de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Stadscentrum-Pleinen
Voor het project Pleinen in het stadscentrum van Hoofddorp is een totaal krediet van € 426.200 nodig. Zie de toelichting in het hoofdstuk investeringen. De dekking uit de reserve Programma stadscentrum Hoofddorp wordt gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Stadspark
In de Najaarsrapportage 2025 is rekening gehouden met een bijdrage van € 85.500 uit de Algemene reserve grondzaken voor Stadspark. Zie de toelichting onder Algemene reserve grondzaken. De storting in de reserve dekking afschrijvingslasten wordt gecorrigeerd.

Verduurzamen Skagerrak 296-298
Voor de verduurzaming van dit object is er gedeeltelijke dekking vanuit de reserve Maatschappelijke voorzieningen. De dekking wordt gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Reserve Maatschappelijke voorzieningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Verduurzamen Skagerrak 296-298	0	-447	0	0	0
Verkoop Eugénie Previnaireweg 63A te Nieuw-Vennep	210	0	0	0	0
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	**210**	**-447**	**0**	**0**	**0**

Verduurzamen Skagerrak 296-298
Skagerrak 296-298 is een van de projecten voor het verduurzamen van maatschappelijk vastgoed. Voor de verduurzaming van dit object is er gedeeltelijke dekking vanuit de reserve Maatschappelijke voorzieningen. De dekking wordt gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Verkoop Eugénie Previnaireweg 63A
In de reserve maatschappelijke voorzieningen wordt 100% van het netto verkoopresultaat van gemeentelijk vastgoed gestort. Het betreft de verkoop van Eugénie Previnaireweg 63A te Nieuw-Vennep.

Reserve Monumenten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Erfgoedkaart	-150	0	0	0	0
Stoomgemaal Halfweg	-25	0	0	0	0
Reserve Monumenten	**-175**	**0**	**0**	**0**	**0**

We zijn voornemens een incidentele subsidie te verstrekken voor de tweede fase van de restauratie van rijksmonument Stoomgemaal Halfweg, namelijk de restauratie van het ketelhuis, de verbindingsgang en het sluisje. We stellen voor, net als in de eerste fase, om tien procent van de totale aanneemsom bij te dragen, waarbij de resterende kosten worden gedekt door andere overheden. De eerder aangevraagde middelen bij de Najaarsrapportage 2025 zijn niet tot besteding gekomen, daarom wordt het voorstel opnieuw opgenomen. Daarnaast stellen we voor middelen uit de reserve Monumenten te onttrekken voor het opstellen van een gemeentelijke Erfgoedkaart, conform de vastgestelde taak uit de Erfgoedvisie Haarlemmermeer 2020-2030. Deze kaart vormt een belangrijke basis voor de uitvoering van het gemeentelijk erfgoedbeleid en de monumentenzorg in onze gemeente en draagt bij aan het behoud van ons erfgoed.

Reserve Programma stadscentrum Hoofddorp

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Stadscentrum -pleinen	-426	0	0	0	0

Voor de participatie en communicatie binnen het project Pleinen in het stadscentrum van Hoofddorp is een totaal krediet van € 426.200 nodig. Zie de toelichting in het hoofdstuk investeringen. De dekking uit de reserve Programma stadscentrum Hoofddorp wordt gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Actualisatie stortingen en onttrekkingen MPG 2026	-4.616	220	5.240	19.187	4.697
Groene Kwadrant	-201	0	0	0	0
Investeringen mobiliteit	-300	-200	0	0	0
Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord	-800	-800	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	**-5.917**	**-780**	**5.240**	**19.187**	**4.697**

Actualisatie stortingen en onttrekkingen MPG 2026
De stortingen en onttrekkingen van de Reserve RIH zijn (onder andere in het MPG 2026) geactualiseerd. De actuele cijfers worden verwerkt.

Groene Kwadrant
In het hoofdstuk investeringen is een voorbereidingskrediet voor het Groene Kwadrant opgenomen. De dekking wordt gerealiseerd uit de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Investeringen mobiliteit
Bij de Voorjaarsrapportage 2025 heeft de raad ingestemd met investeringen mobiliteit. De geactualiseerde onttrekkingen ten laste van de reserve RIH voor de Stadsstraat van Heuven Goedhartlaan fase 1 en 2, en de Aanleg doorfietsroute burgemeester Pabstlaan worden verwerkt.

Lisserbroek Nieuwerkerkertocht-Noord
Ten behoeve van de realisatie van gebiedsontsluitingsweg in Lisserbroek dienen gronden verworven te worden van particuliere eigenaren. Zie de toelichting in het hoofdstuk investeringen. Het krediet wordt gedekt via de gereserveerde bedragen in de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Reserve Schaalsprong

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Exploitatieresultaat Diamantlaan 6, Hoofddorp	267	156	156	156	156
Exploitatieresultaat Robijnlaan 11-19, Hoofddorp	48	37	10	-7	-33
Exploitatieresultaat Saffierlaan 12-16, Hoofddorp	61	56	56	56	56
Exploitatieresultaat Saturnusstraat 40-62, Hoofddorp	1.227	730	730	730	730

Reserve Schaalsprong

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Parkeeronderzoek Nieuw-Vennep	-75	0	0	0	0
Reserve Schaalsprong	**1.528**	**978**	**951**	**934**	**909**

Exploitatieresultaat Diamantlaan 6, Hoofddorp
De Diamantlaan 6 te Hoofddorp is begin 2024 aangekocht en is onderdeel van een potentieel ontwikkelcluster in Graan voor Visch Zuid. Het exploitatieresultaat komt ten gunste van de reserve Schaalsprong.

Exploitatieresultaat Robijnlaan 11-19, Hoofddorp
De Robijnlaan 11-19 te Hoofddorp is eind 2025 aangekocht voor de gebiedsontwikkeling Spoorzone Hoofddorp (7999895). De exploitatielasten en baten worden hierbij geraamd. Het tijdelijke exploitatieresultaat komt ten gunste van de reserve Schaalsprong.

Exploitatieresultaat Saffierlaan 12-16, Hoofddorp
De Saffierlaan 12-16 te Hoofddorp is eind 2025 aangekocht voor de gebiedsontwikkeling Spoorzone Hoofddorp (7999895). De exploitatielasten en baten worden hierbij geraamd. Het tijdelijke exploitatieresultaat komt ten gunste van de reserve Schaalsprong.

Exploitatieresultaat Saturnusstraat 40-62, Hoofddorp
De Saturnusstraat 40-62 is aangekocht in het kader van gebiedsontwikkeling Spoorzone Hoofddorp (7621436). In afwachting van de herontwikkeling van het gebied wordt de exploitatie van het pand (inclusief verhuur) voortgezet. Het tijdelijk exploitatieresultaat komt ten gunste van de reserve Schaalsprong.

Parkeeronderzoek Nieuw-Vennep
Bij de Najaarsrapportage 2025 is voor dit onderzoek € 200.000 beschikbaar gesteld. Het budget is niet volledig benut. De middelen uit deze aanvraag zullen worden ingezet voor onderzoek naar en participatie met betrekking tot het uitbreiden van het parkeerregime Nieuw-Vennep voor een betere sturing parkeren in de openbare ruimte. De ontwikkelingen in Nieuw-Vennep van project Pionier-Bolsterrein en de daarbij behorende toevoeging van woningen leiden tot de wens om opnieuw te verkennen of binnen de kaders van het parkeerbeleid het parkeerregime in Nieuw-Vennep dient te worden uitgebreid.

Reserve Stichting Mainport en Groen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Groene As	-350	1.751	1.500	-1.383	-1.298

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

Reserve Toekomstbestendige Werklocaties

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Uitgaven toekomstbestendige werklocaties	-245	0	0	0	0

De geraamde uitgaven voor het programma toekomstbestendige werklocaties zijn dit jaar hoger dan het jaarlijks beschikbare budget. Wij stellen voor om het tekort te onttrekken uit de bestemmingsreserve Toekomstbestendige Werklocaties.

Reserve Wonen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Huuropbrengsten Planeetbaan	684	684	171	0	0
Overig	4	0	0	0	0
Reserve Wonen	**687**	**684**	**171**	**0**	**0**

De raad heeft naar aanleiding van het raadsvoorstel Tijdelijke exploitatie Planeetbaan 2 Hoofddorp (11634810) van 17 december 2024 besloten om de aanvullende extra huuropbrengsten van de vierde en vijfde verdieping van locatie Planeetbaan in te zetten voor flexwonen. De extra huuropbrengsten worden incidenteel toegevoegd aan de reserve Wonen.

Mutaties voorzieningen

Voorziening Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Onderhoud van kunstwerken in de openbare ruimte	190	95	95	95	95

De kosten voor het onderhoud van beeldende kunst in de openbare ruimte worden momenteel gedekt vanuit de voorziening Onderhoud gebouwen. Omdat deze kosten geen onderdeel vormen van het reguliere vastgoedonderhoud, wordt voorgesteld hiervoor een aparte voorziening 'Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte' in te stellen. Met deze voorziening worden de middelen voor het planmatig onderhoud van kunstwerken in de openbare ruimte afzonderlijk gereserveerd. Dit zorgt voor meer transparantie en een beter inzicht. De jaarlijkse storting voor dit onderdeel zal voortaan plaatsvinden in deze nieuwe voorziening.

Voorziening Onderhoud gebouwen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Storting Lincolnpark	37	74	74	74	74
Verbouwingskosten bibliotheek Floriande	-90	0	0	0	0
Voorziening Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte	-190	-95	-95	-95	-95
Voorziening Onderhoud gebouwen	**-243**	**-22**	**-22**	**-22**	**-22**

Sporthal Lincolnpark
Sporthal Lincolnpark wordt in mei 2026 opgeleverd aan de gemeente. De geprognotiseerde exploitatie (baten en lasten) wordt opgenomen in de meerjarenbegroting. Dit is toegelicht in het onderdeel autonome mutaties. Het onderhoud wordt gedekt uit de voorziening Onderhoud gebouwen. De storting aan de voorziening wordt verhoogd.

