

Voorjaarsrapportage 2024

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 2024



Inhoudsopgave

Voorwoord ... 3

1. Leeswijzer ... 4

2. Financiën op hoofdlijnen 2024-2028 ... 5

2.1 Uitgangspunten Programmabegroting 2025-2028 ... 6
2.2 Meerjarenbeeld 2024-2028 ... 9

3. Toelichting mutaties ... 12

3.1 Voordelen ... 13
3.2 Loon- en prijsontwikkelingen ... 15
3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen ... 18
3.4 Autonome ontwikkelingen ... 21
3.5 Genomen besluiten ... 26
3.6 Strategische heroriëntatie ... 27
3.7 Overige voorstellen ... 31
3.8 Investeringen ... 33
3.9 Reserves en voorzieningen ... 49

4. Ontwikkelingen ... 55

Verleende subsidies op basis van de Algemene wet bestuursrecht (Awb) ... 56

5. Actualisatie risico's ... 57

6. Kernindicatoren schuldpositie ... 59

Bijlagen ... 62

Bijlage 1: Overzicht autonome mutaties ... 63
Bijlage 2: Overzicht neutrale mutaties ... 68

Bijlage 3. Overzicht niet meegenomen mutaties..... 75
Bijlage 4: Verloop stelposten..... 78
Bijlage 5: Budgetten onderwijshuisvesting..... 80
Bijlage 6: Omschrijving taakveldnummers..... 83



Voorwoord

Eerder dit jaar kondigde het demissionaire kabinet maatregelen aan die de financiële positie van gemeentes moet verlichten. Onder meer de opschalingskorting wordt afgeschaft en er komt een nieuwe manier van financieren van WMO-kosten die meer rekening houdt met prijsstijgingen en vergrijzing.

Deze maatregelen leiden inderdaad tot een betere positie voor de komende jaren dan tot nu toe het geval was. Een indicatie van effecten hiervan wordt meegenomen in deze voorjaarsrapportage. De VNG noemt de kabinetsmaatregelen in een eerste reactie 'betekenisvolle stappen', maar benoemt ook dat het financiële probleem, het ravijnjaar, van gemeenten hiermee nog niet is opgelost.

Ook voor Haarlemmermeer geldt dat nog steeds rekening moeten houden met financieel lastige tijden. Samen met de gemeenteraad is het college eind vorig jaar een proces gestart om samen te zorgen dat we een financieel gezonde en stabiele gemeente blijven. Ondanks de positieve berichten vanuit Den Haag de afgelopen tijd, moeten we daar dan ook zeker mee doorgaan.

Jurgen Nobel
wethouder Financiën



1. Leeswijzer

In hoofdstuk 2 zijn de uitgangspunten voor de Programmabegroting 2025-2028 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 (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 2023. 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 2024-2027.

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 2024-2028

2.1 Uitgangspunten Programmabegroting 2025-2028

We staan voor een gedegen financiële koers. Een sluitende begroting en een gezond meerjarenperspectief zijn hierbij noodzakelijke randvoorwaarden. Uit deze voorjaarsrapportage blijkt dat de prognose is dat tot er voor 2025, ondanks een incidentele korting op het gemeentefonds, sprake is van een structureel sluitende begroting. De structurele lasten worden gedekt door structurele baten. In termen van de wet- en regelgeving is de begroting in 2025 materieel sluitend. Voor het opvangen van incidentele tegenvallers, is het van belang dat de Algemene dekkingsreserve (ADR) op voldoende niveau blijft. Op basis van de huidige stand is het saldo van deze reserve voldoende robuust.

Het ravijnjaar komt dichterbij. De jaren 2026 en 2027 laten een tekort zien. Ook de nieuwe jaarschijf 2028, die in deze voorjaarsrapportage wordt toegevoegd, laat een tekort zien. Dit wordt veroorzaakt door de nieuwe financieringssystematiek van het Rijk naar de gemeenten vanaf 2026. Gezien de demissionaire status van het kabinet Rutte IV, zal de uitkomst van de formatie van een nieuw kabinet bepalen hoe het gemeentefonds zich vanaf 2026 zal ontwikkelen. Eind 2023 maakte het demissionaire kabinet de afspraak dat, indien er bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2024 nog geen nieuw kabinet zou zijn, er opnieuw zou worden gesproken over de opschalingskorting. Bij de publicatie van de Voorjaarsnota op 15 april 2024 is duidelijk geworden dat de opschalingskorting vanaf 2026 structureel wordt geschrapt. Hiervoor wordt wel een eenmalige prijs betaald, incidenteel wordt hetzelfde bedrag in 2025 uitgenomen uit het gemeentefonds. Op basis van een inschatting houden wij rekening met een eenmalig nadeel van € 5 miljoen in 2025 en een structureel voordeel van € 5 miljoen vanaf 2026. Dit verwerken wij in deze voorjaarsrapportage, de exacte uitwerking wordt bij de meicirculaire 2024 verwacht.