Verbouwingskosten van de bibliotheek Floriande voor de Speelotheek
De inhuizing van de Speelotheek in de bibliotheek Floriande vergt een verbouwing die gedekt zal worden door de vrijval van middelen uit de voorziening groot onderhoud.

Voorziening Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte
Zie de toelichting bij de voorziening Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte.

Voorziening Pensioenverplichting wethouders

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Vervallen storting	-13	-13	-13	-13	-13

Vanaf 2028 gaan de pensioenen van wethouders over naar het ABP. Hierdoor moet een eenmalige kapitaalstorting bij het ABP gedaan worden. Bij de Jaarstukken 2025 is gebleken dat de voorziening ruim voldoende is om de overdrachtswaarde per 1 januari 2028 te kunnen voldoen. Daarom is een bedrag van € 3,429 miljoen vrijgevallen. In plaats van een storting in de voorziening gaan we pensioenpremie voor het werkgeversdeel betalen aan het ABP. De storting in voorziening (begroot op € 13.000) kan komen te vervallen. In plaats daarvan is € 193.000 nodig voor jaarlijkse premieafdracht aan het ABP. Dit is verwerkt bij de autonome mutaties.

Voorziening Tariefegalisatie rioolheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Tariefegalisatie rioolheffing	-357	-693	-540	-635	-597

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



4. Ontwikkelingen

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

Subsidies

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

Een begrotingssubsidie kan als een projectsubsidie of als een boekjaarsubsidie worden verstrekt. In de Algemene subsidieverordening Haarlemmermeer 2024 (10421864) is een projectsubsidie gedefinieerd als 'subsidie voor de kosten van de uitvoering van één activiteit of een beperkt aantal activiteiten' en een boekjaarsubsidie als 'een subsidie die voor één of meerdere boekjaren aan een organisatie wordt verstrekt voor de exploitatiekosten van de uitvoering van meerdere samenhangende activiteiten met een voortdurend karakter'. In Tabel 16 zijn de wijzigingen ten opzichte van de Programmabegroting 2026-2029 en de Najaarsrapportage 2025 aangegeven. Afwijkingen worden toegelicht.

Tabel 16

Instellingen	Initieel bedrag	Bedrag Voorjaarsrapportage 2026
Stichting Cpunt	€ 18.035.500	€ 18.211.600
Stichting Maatvast	€ 5.344.300	€ 5.544.300
Stichting Meerwaarde	€ 6.801.200	€ 6.952.300
Stichting Sportservice Noord-Holland	€ 1.680.900	€ 1.780.900
Stichting tot exploitatie van Kinderboerderijen	€ 476.400	€ 516.400
Stichting Speel-o-theek De Blokkendoos	€ 18.600	€ 22.500
Stichting Zwanenburg-Halfweg	€ 337.800	€ 498.000
Het Dijkhuis	€ 15.800	€ 19.000

Toelichting
Stichting Cpunt: Het subsidiebedrag wordt verhoogd vanwege hogere energiekosten door een slecht functionerend WKO-systeem in het gebouw Raadhuisplein Hoofddorp. Cpunt ontvangt voortaan € 30.000 per jaar ter compensatie totdat het systeem goed functioneert. De subsidiewordt aangepast met toevoeging van het benodigde budget vanuit de stelpo Groei van de gemeente (areaalsystematiek).

Stichting Maatvast: Het subsidiebedrag wordt verhoogd voor extra opening en dubbele bezetting in de jongerencentra.

Stichting Meerwaarde: Het subsidiebedrag wordt verhoogd voor de aanvullende kosten van de pilot jongerenwerk in school.

Stichting Sportservice Noord-Holland: Middelen uit de areaalsystematiek worden ingezet om de subsidie te verhogen, wat de organisatie meer ruimte geeft voor de uitvoering van haar activiteiten.

Stichting tot exploitatie van Kinderboerderijen: De subsidie wordt eenmalig verhoogd om een begrotingstekort op te vangen. Er worden gesprekken gevoerd om structurele oplossing voor dit tekort te vinden.

Stichting Speel-o-theek De Blokkendoos: De subsidie wordt verhoogd, wat de organisatie meer ruimte geeft voor de uitvoering van haar activiteiten.

Stichting Zwanenburg-Halfweg: De subsidie wordt verhoogd ter dekking van het exploitatietekort. Hiermee wordt de continuïteit van de organisatie en de activiteiten gewaarborgd.

Het Dijkhuis: De subsidie wordt in 2026 incidenteel verhoogd.

Overige ontwikkelingen

Actualisatie uurtarieven interne opdracht systematiek IOS)

De uurtarieven voor de verrekening van loonkosten voor interne opdrachten dienen geactualiseerd te worden. Dit is voor het laatst in 2018 gebeurd. Uitgangspunt bij het bepalen van de uurtarieven zijn de loonkosten per loonschaal, inclusief een opslag voor kosten van de overhead. In de hele organisatie zullen vanaf 2027 dezelfde tarieven gehanteerd worden, met dezelfde uitgangpunten. De tarieven zullen hierdoor met ingang van 1 januari 2027 stijgen. Vervolgens worden ze jaarlijks bij het vaststellen van de programmabegroting geactualiseerd. De opslag voor overhead wordt toegepast bij investeringen en ontwikkelingen in het fysiek domein (grondexploitaties, gebiedsontwikkelingen, kleinschalige woningbouw etc.). Bij interne verrekening van loonkosten naar een specifiek taakveld zal geen opslag voor overhead gehanteerd worden. Het aanpassen van de tarieven heeft verschillende financiële effecten. Zo zullen de opbrengsten van verrekende uren jaarlijks ongeveer € 2,5 miljoen hoger zijn. Daarnaast zullen verschillende taakvelden minder belast worden. De kapitaallasten van investeringen zullen met ongeveer € 0,3 miljoen stijgen en oplopen naarmate meer investeringen worden afgerond. Ook zal een nadeel ontstaan in de grondexploitaties en gebiedsontwikkelingen vanwege hogere tarieven van interne uren. Dit wordt vooralsnog geschat op € 3 miljoen voor de gehele looptijd van alle lopende exploitaties. Per saldo zullen de mutaties naar verwachting budgettair neutraal zijn. We verwerken deze financiële effecten in de Programmabegroting 2027-2030.

Legesopbrengsten Omgevingswet

Zoals aangekondigd in de raadsbrief over de tegenvallende legesopbrengsten 2025 (XS-26012812.1932) hebben we onderzocht of we de verhoogde legesopbrengsten 2026 van € 15,3 miljoen dit jaar gaan realiseren. Hoewel de informatievoorziening vanuit de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) nog steeds niet op het gewenste niveau is, zijn er nog geen signalen dat we de legesopbrengsten dit jaar niet, of niet volledig, gaan realiseren. Dat hangt ook sterk af van de vraag of van een aantal grotere bouwprojecten, waarvan we verwachten dat dit jaar een vergunningaanvraag ingediend wordt, dit ook daadwerkelijk gebeurt. We hebben daarom de opbrengstenraming voor 2026 nu niet aangepast en zullen dit nauwlettend blijven volgen. In de Najaarsrapportage 2026 zullen we een actueler beeld hebben op basis waarvan we de opbrengstenraming mogelijk bijstellen.

Convenant stedelijk water

In 2006 hebben wij het convenant Stedelijke Water met het hoogheemraadschap van Rijnland gesloten. Op dat moment leek het gunstiger voor Rijnland om het beheer en onderhoud van binnenstedelijke watergangen in eigen hand te nemen. Sinds 2023 zijn er gesprekken om dit convenant te beëindigen. Rijnland heeft de beëindiging opgenomen in hun coalitieakkoord met als redenen dat zij nu geen eenduidig beleid voeren. Sommige gemeenten in hun grondgebied hebben namelijk wel een convenant en anderen niet. Juridisch gezien kan Rijnland eenzijdig het convenant opzeggen en is er onvoldoende grond voor ons om dit aan te vechten. In 2026 en 2027 moet voorgesorteerd worden op de overname van het beheer van binnenstedelijke watergangen. Dit betekent ook dat er een structurele claim op middelen zal worden gelegd om het bijkomende areaal te beheren. Hier is in de programmabegroting nog geen rekening mee gehouden. Ook is er meer capaciteit nodig (bij bijvoorbeeld baggerwerkzaamheden) om dit beheer uit te kunnen voeren.

Nieuwe indicatoren programma Maatschappelijke ontwikkeling

In 2025 heeft er een raadsbijeenkomst plaatsgevonden om indicatoren voor Haarlemmermeer op te stellen voor het programma Maatschappelijke ontwikkeling. Op de vastgestelde *indicatoren Haarlemmermeer* zal in de Jaarstukken 2026 voor her eerst worden gerapporteerd. Hierover bent u ook geïnformeerd in de brief van 6 februari 2026 (kenmerk: XS-4041703.219).

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

1. Percentage inwoners 18 jaar en ouder in Haarlemmermeer met een goede ervaren gezondheid
Bron: GGD Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen, vierjaarlijks, afwisselend jeugd en volwassenen

2. Percentage jeugdigen (12-18 jaar) in Haarlemmermeer met een goede ervaren gezondheid

Bron: GGD Gezondheidsmonitor Jeugd

3. Percentage jeugdigen (12-18 jaar) in Haarlemmermeer dat psychische klachten heeft
Bron: GGD Gezondheidsmonitor Jeugd

4. Percentage inwoners 18 jaar en ouder dat mantelzorg geeft (minimaal drie maanden of minimaal acht uur per week)
Bron: GGD Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen

Beleidsdoel B: Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent
1. Aantal doelgroeppeuters dat te laat start met voorschoolse educatie (VE)
Meer doelgroeppeuters nemen op tijd deel aan het VE-aanbod
Bron: Jaarlijks halen we uit de VE-monitor het aantal kinderen dat meer dan 12 weken te laat start met voorschoolse educatie

2. Het aantal kinderen en gezinnen dat door de brugfunctionaris wordt ondersteund
Betere ondersteuning van ouders waardoor leraren zich meer kunnen richten op hun didactische taken
Bron: Jaarlijks via een vragenlijst en evaluatie voor de leraren, kwaliteitscoördinatoren en brugfunctionarissen op de betrokken scholen

Beleidsdoel C: Inwoners nemen in hun buurt of kern, actief deel aan de samenleving
1. Percentage inwoners van 18 – 65 jaar en ouder dat vrijwilligerswerk doet
Bron: GGD Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen

2. Percentage inwoners van 18-65 jaar dat enigszins tot sterk eenzaam is
Bron: GGD Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen

3. Percentage jeugdigen (12-18 jaar) dat bij iemand terecht kan met een probleem of als hij/zij ergens mee zit
Bron: GGD Gezondheidsmonitor Jeugd

4. Percentage inwoners van 65 jaar en ouder met een (zeer) hoge veerkracht
Bron: GGD Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen

Beleidsdoel D: Inwoners nemen deel aan een breed aanbod van culturele activiteiten en maken kennis met de culturele historie van Haarlemmermeer, waarvoor wij het cultureel erfgoed behouden
Culturele activiteiten
1. Aantal voorstellingen per jaar professionele podiumkunsten Cpunt
Bron: Jaarstukken Cpunt

2. Aantal bezoekers per jaar professionele podiumkunsten Cpunt
Bron: Jaarstukken Cpunt

3. Aantal cursisten per jaar cursusaanbod Cpunt
Bron: Jaarstukken Cpunt

4. Aantal leden bibliotheek
Bron: Jaarstukken Cpunt

Kennismaken met culturele historie
5. Het aantal bezoeken aan gesubsidieerde erfgoedlocaties
Het aantal bezoekers aan erfgoedlocaties geeft inzicht in de mate waarin inwoners kennismaken met de culturele historie van Haarlemmermeer.
Bron: Subsidievaststelling van Cruquius Museum, CRASH Luchtoorlog- en Verzetsmuseum '40-'45 en Stoomgemaal Halfweg

Behouden cultureel erfgoed
6. Het aantal beschermde monumenten in de gemeente
Geeft inzicht in de mate waarin de gemeente cultuurhistorisch waardevolle gebouwen en objecten beschermt en behoudt, zodat inwoners ook in de toekomst kennis kunnen maken met hun erfgoed.
Bron: Gemeentelijk erfgoedregister, provinciaal erfgoedregister en rijksmonumentenregister

Beleidsdoel E: Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport
Recreatie
1. Aantal vierkante meter nieuw gerealiseerd recreatiegebied ten opzichte van aantal nieuw gerealiseerde woningen;
Aantal hectares recreatiegebied inwoners
Bron: Uitvoeringsagenda Groen Vooruit

Sport
2. Sportgedrag 19 jaar en ouder en Sportgedrag 4 tot en met 18 jaar, % van inwoners
(BBV indicator: Percentage niet-wekelijkse sporters, 19 jaar en ouder)
Bron: GGD monitoren Jeugd en Volwassenen en Oudere[n]

3. Ledenaantallen bij sportverenigingen, % van inwoners
*Bron: KISS onderzoek NOC*NSF, tweejaarlijks*

4. Het bereik van de activiteiten van Team Sportservice
Bron: Subsidie verantwoording Team Sportservice, jaarlijks

5. Sportverenigingen die voldoen aan de Haarlemmermeerse Richtlijn Veilig Sportklimaat
Bron: Team Sportservice, jaarlijks



5. Actualisatie risico's

In de Jaarstukken 2025 is de raad geïnformeerd over de actuele bestuurlijk relevante risico's. Per risico rapporteren wij over de kans dat de risicogebeurtenis zich voordoet en het mogelijke financiële gevolg daarvan. Wij doen dat door per risico aan te geven in welke kans- en gevolgklasse het risico valt.

Tabel 17

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

Ten opzichte van de Jaarstukken 2025 zijn er geen wijzigingen opgetreden in de risico's boven de rapportagegrens.



6. Kernindicatoren schuldpositie

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

1. Netto schuldquote
2. Lasten schuldpositie
3. Solvabiliteit

De drie indicatoren laten de volgende ontwikkeling zien ten opzichte van de Programmabegroting 2026-2029:

Netto schuldquote

P&C-product	2026	2027	2028	2029	2030
Voorjaarsrapportage 2026 (juni 2026)	**80%**	**97%**	**107%**	**113%**	**114%**
Programmabegroting 2026-2029 (november 2025)	88%	105%	115%	124%	

Lasten schuldpositie

P&C-product	2026	2027	2028	2029	2030
Voorjaarsrapportage 2026 (juni 2026)	**5,8%**	**7,1%**	**9,2%**	**8,8%**	**9,5%**
Programmabegroting 2026-2029 (november 2025)	6,8%	7,8%	8,7%	9,7%	

Solvabiliteit

P&C-product	2026	2027	2028	2029	2030
Voorjaarsrapportage 2026 (juni 2026)	**30,8%**	**28,5%**	**27,2%**	**26,3%**	**26,5%**
Programmabegroting 2026-2029 (november 2025)	31,3%	28,9%	27,5%	26,7%	

Toelichting
De ontwikkeling van de netto-schuldquote is positiever dan de prognoses in de Programmabegroting 2026-2029. Dit wordt veroorzaakt door zowel de deler- als noemereffecten. Bij de delereffecten wordt de lagere netto schuld in grote mate veroorzaakt door het doorschuiven en realistischer ramen van de geplande investeringen. Daarnaast is, zoals bij de Jaarstukken 2025 ook toegelicht, de post vooruitontvangen specifieke uitkeringen fors toegenomen. Dit betreffen met name specifieke uitkeringen voor mobiliteitspakketen (regeling E110). Deze middelen zullen in de toekomst besteed worden, maar de ontvangen voorschotten zorgden ervoor dat er in 2025 in het geheel geen langlopende leningen hoefden worden aangetrokken. Bij de noemereffecten houden we ten opzichte van de Programmabegroting 2026-2029 bij deze voorjaarsrapportage rekening met meer inkomsten. Het betreft onder meer de verwerking van de septembercirculaire en decembercirculaire 2025, MRA regiodeal, inkomensoverdrachten voor regionale taken en het doorschuiven van de bestedingen van de (CDOKE) klimaatmiddelen. Door deze hogere inkomsten valt de netto schuldquote per saldo lager uit.

De indicator lasten schuldpositie laat ook meerjarig een verbetering zien ten opzichte van de Programmabegroting 2026-2029. Aan de delerzijde is voor de berekening van de rentelasten voor de benodigde (her)financiering rekening gehouden het geactualiseerde investeringsplan. Aan de noemerzijde spelen ook de de hogere baten mee waardoor de ratio wat lager uitvalt.

De verwachte solvabiliteit laat meerjarig een kleine verslechtering zien. De schuld wordt ook beïnvloed door de ontwikkeling van andere balansposten, waarbij met name de vlottende activa en passia moeilijk tot niet beïnvloedbaar zijn. De overige schulden zijn bij de Jaarstukken 2025 enigzins hoger uitgevallen dan waar rekening mee gehouden werd. Het eigen vermogen vormt daarmee een kleiner deel van de totale passiva waardoor de solvabiliteit iets lager uitvalt.

Conclusie
In 2026 staan twee van de drie indicatoren op groen. De solvabiliteit staat op oranje, Vanaf 2027 springt een tweede indicator op oranje, de netto schuldquote. De stijging binnen het meerjarenperspectief is echter minder groot dan bij de Programmabegroting 2026-2029 werd voorzien. Bij deze indicator speelt ook mee dat de inkomsten vanuit het gemeentefonds vanaf 2028 lager zijn. Bij geen van de indicatoren is binnen het meerjarenperspectief een overschrijding van de grenswaarden van rood in beeld. Conform de notitie schuldpositie 2023 komen maatregelen uit het handelingsrepertoire pas in beeld als twee van de drie kernindicatoren structureel op rood springen.

De ontwikkeling van de schuld blijft wel een punt van aandacht. Het blijft noodzakelijk grote investeringen te doen. Enerzijds voor het in stand houden van voorzieningen, anderzijds voor nieuwe voorzieningen. Omdat Haarlemmermeer een groeigemeente is zal de schuldpositie hoog blijven. Ook de macro-economische effecten zoals de inflatie en de onzekere geopolitieke omstandigheden kunnen van invloed zijn op de schuldratio's.

Berekeningswijze en normen

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

1. Netto schuldquote

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

Figuur 1

De gehanteerde norm van de indicator is:

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

2. Lasten schuldpositie

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

Figuur 2

De gehanteerde norm van de indicator is:

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

3. Solvabilteit

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

Figuur 3

De gehanteerde norm van de indicator is:

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



Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht mutaties effect begrotingsresultaat

Tabel 18

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Bestuur, samenleving en publiekscontact							
Bijdrage lidmaatschappen	0.1	I	57	38	38	38	38
Bijdrage lidmaatschappen	0.1	U	-111	-111	-111	-111	-111
Financiering en kapitaallasten	0.2	U	0	0	1	1	1
Overdracht pensioen wethouders	0.1	U	13	13	-180	-180	-180
Participatiebeleid en participatieverordening	0.1	U	-52	0	0	0	0
Sterke raad, sterke griffie	0.1	U	-250	-250	-250	-250	-250
Subsidie vriendschapsband Cebu	0.1	U	38	75	75	75	75
Totaal - Bestuur, samenleving en publiekscontact			**-305**	**-235**	**-427**	**-427**	**-427**
Veiligheid							
Aanpassing FLO-bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.1	U	-18	-48	-70	-84	-33
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.1	U	-197	-197	-197	-197	-197
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.2	U	-22	-22	-22	-22	-22
Schiphol ongewenst aanbieden taxi's	1.2	I	121	0	0	0	0
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.1	U	0	-448	-448	-448	-448
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.2	U	0	-13	-13	-13	-13
Totaal - Veiligheid			**-115**	**-728**	**-750**	**-764**	**-712**
Zorg en werk							
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.3	U	-193	-193	-193	-193	-193
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.752	U	-204	-204	-204	-204	-204
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.91	U	-234	-234	-234	-234	-234
Financiering en kapitaallasten	6.812	U	16	2	5	7	9
Jeugdhulp met verblijf	6.762	U	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Jeugdhulp zonder verblijf	6.714	U	672	593	593	593	593
Jeugdhulp zonder verblijf	6.752	U	-2.474	-2.395	-2.395	-2.395	-2.395
Jeugdhulp zonder verblijf	6.792	U	-198	-198	-198	-198	-198
Uitbreiding personele capaciteit	6.3	U	-459	0	0	0	0
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	6.23	U	0	-334	-334	-334	-334
Totaal - Zorg en werk			**-6.075**	**-5.964**	**-5.961**	**-5.959**	**-5.957**
Maatschappelijke ontwikkeling							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	5.7	U	-11	-11	-11	-11	-11
Areaalsystematiek - Fysiek domein	6.22	I	1	1	1	1	1

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Maatschappelijke ontwikkeling							
Areaalsystematiek - Sociaal domein	4.3	U	-102	-102	-102	-102	-102
Areaalsystematiek - Sociaal domein	5.1	U	-100	-100	-100	-100	-100
Areaalsystematiek - Sociaal domein	5.6	U	-70	-70	-70	-70	-70
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.1	U	-151	-151	-151	-151	-151
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.22	U	-102	-102	-102	-102	-102
Areaalsystematiek - Sociaal domein	7.1	U	-400	-400	-400	-400	-400
Buitensportaccommodaties; gebruikskosten voor verenigingen	5.1	U	50	50	50	50	50
Buitensportaccommodaties; gebruikskosten voor verenigingen	5.2	I	-81	-81	-81	-81	-81
Cpunt Disfunctioneren Warmte-Koude Opslag Systeem	5.3	U	-30	-30	-30	-30	-30
Dorpshuis Zwanenburg/Halfweg	6.1	U	-167	-167	-167	-167	-167
Financiering en kapitaallasten	4.2	U	1.310	-134	-192	1.736	183
Financiering en kapitaallasten	4.3	U	3	0	1	1	1
Financiering en kapitaallasten	5.2	U	292	-140	-68	2	165
Financiering en kapitaallasten	5.3	I	0	0	0	51	51
Financiering en kapitaallasten	5.3	U	136	92	108	70	143
Financiering en kapitaallasten	5.5	U	-22	-22	-21	-20	-19
Financiering en kapitaallasten	5.6	U	46	172	141	16	25
Financiering en kapitaallasten	5.7	U	-522	1.319	1.474	-313	-1.668
Financiering en kapitaallasten	6.1	I	0	0	0	35	35
Financiering en kapitaallasten	6.1	U	85	87	85	73	86
Financiering en kapitaallasten	6.22	U	4	1	1	2	3
Heronderhandeling exploitatiecontract Sportfondsen Haarlemmermeer	5.2	U	182	182	182	182	182
Het Oude Raadhuis, Hoofdweg 671, Hoofddorp	5.3	I	-12	-12	-12	-12	-12
Indexering exploitatiebijdrage SFH en SKWA	5.2	U	-424	-424	-424	-424	-424
Maatschappelijke initiatieven processpecialist (huisartsen)	7.1	U	-65	-130	-65	0	0
Reserve Monumenten	5.5	U	-175	0	0	0	0
Sporthal Lincolnpark	5.2	I	262	523	523	523	523
Sporthal Lincolnpark	5.2	U	-160	-246	-246	-191	-191
Startnotitie sportaccommodatiebeleid en integraal huisvestingsplan sport en bewegen	5.1	U	-75	-150	0	0	0
Tijdelijke Huisvesting Buitenplaats Nassaupark	4.2	U	-156	-23	0	0	0
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	7.1	U	-128	-342	-342	-342	-342
Ventilatie schoolwoningen Floriande Midden	4.2	U	-180	0	0	0	0
Verduurzamen Skagerrak 296-298	4.2	I	0	0	42	42	42
Vergroten capaciteit subsidiejuristen	6.1	U	-51	0	0	0	0
Voorziening Onderhoud beeldende kunst in de openbare ruimte	5.3	U	-190	-95	-95	-95	-95
Voorziening Onderhoud gebouwen	5.3	I	185	0	0	0	0
Voorziening Onderhoud gebouwen	5.3	U	95	95	95	95	95

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Maatschappelijke ontwikkeling							
Voorziening Onderhoud gebouwen	5.6	U	-90	0	0	0	0
Totaal - Maatschappelijke ontwikkeling			**-813**	**-409**	**25**	**268**	**-2.382**
Mobiliteit							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.2	U	-9	-9	-9	-9	-9
Areaalsystematiek - Fysiek domein	2.1	U	-42	-42	-42	-42	-42
Areaalsystematiek - Fysiek domein	2.2	U	-12	-12	-12	-12	-12
Financiering en kapitaallasten	2.1	U	326	-33	-88	-85	-69
Financiering en kapitaallasten	2.2	U	-52	3	6	9	12
Financiering en kapitaallasten	2.5	U	-29	-32	-31	-31	-28
Totaal - Mobiliteit			**184**	**-124**	**-175**	**-169**	**-147**
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	8.1	U	-6	-6	-6	-6	-6
Areaalsystematiek - Fysiek domein	8.3	U	-17	-17	-17	-17	-17
Brandveiligheid vakantieparken	8.3	U	-725	0	0	0	0
Correctie budgetoverhevelingen	8.1	U	300	240	0	0	0
Erfpachtgronden Hoofdweg 869, 871 en 871A	0.3	I	127	127	127	127	127
Financiering en kapitaallasten	0.3	U	57	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	7.4	U	2	-7	-5	-3	4
Financiering en kapitaallasten	8.1	U	12	0	1	1	2
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	8.3	U	47	-126	-130	-145	-145
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	8.1	I	-900	220	5.240	13.834	-656
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	8.2	I	-1.150	0	0	5.353	5.353
Reserve Schaalsprong	8.1	U	-75	0	0	0	0
Zonnepanelen, schitteringsproblematiek	8.3	U	2.078	0	0	0	0
Totaal - Ruimtelijke ontwikkelingen			**-249**	**432**	**5.211**	**19.144**	**4.662**
Wonen							
Areaalsystematiek - Sociaal domein	8.3	U	-20	-20	-20	-20	-20
Correctie budgetoverhevelingen	8.3	U	0	168	-56	-56	-56
Financiering en kapitaallasten	6.1	U	109	33	67	2	3
Financiering en kapitaallasten	8.3	U	207	1	3	4	5
Reserve Wonen	6.1	I	684	684	171	0	0
Totaal - Wonen			**980**	**866**	**164**	**-70**	**-68**
Kwaliteit fysieke omgeving							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	2.1	U	-304	-304	-304	-304	-304
Areaalsystematiek - Fysiek domein	5.7	U	-92	-92	-92	-92	-92
Areaalsystematiek - Fysiek domein	7.4	U	-17	-17	-17	-17	-17
Bestrijding Mediterraan draaigatje	7.4	U	-60	-60	0	0	0
Diverse projecten afvalinzameling en inhuur adviseur grondstoffeninzameling stadscentrum	7.3	U	-116	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	2.1	U	2.066	-113	-432	1.204	-38
Financiering en kapitaallasten	2.4	U	8	56	41	41	44
Financiering en kapitaallasten	5.7	U	229	180	-22	-570	-730

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Kwaliteit fysieke omgeving							
Financiering en kapitaallasten	7.2	U	405	34	187	107	143
Financiering en kapitaallasten	7.5	U	15	-11	-8	-5	-2
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	7.3	I	0	167	167	167	167
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	7.3	U	-262	-167	-167	-167	-167
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	2.4	U	-269	-269	-269	-269	-269
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	7.2	I	320	693	540	635	597
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	7.2	U	-303	-303	-303	-303	-303
Maaien bermen en rooien bomen	5.7	I	-916	-916	-916	-916	-916
Maaien bermen en rooien bomen	5.7	U	304	304	304	304	304
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	7.4	U	47	-126	-130	-145	-145
Stop bijplaatsen en verrommeling	7.3	U	-64	-191	0	0	0
Straatreiniging	2.1	U	-443	-443	-443	-443	-443
Vuurwerkschade	2.1	U	-66	0	0	0	0
Totaal - Kwaliteit fysieke omgeving			**485**	**-1.574**	**-1.861**	**-771**	**-2.170**
Economische zaken							
Economische Koers (technische correctie)	3.1	U	0	-174	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.3	U	1.391	-237	-237	-236	-235
Financiering en kapitaallasten	3.2	U	40	38	41	44	153
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	0.3	I	210	0	0	0	0
Reserve Schaalsprong	0.3	I	787	2.129	2.102	2.085	2.060
Reserve Schaalsprong	0.3	U	-556	-809	-809	-809	-809
Reserve Toekomstbestendige Werklocaties	3.2	U	-245	0	0	0	0
Sloop Bennebroekerdijk 222 Cruquius	0.3	I	-4	-4	-4	-4	-4
Sloop Bennebroekerdijk 222 Cruquius	0.3	U	-25	-75	0	0	0
Tijdelijk gebruik monumentale schuur Stadspark Hoofddorp (Boslaan 1A)	0.3	I	6	22	22	22	22
Vervallen opbrengsten door verkoop onroerende zaken	0.3	I	-9	-9	-9	-9	-9
Totaal - Economische zaken			**1.594**	**881**	**1.107**	**1.093**	**1.177**
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Aanvullend krediet Vernieuwing Openbare Ruimte (VOR) 2026	0.8	U	-48	-246	-242	-237	-233
Actualisatie investeringen IHP (niet-geautoriseerde kredieten)	0.8	U	0	0	-26	-308	-710
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0.8	U	441	441	441	441	441
Areaalsystematiek - Fysiek domein	0.8	U	726	726	726	726	726
Areaalsystematiek - Sociaal domein	0.8	U	1.576	1.576	1.576	1.576	1.576
Areaalsystematiek voor de groei van de gemeente	0.8	U	-250	1.107	3.119	5.874	1.096

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Bijdrage lidmaatschappen	0.8	U	73	73	73	73	73
Financiering en kapitaallasten	0.5	I	1.208	679	134	98	50
Financiering en kapitaallasten	0.5	U	-2.647	752	579	104	-714
Financiering en kapitaallasten	0.8	U	-5.041	-1.799	-2.010	-1.879	56
Fysiek beveiligingsbeleid	0.8	U	-2	-5	-5	-21	-20
Gemeentehuis accupakket	0.8	U	-6	-18	-25	-132	-129
Groenzone Zwanenburg West en Dorpsbos Abbenes	0.8	U	-10	-34	-33	-33	-32
Hoofddorp-Noord AM Locatie Infra	0.8	U	0	-14	-28	-28	-74
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0.7	I	0	8.800	8.800	8.800	8.800
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0.8	U	0	-13.840	-13.840	-13.840	-13.840
Indexering exploitatiebijdrage SFH en SKWA	0.8	U	365	365	365	365	365
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	0.8	U	0	252	259	290	290
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.61	I	63	-273	-464	-828	-301
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.62	I	686	667	649	630	1.497
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.7	I	305	0	-600	-1.700	5.900
Planeetbaan 2	0.8	U	82	0	0	0	0
Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2026 - aanvragen eerste inrichting	0.8	U	-2	-15	-14	-14	-14
Realisatiegraad nieuwe investeringen	0.8	U	0	283	432	870	1.188
Renovatie Sloterbrug	0.8	U	0	-30	-65	-306	-299
Reserve Schaalsprong	0.8	U	1.372	-342	-342	-342	-342
Software onderhoud & SmartAIM	0.8	U	300	300	300	300	300
Sporthal Lincolnpark	0.8	U	-92	-380	-375	-371	-367
Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo	0.8	U	-10	-20	-30	-40	-1.060
Sterke raad, sterke griffie	0.8	U	-63	-63	-63	-63	-63
Tijdelijk gebruik monumentale schuur Stadspark Hoofddorp (Boslaan 1A)	0.8	U	-3	-15	-15	-15	-14
Toevoegen jaarschijf 2030 en actualiseren investeringsplan vernieuwing openbare ruimte	0.8	U	0	-41	-302	-698	-1.018
Uitbreiding personele capaciteit	0.8	U	-209	0	0	0	0
Uitkeringen gemeentefonds	0.7	I	1.008	1.400	1.130	640	640
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	0.8	U	0	825	825	825	825
Verduurzamen Skagerrak 296-298	0.8	U	0	-15	-55	-54	-52
Vervanging boswachtersonderkomen	0.8	U	-27	-146	-143	-140	-137
Voorbereidingskrediet de Boog in Nieuw-Vennep	0.8	U	-1	-15	-29	-29	-29
Vrijval stelposten 2026	0.8	U	5.296	5.208	5.428	5.513	5.513
Weg om de Zuid	0.8	U	-45	-90	-90	-90	-90

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Zonnepanelen, schitteringsproblematiek	0.7	I	-1.039	0	0	0	0
Zuidelijke Ontsluiting	0.8	U	-2	-6	-9	-9	-9
Totaal - Overzicht algemene dekkingsmiddelen			**4.007**	**6.052**	**6.033**	**5.953**	**9.791**
Overzicht overhead							
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0.4	U	-441	-441	-441	-441	-441
Artificiële intelligentie (AI)	0.4	U	-300	-300	0	0	0
Exploitatielasten koffiebar nieuw gemeentehuis	0.4	U	0	0	-41	-41	-41
Extra opbrengst interne doorbelastingen	0.4	I	48	296	584	584	584
Extra opbrengst interne doorbelastingen	0.4	U	-12	-237	-507	-507	-507
Financiering en kapitaallasten	0.4	U	190	427	-18	-67	26
Opleverfase nieuw gemeentehuis	0.4	U	0	664	-1.253	0	0
Optimalisatie financieel systeem	0.4	U	-550	0	0	0	0
Software onderhoud & SmartAIM	0.4	U	-600	-500	-500	-500	-500
Uitbreiding personele capaciteit	0.4	U	-447	0	0	0	0
Totaal - Overzicht overhead			**-2.112**	**-91**	**-2.175**	**-972**	**-879**
Totaal autonome mutaties baten en lasten			**-2.420**	**-894**	**1.190**	**17.327**	**2.889**
Mutaties reserves							
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	0.10	I	0	447	0	0	0
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	0.10	U	-210	0	0	0	0
Reserve Monumenten	0.10	I	175	0	0	0	0
Reserve Dekking afschrijvingslasten	0.10	U	-1.001	-1.247	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	0.10	U	0	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	130	-1.730	-2.017	869	785
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	0.10	U	-300	-200	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-164	925	-110	-43	-43
Reserve Programma stadscentrum Hoofddorp	0.10	I	426	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	0.10	I	-4.266	-3.913	-2.913	-2.913	-2.913
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH)	0.10	U	10.269	4.693	-2.328	-16.274	-1.784
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-68	-171	-16	-23	-23
Algemene reserve grondzaken	0.10	I	-86	0	0	0	0
Reserve Schaalsprong	0.10	I	-464	0	0	7	33
Reserve Schaalsprong	0.10	U	-1.064	-978	-951	-941	-941
Planeetbaan 2	0.10	U	-82	0	0	0	0
Reserve Wonen	0.10	U	-684	-684	-171	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-4	0	0	0	0
Uitputting reserve Calatravabruggen	0.10	I	-52	0	0	0	0
Reserve Dekking afschrijvingslasten	0.10	U	-426	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-6	7	7	7	7
Reserve Toekomstbestendige Werklocaties	0.10	I	245	0	0	0	0
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	-60	0	0	0	0
Opleverfase nieuw gemeentehuis	0.10	I	0	0	1.253	0	0
Opleverfase nieuw gemeentehuis	0.10	U	0	-664	0	0	0
RIH bijdrage Bertelli	0.10	U	-2.566	0	0	0	0
Correctie budgetoverhevelingen	0.10	I	-300	-408	56	56	56
Structurele inzet Algemene dekkingsreserve	0.10	I	2.684	4.005	0	0	0

Mutaties reserves							
Financiering en kapitaallasten	0.10	I	0	110	110	110	110
Totaal mutaties reserves			**2.127**	**192**	**-7.081**	**-19.145**	**-4.714**
Totaal mutaties effect begrotingsresultaat Voorjaarsrapportage 2026			**-293**	**-702**	**-5.890**	**-1.818**	**-1.826**

Bijlage 2: Overzicht neutrale mutaties

Tabel 19

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Bestuur, samenleving en publiekscontact							
Indexatie Klant Contact Center	0.2	U	-14	-14	-14	-14	-14
Budgetverschuiving overeenkomsten/contracten en systemen	0.2	U	42	42	42	42	42
Indexatie Fysieke Leefomgeving	0.2	U	-5	-5	-5	-5	-5
Indexatie Fysieke Leefomgeving	0.2	U	-5	-5	-5	-5	-5
Vergoedingen raadsleden en leden rekenkamercommissie	0.1	U	-73	-73	-73	-73	-73
Prijsontwikkelingen rekenkamer, raad en raadscommissies	0.1	U	-3	-3	-3	-3	-3
Bezoldiging burgemeester en wethouders	0.1	U	-4	-4	-4	-4	-4
Prjisontwikkelingen	0.1	U	-4	-4	-4	-4	-4
Indexering subsidie budgetten	0.1	U	0	-22	-22	-22	-22
Actualisatie Schipholbalie	0.2	I	-49	-48	-48	-185	-238
Actualisatie Schipholbalie	0.2	U	49	48	48	185	238
Indexatie reiskosten en arbodienst	0.1	U	-5	-5	-5	-5	-5
Indexatie materieel budget communicatie	0.1	U	-10	-10	-10	-10	-10
Totaal - Bestuur, samenleving en publiekscontact			**-79**	**-102**	**-102**	**-102**	**-102**
Veiligheid							
Sterke Luchthaven	1.2	I	52	0	0	0	0
Sterke Luchthaven	1.2	U	-52	0	0	0	0
Schiphol Social Works	1.2	I	1.186	0	0	0	0
Schiphol Social Works	1.2	U	-1.236	0	0	0	0
Indexering opbrengsten vastgoed	1.1	I	0	2	2	2	2
Totaal - Veiligheid			**-50**	**2**	**2**	**2**	**2**
Zorg en werk							
Gebundelde uitkering (BUIG) bijstand	6.3	I	2.294	2.294	2.294	2.294	2.294
Gebundelde uitkering (BUIG) bijstand	6.3	U	-2.294	-2.294	-2.294	-2.294	-2.294
Budgetverschuiving overeenkomsten/contracten en systemen	6.3	U	4	4	4	4	4
Budgetverschuiving overeenkomsten/contracten en systemen	6.714	U	2	2	2	2	2
Inburgeringsvoorzieningen	6.1	I	-739	-739	-739	-739	-739
Inburgeringsvoorzieningen	6.1	U	752	752	752	752	752
Inburgeringsvoorzieningen	6.5	U	-13	-13	-13	-13	-13
Indexatie werk en inkomen	6.3	U	-32	-32	-32	-32	-32
Indexatie werk en inkomen	6.5	U	-61	-61	-61	-61	-61
Team Schuldhulpverlening	6.3	U	65	65	65	65	65
Opvang ontheemden Oekraïne	6.1	I	180	0	0	0	0
Opvang ontheemden Oekraïne	6.1	U	-180	0	0	0	0
Onderhoudscontracten sociaal domein	6.3	U	6	6	6	6	6
Onderhoudscontracten sociaal domein	6.91	U	98	98	98	98	98
Onderhoudscontracten sociaal domein	6.92	U	226	226	226	226	226
Indexatie WMO en jeugdwet	6.1	U	-241	-241	-241	-241	-241
Indexatie WMO en jeugdwet	6.21	U	-43	-43	-43	-43	-43

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Zorg en werk							
Indexatie WMO en jeugdwet	6.60	U	-35	-35	-35	-35	-35
Indexatie WMO en jeugdwet	6.711	U	-1.093	-1.093	-1.093	-1.093	-1.093
Indexatie WMO en jeugdwet	6.712	U	-691	-691	-691	-691	-691
Indexatie WMO en jeugdwet	6.713	U	-92	-92	-92	-92	-92
Indexatie WMO en jeugdwet	6.752	U	-3.968	-3.968	-3.968	-3.968	-3.968
Indexatie WMO en jeugdwet	6.762	U	-571	-571	-571	-571	-571
Indexatie WMO en jeugdwet	6.792	U	-125	-125	-125	-125	-125
Indexatie WMO en jeugdwet	6.821	U	-99	-99	-99	-99	-99
Indexering subsidie budgetten	6.22	U	0	-4	-4	-4	-4
Indexering subsidie budgetten	6.3	U	0	-6	-6	-6	-6
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	6.812	U	0	-2	-2	-2	-2
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	6.812	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering opbrengsten vastgoed	6.812	I	0	6	6	6	6
Totaal - Zorg en werk			**-6.652**	**-6.658**	**-6.658**	**-6.658**	**-6.658**
Maatschappelijke ontwikkeling							
Onderwijsachterstanden VE	4.3	I	407	407	407	407	407
Onderwijsachterstanden VE	4.3	U	-407	-407	-407	-407	-407
Regiodeal MRA West	5.7	I	1.500	0	0	0	0
Regiodeal MRA West	5.7	U	-1.500	0	0	0	0
Specifieke uitkering transformatiemiddelen IZA en AZWA	6.1	I	154	43	0	0	0
Specifieke uitkering transformatiemiddelen IZA en AZWA	6.1	U	-154	-43	0	0	0
Indexatie contracten facilitaire diensten	5.4	U	-64	-64	-64	-64	-64
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.2	U	-29	-29	-29	-29	-29
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.7	U	-39	-39	-39	-39	-39
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.2	U	-31	-31	-31	-31	-31
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.7	U	-40	-40	-40	-40	-40
Subsidie leerplicht	4.3	I	527	585	585	585	527
Subsidie leerplicht	4.3	U	-347	-504	-504	-504	-447
Subsidie leerplicht	6.1	U	-100	0	0	0	0
Opvang ontheemden Oekraïne	4.3	I	62	0	0	0	0
Opvang ontheemden Oekraïne	4.3	U	-62	0	0	0	0
Opvang ontheemden Oekraïne	7.1	I	630	0	0	0	0
Opvang ontheemden Oekraïne	7.1	U	-630	0	0	0	0
Onderhoudscontracten sociaal domein	6.22	U	53	53	53	53	53
Indexatie WMO en jeugdwet	6.22	U	-51	-51	-51	-51	-51
Schiphol Social Works	6.23	U	50	0	0	0	0
Indexering subsidie budgetten	1.2	U	0	-2	-2	-2	-2
Indexering subsidie budgetten	4.3	U	0	-28	-28	-28	-28
Indexering subsidie budgetten	5.1	U	0	-28	-28	-28	-28
Indexering subsidie budgetten	5.2	U	0	-6	-6	-6	-6
Indexering subsidie budgetten	5.3	U	0	-217	-217	-217	-217
Indexering subsidie budgetten	5.4	U	0	-11	-11	-11	-11
Indexering subsidie budgetten	5.5	U	0	-5	-5	-5	-5
Indexering subsidie budgetten	5.6	U	0	-128	-128	-128	-128
Indexering subsidie budgetten	5.7	U	0	-12	-12	-12	-12
Indexering subsidie budgetten	6.1	U	0	-262	-259	-257	-257
Indexering subsidie budgetten	6.22	U	0	-23	-23	-23	-23
Indexering subsidie budgetten	6.23	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexering subsidie budgetten	6.752	U	0	-2	-2	-2	-2

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Maatschappelijke ontwikkeling							
Indexering subsidie budgetten	6.812	U	0	-9	-9	-9	-9
Indexering subsidie budgetten	7.1	U	0	-8	-8	-8	-8
Special Olympics	5.1	I	46	0	0	0	0
Special Olympics	5.1	U	-46	0	0	0	0
Recreatieschap Spaarnwoude	5.7	U	0	-23	-23	-23	-23
Boekjaarsubsidie St. Exploitatie kinderboerderijen	5.7	U	-2	-2	-2	-2	-2
SPUK GALA	5.1	I	34	0	0	0	0
SPUK GALA	5.1	U	-98	0	0	0	0
SPUK GALA	5.3	U	-8	0	0	0	0
SPUK GALA	6.1	I	378	0	0	0	0
SPUK GALA	6.1	U	-66	0	0	0	0
SPUK GALA	6.22	I	9	0	0	0	0
SPUK GALA	6.22	U	-9	0	0	0	0
SPUK GALA	7.1	I	57	0	0	0	0
SPUK GALA	7.1	U	-297	0	0	0	0
Administratief medewerker Gebruik Gemeentegrond	5.7	U	11	11	11	11	11
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	4.2	U	0	-29	-29	-29	-29
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	4.3	U	0	0	0	0	0
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	5.2	U	0	-14	-14	-14	-14
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	5.3	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	5.6	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	5.7	U	0	0	0	0	0
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	6.1	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	0.3	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	4.2	U	0	-23	-23	-23	-23
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	4.3	U	0	0	0	0	0
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	5.2	U	0	-7	-7	-7	-7
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	5.3	U	0	-14	-14	-14	-14
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	5.5	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	5.6	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	5.7	U	0	0	0	0	0
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	6.1	U	0	-7	-5	-5	-5
Indexering huurlasten vastgoed	4.2	U	0	-13	-12	-12	-12
Indexering huurlasten vastgoed	5.2	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering huurlasten vastgoed	5.6	U	0	-8	-8	-8	-8
Indexering huurlasten vastgoed	6.1	U	0	-4	-4	-4	-4
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	0.3	U	0	0	0	0	0
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	4.2	U	0	-5	-4	-4	-4
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	4.3	U	0	-7	-7	-7	-7
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	5.2	U	0	0	0	0	0
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	5.3	U	0	-6	-6	-6	-6
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	5.5	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	5.6	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	5.7	U	0	-1	-1	-1	-1

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Maatschappelijke ontwikkeling							
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	6.1	U	0	0	0	0	0
Indexering opbrengsten vastgoed	4.2	I	0	71	71	71	71
Indexering opbrengsten vastgoed	4.3	I	0	5	5	5	5
Indexering opbrengsten vastgoed	5.2	I	0	1	1	1	1
Indexering opbrengsten vastgoed	5.3	I	0	73	73	73	73
Indexering opbrengsten vastgoed	5.5	I	0	3	3	3	3
Indexering opbrengsten vastgoed	5.6	I	0	29	29	29	29
Indexering opbrengsten vastgoed	5.7	I	0	10	10	10	10
Indexering opbrengsten vastgoed	6.1	I	0	54	54	54	54
Indexering opbrengsten vastgoed	6.22	I	0	3	3	3	3
Cpunt	5.3	U	-18	-18	-18	-18	-18
Cpunt	5.6	U	13	13	13	13	13
Cpunt	6.22	U	5	5	5	5	5
Indexering verzekeringen	0.3	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering verzekeringen	4.2	U	0	-7	-7	-7	-7
Indexering verzekeringen	5.2	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexering verzekeringen	5.3	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering verzekeringen	5.5	U	0	0	0	0	0
Indexering verzekeringen	5.6	U	0	0	0	0	0
Indexering verzekeringen	6.1	U	0	-1	-1	-1	-1
Totaal - Maatschappelijke ontwikkeling			**-60**	**-790**	**-784**	**-782**	**-782**
Mobiliteit							
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.1	U	-7	-7	-7	-7	-7
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.2	U	-10	-10	-10	-10	-10
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.5	U	-5	-5	-5	-5	-5
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.1	U	-8	-8	-8	-8	-8
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.2	U	-11	-11	-11	-11	-11
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.5	U	-6	-6	-6	-6	-6
Bijdrage RWS gemeentelijke kosten A44	2.1	I	10	10	10	10	0
Bijdrage RWS gemeentelijke kosten A44	2.1	U	-10	-10	-10	-10	0
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	2.2	U	0	-2	-2	-2	-2
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	2.2	U	0	-3	-3	-3	-3
Indexering verzekeringen	2.2	U	0	0	0	0	0
Totaal - Mobiliteit			**-47**	**-52**	**-52**	**-52**	**-52**
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Indexering subsidie budgetten	7.4	U	0	-7	-7	-7	-7
Aanpak Energiearmoede	8.3	I	139	35	0	0	0
Aanpak Energiearmoede	8.3	U	-139	-35	0	0	0
Seismologisch Onderzoek	7.4	I	1.600	-400	400	0	0
Seismologisch Onderzoek	7.4	U	-1.600	400	-400	0	0
Subsidie toekomstbestendig maken energiebeleid 2026	7.4	I	65	0	0	0	0
Subsidie toekomstbestendig maken energiebeleid 2026	7.4	U	-65	0	0	0	0
Adviseur Netcongestie	7.4	I	120	0	0	0	0
Adviseur Netcongestie	7.4	U	-120	0	0	0	0
Lokale Aanpak Isolatie	8.3	I	278	2.382	798	0	0
Lokale Aanpak Isolatie	8.3	U	-278	-2.382	-798	0	0
Alternatieve verblijfplaatsen vleermuizen	7.4	I	177	0	0	0	0
Alternatieve verblijfplaatsen vleermuizen	7.4	U	-177	0	0	0	0
Subsidies PNH Energie Infra	7.4	I	85	0	0	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Subsidies PNH Energie Infra	7.4	U	-85	0	0	0	0
Klimaatmiddelen Rijk	7.4	I	1.680	788	0	0	0
Klimaatmiddelen Rijk	7.4	U	-1.680	-788	0	0	0
Soorten Managementplan	8.3	I	800	800	0	0	0
Soorten Managementplan	8.3	U	-800	-800	0	0	0
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	0.3	U	0	0	0	0	0
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	3.2	U	0	-5	-5	-5	-5
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	8.1	U	0	-5	-5	-5	-5
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	8.2	U	0	-5	-5	-5	-5
Indexering opbrengsten vastgoed	0.3	I	0	22	22	22	22
Totaal - Ruimtelijke ontwikkelingen			**0**	**-1**	**-1**	**-1**	**-1**
Wonen							
Indexering subsidie budgetten	8.3	U	0	-1	-1	-1	-1
Rijksbijdrage Regeling huisvesting aandachtsgroepen (RHA)	8.3	I	180	-180	0	0	0
Rijksbijdrage Regeling huisvesting aandachtsgroepen (RHA)	8.3	U	-180	180	0	0	0
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	6.1	U	0	0	0	0	0
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	6.1	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering opbrengsten vastgoed	6.1	I	0	10	10	10	10
Totaal - Wonen			**0**	**8**	**8**	**8**	**8**
Kwaliteit fysieke omgeving							
Indexatie Klant Contact Center	7.5	U	-1	-1	-1	-1	-1
Indexatie Fysieke Leefomgeving	1.2	U	-1	-1	-1	-1	-1
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.1	U	-452	-452	-452	-452	-452
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.7	U	-256	-256	-256	-256	-256
Indexatie Fysieke Leefomgeving	7.4	U	-4	-4	-4	-4	-4
Indexatie Fysieke Leefomgeving	7.5	U	-22	-22	-22	-22	-22
Indexatie Fysieke Leefomgeving	1.2	U	0	0	0	0	0
Indexatie Fysieke Leefomgeving	2.1	U	-284	-284	-284	-284	-284
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.7	I	12	12	12	12	12
Indexatie Fysieke Leefomgeving	5.7	U	-249	-249	-249	-249	-249
Indexatie Fysieke Leefomgeving	7.4	U	-1	-1	-1	-1	-1
Indexatie Fysieke Leefomgeving	7.5	U	-24	-24	-24	-24	-24
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	7.5	U	0	0	0	0	0
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	7.5	U	0	0	0	0	0
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	7.5	U	0	-1	-1	-1	-1
Totaal - Kwaliteit fysieke omgeving			**-1.282**	**-1.283**	**-1.283**	**-1.283**	**-1.283**
Economische zaken							
Indexering subsidie budgetten	3.1	U	0	-1	-1	-1	-1
Toekomstbestendige Werklocaties	3.2	I	200	0	0	0	0
Toekomstbestendige Werklocaties	3.2	U	-200	0	0	0	0
Sloopkosten en afsluitvergoeding Aalsmeerderweg 67 te Rozenburg	0.3	I	432	0	0	0	0
Sloopkosten en afsluitvergoeding Aalsmeerderweg 67 te Rozenburg	0.3	U	-432	0	0	0	0
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	0.3	U	0	-4	-4	-4	-4

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Economische zaken							
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	0.3	U	0	-4	-4	-4	-4
Indexering huurlasten vastgoed	0.3	U	0	0	0	0	0
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	0.3	U	0	-2	-2	-2	-2
Indexering opbrengsten vastgoed	0.3	I	0	40	40	40	40
Indexering verzekeringen	0.3	U	0	0	0	0	0
Totaal - Economische zaken			**0**	**29**	**29**	**29**	**29**
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Indexatie juridische kosten	0.8	U	98	98	98	98	98
Indexatie Klant Contact Center	0.8	U	21	21	21	21	21
Indexatie Corporate Control	0.8	U	4	4	4	4	4
Indexatie contracten facilitaire diensten	0.8	U	410	452	451	331	331
Indexatie Fysieke Leefomgeving	0.8	U	831	831	831	831	831
Indexatie Fysieke Leefomgeving	0.8	U	647	647	647	647	647
Indexatie werk en inkomen	0.8	U	93	93	93	93	93
Subsidie leerplicht	0.8	U	-81	-81	-81	-81	-81
Vergoedingen raadsleden en leden rekenkamercommissie	0.8	U	73	73	73	73	73
Prijsontwikkelingen rekenkamer, raad en raadscommissies	0.8	U	3	3	3	3	3
Indexatie WMO en jeugdwet	0.8	U	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010
Bezoldiging burgemeester en wethouders	0.8	U	4	4	4	4	4
Prjisontwikkelingen	0.8	U	5	5	5	5	5
Samenwerking groei- en leefbaarheidsopgave	0.8	U	20	0	0	0	0
Indexering subsidie budgetten	0.8	U	0	783	780	778	778
Indexatie reiskosten en arbodienst	0.8	U	75	75	75	75	75
Recreatieschap Spaarnwoude	0.8	U	0	23	23	23	23
Boekjaarsubsidie St. Exploitatie kinderboerderijen	0.8	U	2	2	2	2	2
Administratief medewerker Gebruik Gemeentegrond	0.8	U	-11	-11	-11	-11	-11
Indexatie materieel budget communicatie	0.8	U	10	10	10	10	10
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	0.8	U	0	56	56	56	56
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	0.8	U	0	67	65	65	65
Indexering huurlasten vastgoed	0.8	U	0	25	24	24	24
Indexering beheerkosten - overige materiële kosten vastgoed	0.8	U	0	39	37	37	37
Indexering opbrengsten vastgoed	0.8	U	0	-328	-328	-328	-328
Indexatie materieel budget ICT	0.8	U	102	102	102	102	102
Indexering verzekeringen	0.8	U	0	13	13	13	13
Totaal - Overzicht algemene dekkingsmiddelen			**9.315**	**10.015**	**10.008**	**9.886**	**9.886**
Overzicht overhead							
Indexatie juridische kosten	0.4	U	-98	-98	-98	-98	-98
Indexatie Klant Contact Center	0.4	U	-7	-7	-7	-7	-7
Indexatie Corporate Control	0.4	U	-4	-4	-4	-4	-4
Budgetverschuiving overeenkomsten/contracten en systemen	0.4	U	-48	-48	-48	-48	-48
Indexatie contracten facilitaire diensten	0.4	I	2	2	2	2	2
Indexatie contracten facilitaire diensten	0.4	U	-348	-390	-389	-269	-269
Team Schuldhulpverlening	0.4	U	-65	-65	-65	-65	-65
Onderhoudscontracten sociaal domein	0.4	U	-383	-383	-383	-383	-383
Prjisontwikkelingen	0.4	U	-2	-2	-2	-2	-2
Samenwerking groei- en leefbaarheidsopgave	0.4	U	-20	0	0	0	0
Indexatie reiskosten en arbodienst	0.4	U	-71	-71	-71	-71	-71

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2026	2027	2028	2029	2030
Overzicht overhead							
Fte uitbreiding en ophoging IOS target	0.4	I	982	982	982	982	982
Fte uitbreiding en ophoging IOS target	0.4	U	-982	-982	-982	-982	-982
Indexatie heffingen en belastingen vastgoed	0.4	U	0	0	0	0	0
Indexatie onderhoudskosten vastgoed	0.4	U	0	-1	-1	-1	-1
Indexering opbrengsten vastgoed	0.4	I	0	0	0	0	0
Indexatie materieel budget ICT	0.4	U	-102	-102	-102	-102	-102
IOS Projecten	0.4	I	256	256	256	256	256
IOS Projecten	0.4	U	-256	-256	-256	-256	-256
Totaal - Overzicht overhead			**-1.145**	**-1.168**	**-1.167**	**-1.047**	**-1.047**
Totaal - neutrale wijzigingen Voorjaarsrapportage 2026			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bijlage 3. Overzicht niet meegenomen mutaties

Onderstaande mutaties zijn niet meegenomen in het meerjarenbeeld. Bij structurele posten is de afweging gemaakt dat geen sprake is van 3 x O: Onvoorzien, Onvermijdelijk en Onuitstelbaar. Gezien het negatieve meerjarenbeeld zijn deze mutaties nu niet meegenomen. Mocht er in het meerjarenbeeld nog ruimte komen, dan kunnen bij een volgend P&C-product deze posten weer in de integrale afweging worden meegenomen.

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Raadsbezoeken op locatie	-244	-244	-244	-244	-244
Verlenging pilot Voedselbank	-92	0	0	0	0
Totaal	**-335**	**-244**	**-244**	**-244**	**-244**

Bestuur, samenleving en publiekscontact

Raadsbezoeken op locatie

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Beleidsdoel B Wederzijdse betrokkenheid bij de besluitvorming en onze kennis over onze lokale samenleving vergroten.					
	-244	-244	-244	-244	-244

Conform aangenomen geamendeerd raadsvoorstel Evaluatie Bijzondere raadsvergaderingen op locatie en Gebiedssessies (11654093) zijn de kosten uitbreiding van ambtelijke capaciteit vanwege raadsvergaderingen op locatie in beeld gebracht. Gezien het negatieve meerjarenbeeld is deze mutatie niet verwerkt. Het college ziet hier geen structurele meerwaarde in, de afweging is aan de raad.

Bijlage 4: Verloop stelposten

Omschrijving rapport	2026	2027	2028	2029	2030
Areaalsyst.groei gemeente					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	2.552	5.633	10.989	18.106	18.106
Mutaties VJR 2026	-2.552	-3.908	-5.920	-8.675	-3.897
Stand VJR 2026	**0**	**1.725**	**5.069**	**9.431**	**14.209**
Bedrijfsvoering					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	238	238	238	238	238
Mutaties VJR 2026	-238	-238	-238	-238	-238
Stand VJR 2026	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Index.gemeensch. regelingen					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	560	351	423	423	423
Mutaties VJR 2026	-560	400	328	328	328
Stand VJR 2026	**0**	**752**	**752**	**752**	**752**
Index.heffingen en huren					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	-77	-14	32	70	70
Mutaties VJR 2026	77	-2.552	-2.552	-2.552	-2.552
Stand VJR 2026	**0**	**-2.566**	**-2.520**	**-2.482**	**-2.482**
Index.loonkosten					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	2.499	2.499	2.499	2.499	2.499
Mutaties VJR 2026	-77	6.163	6.163	6.163	6.163
Stand VJR 2026	**2.423**	**8.663**	**8.663**	**8.663**	**8.663**
Index.materiële kosten					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	7.534	7.770	7.913	7.913	7.913
Mutaties VJR 2026	-7.534	-5.350	-5.493	-5.492	-5.492
Stand VJR 2026	**0**	**2.420**	**2.420**	**2.420**	**2.420**
Index.soc.uitk. in natura					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	5.490	5.490	5.490	5.490	5.490
Mutaties VJR 2026	-5.490	-380	-380	-380	-380
Stand VJR 2026	**0**	**5.110**	**5.110**	**5.110**	**5.110**
Index.subsidies					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	450	462	470	466	466
Mutaties VJR 2026	-450	-184	-189	-184	-184
Stand VJR 2026	**0**	**278**	**281**	**282**	**282**
Kapitaallasten algemeen					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	-100	-100	1.251	1.474	1.474
Mutaties VJR 2026	-1.215	1.185	1.436	2.119	2.688
Stand VJR 2026	**-1.315**	**1.085**	**2.687**	**3.593**	**4.162**

Ombuigingen					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	0	-2.133	-9.854	-9.746	-9.746
Stand VJR 2026	**0**	**-2.133**	**-9.854**	**-9.746**	**-9.746**
Overhead					
Mutaties VJR 2026	893	475	475	475	475
Stand VJR 2026	**893**	**475**	**475**	**475**	**475**
Realisatiegraad investeringen					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	-3.669	-5.572	-8.438	-12.189	-12.189
Mutaties VJR 2026	3.669	2.141	2.352	2.221	286
Stand VJR 2026	**0**	**-3.431**	**-6.086**	**-9.968**	**-11.903**
Schaalsprong wonen (kap.last)					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	1.970	1.943	1.943	1.943	1.943
Mutaties VJR 2026	-1	-15	-29	-164	-308
Stand VJR 2026	**1.969**	**1.928**	**1.914**	**1.779**	**1.635**
Versterking organisatie					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	366	366	366	366	366
Mutaties VJR 2026	-20	0	0	0	0
Stand VJR 2026	**347**	**366**	**366**	**366**	**366**
Volumestijging jeugdzorg & WMO					
Beginsaldo NJR 2025-1e wijziging 2026	1.469	2.949	4.443	5.953	5.953
Mutaties VJR 2026	-1.459	-1.449	-1.439	-1.429	-409
Stand VJR 2026	**10**	**1.500**	**3.004**	**4.524**	**5.544**
Totaal	**4.326**	**16.171**	**12.280**	**15.197**	**19.487**

Bijlage 5: Budgetten onderwijshuisvesting

Het budget voor onderwijshuisvesting bestaat uit een aantal componenten. De kapitaallasten vormen het grootste onderdeel. Dit zijn de rente- en afschrijvingslasten van de schoolgebouwen. De kapitaallasten dalen jaarlijks door de daling van de rentelasten op bestaand bezit. Tegelijkertijd stijgen de kapitaallasten doordat we jaarlijks nieuwe investeringen toevoegen vanuit het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP). Per saldo is er sprake van een stijging van de kapitaallasten. Voor iedere investering die op basis van het IHP wordt toegevoegd aan het investeringsplan, worden de kapitaallasten gereserveerd. Pas nadat de raad de investeringen geautoriseerd heeft, via een apart raadsvoorstel voor investeringen van € 2 miljoen en hoger, worden de investeringen in uitvoering genomen. De investeringsplanning is geactualiseerd conform de voortgang van de uitvoering van het IHP.

Daarnaast zijn de zogenaamde 'overige lasten onderwijshuisvesting' een belangrijke post. Hiertoe behoren onder meer huren die wij betalen voor gebouwen waarvoor wij huurovereenkomsten zijn aangegaan. Dit doen wij als er in onze portefeuille geen ruimte beschikbaar is om uitvoering te geven aan onze wettelijke zorgplicht. Ons beleid is erop gericht deze post te laten dalen, omdat het huren van schoolgebouwen een kostbare aangelegenheid is. Door de verhuizing van de Optimist International School, wordt de huurovereenkomst voor de Waddenweg 87 te Hoofddorp per 1 augustus 2026 beëindigd. Andere uitgaven die tot de post 'overige lasten onderwijshuisvesting' behoren zijn de onroerendzaakbelastingen en andere lasten die wij volgens de onderwijswetgeving voor schoolbesturen betalen.

De laatste post omvat de kosten voor tijdelijke huisvesting. Tijdelijke huisvesting is noodzakelijk tijdens de uitvoering van projecten of in de vorm van noodlokalen als tijdelijke aanvulling in verband met capaciteit. Ook voor deze post geldt dat we deze zo efficiënt mogelijk inzetten. Zo kopen we bijvoorbeeld als dat goedkoper is. Huren doen we in gevallen waar we geen langdurige inzet verwachten. In schooljaar 2024-2025 is de tijdelijke huisvesting van de Zwanebloem opgeleverd. Vanaf 2026 worden de kapitaallasten van deze tijdelijke huisvesting zichtbaar in de begroting. Daarnaast wordt tijdelijke huisvesting voor Buitenplaats Nassaupark gerealiseerd.

Stand Voorjaarsrapportage 2026
Na verwerking van de mutaties in de Voorjaarsrapportage 2026 zijn voor onderwijshuisvesting de exploitatiekosten zoals opgenomen in Tabel 20 waarbij de kapitaallasten behorend bij de nieuw aangevraagde investeringen na besluitvorming worden herberekend.

Tabel 20

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = voordeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Programma Maatschappelijke ontwikkeling, beleidsdoel B					
Stand Najaarsrapportage 2025					
- kapitaallasten investeringen excl. tijdelijke huisvesting	9.843	9.610	9.545	11.090	11.090
- uitvoeringslasten IHP	199	199	199	199	199
- overige lasten	4.254	3.888	3.845	3.845	3.845
- tijdelijke huisvesting incl. kapitaallasten tijdelijke huisvesting	135	315	1.582	2.152	2.152
Totaal Najaarsrapportage 2025	14.430	14.012	15.171	17.285	17.285
Mutaties Voorjaarsrapportage 2026					
- kapitaallasten investeringen excl. tijdelijke huisvesting	-1.366	77	412	712	2.248
- kapitaallasten nieuwe investeringen Voorjaarsrapportage 2026	3	59	175	591	1.135
- uitvoeringslasten IHP	0	0	0	0	0
- overige lasten	245	163	62	62	62
- tijdelijke huisvesting incl. kapitaallasten tijdelijke huisvesting	455	331	301	295	265

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = voordeel)	2026	2027	2028	2029	2030
Totaal mutaties Voorjaarsrapportage 2026	-663	631	950	1.660	3.710
Stand Voorjaarsrapportage 2026					
- kapitaallasten investeringen excl. tijdelijke huisvesting	8.477	9.687	9.957	11.802	13.338
- kapitaallasten nieuwe investeringen Voorjaarsrapportage 2026	3	59	175	591	1.135
- uitvoeringslasten IHP	199	199	199	199	199
- overige lasten	4.499	4.051	3.907	3.907	3.907
- tijdelijke huisvesting incl. kapitaallasten tijdelijke huisvesting	589	647	1.883	2.446	2.417
Totaal Voorjaarsrapportage 2026	13.767	14.643	16.121	18.945	20.995

Toelichting

Voorbereidingskredieten
In 2026 wordt conform IHP-planning gestart met twee projecten: De Boog en Lisserbroek. Wij vragen de voorbereidingskredieten te autoriseren en voor 2026 vrij te geven. De school in Lisserbroek is nodig als gevolg van de woningbouwontwikkeling in Lisserbroek. Het voorbereidingskrediet wordt daarom gedekt uit de dekkingsmiddelen van het programma Schaalsprong Wonen

Tijdelijke huisvesting
IKC Buitenplaats Nassaupark is, totdat de nieuwbouw in Nassaupark gereed is, tijdelijk gehuisvest in een van de gebouwen van de Bloesem in Toolenburg. De nieuwbouw start naar verwachting in in het tweede kwartaal van 2026. De beschikbare ruimte voor onderwijshuisvesting is beperkt in Toolenburg en in het gebouw van de Bloesem is geen ruimte meer om de extra leerlingen uit Nassaupark te huisvesten. Om te voldoen aan onze wettelijke verplichting om te voorzien in adequate onderwijshuisvesting, is het noodzakelijk dat er voor de duur van één schooljaar tijdelijke huisvesting wordt gerealiseerd.

HVP 2026 – aanvragen eerste inrichting
In collegebesluit 12782139 heeft ons college ingestemd met het vaststellen van het Huisvestingsprogramma 2026 (HVP 2026). In het HVP 2026 zijn vier aanvragen gedaan voor eerste inrichting. Deze hebben we goedgekeurd aan de hand van de Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs gemeente Haarlemmermeer 2025. Het gaat hierbij om twee scholen, de Dr. A. van Voorthuijsenschool en PI – de Ster. Met het beschikbaar stellen van dit budget voldoen we aan onze wettelijke verplichting.

Bijlage 6: Omschrijving taakveldnummers

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

Tabel 21

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

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

www.haarlemmermeer.nl

gemeente
Haarlemmermeer