Daarnaast heeft het demissionair Kabinet nog een stap gezet. In de Voorjaarsnota 2023 besloot het Kabinet eenzijdig het gemeentefonds voortaan via 'bbp-systematiek' te indexeren. Ondanks de stabielere ontwikkeling, hield deze methodiek geen rekening met het feit dat de uitgaven voor de zorg door onder andere demografische ontwikkelingen harder stijgen dan het bruto binnenlands product. Daarmee zou het gat vanaf 2026 elk jaar verder toenemen. Het demissionair Kabinet heeft toegezegd dit gat deels te dichten door middel van een, nog uit te werken, aparte indexering op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) uitgaven. De middelen hiervoor zijn door het Rijk gereserveerd vanaf 2026.

Ondanks dat deze stappen van het demissionair Kabinet helpen het ravijn te dempen, blijft de noodzaak tot ombuigen. Van de korting op het gemeentefonds van € 3 miljard blijft, na de in de voorjaarsnota verwerkte maatregelen, nog ruim € 2 miljard overeind.

Proces ombuigingen
In de Voorjaarsrapportage 2023 is aan de raad een meerjarenbeeld gepresenteerd waarin de jaren 2026 en 2027 een tekort lieten zien. Dit tekort wordt veroorzaakt door de financieringssystematiek van het Rijk naar de gemeenten vanaf 2026, het ravijnjaar. Omdat na de meicirculaire 2023 bleek dat het meerjarenbeeld in 2026 en 2027 negatief bleef, is gestart met een proces om te komen tot een sluitend meerjarenbeeld in de Programmabegroting 2025-2028. Het voorgestelde proces hier naar toe is vastgelegd in een plan van aanpak dat op 21 december 2023 is besproken in de gemeenteraad (10232273). In die vergadering heeft de gemeenteraad in de motie 'Haastige spoed is zelden goed' het college opgedragen:

- te beginnen met het inventariseren met ombuigingsopties door middel van scenario's en daarbij aangeven wat beïnvloedbaar is en wat niet;
- bij de Voorjaarsrapportage 2024 de ombuigingen niet in te boeken;
- de ombuigingen pas te betrekken bij de Voorjaarsrapportage 2025 om een sluitende begroting voor 2026 te realiseren.

In de bespreking na de raadswerkgroep ombuigingen werd duidelijk dat het niet de intentie van de raad was om te stoppen met de

voorbereidingen van de ombuigingen. De raad wilde ook graag zien wat de stand van de voorbereidingen was. Op 29 februari 2024 zijn om die reden aan de raad in een informatieve bijeenkomst acht denklijnen met mogelijke maatregelen aan de raad gepresenteerd. Deze denklijnen waren:

1. we ontzien kwetsbare inwoners;
2. een ander niveau van dienstverlening;
3. concentreer & combineer voorzieningen;
4. realisme in de groei;
5. scherper aan de wind varen (technische maatregelen);
6. meer inzet op profijtbeginsel;
7. inkomsten in balans brengen;
8. geen Haagse knaken, geen Haagse taken.

Op 1 maart 2024 heeft de VNG een eerste begrotingsadvies 2025 uitgebracht. Na de meicirculaire gemeentefonds 2024 zal een tweede begrotingsadvies uitgebracht worden. Het advies van 1 maart van de VNG is duidelijk anders dan vorig jaar en luidt:

- bereid ombuigingen voor waartoe in uw gemeente besloten zal worden indien de korting van € 3 miljard vanaf 2026 niet wordt teruggedraaid of verzacht. Breng deze zo goed mogelijk in kaart, maar zet ze nog niet in gang;
- presenteer deze gevolgen financieel én inhoudelijk zo scherp mogelijk;
- betrek daarbij het advies van de Taskforce Taken en Middelen, die aangeven vooral te focussen op taken in medebewind. We realiseren ons dat dit voor elke gemeente een eigen afweging vraagt, die tot andere keuzes kan leiden;
- beschrijf in ieder geval de vijf meest significante ombuigingsmaatregelen, hun consequenties en het taakveld dat daarmee geraakt wordt.

Ons college wil aansluitend op dit advies in de Programmabegroting 2025-2028 en de gesprekken in de raadswerkgroep de denklijnen met de bijbehorende maatregelen in de Programmabegroting 2025-2028 opnemen met bijbehorende consequenties voor een eerste discussie met de raad. De raad ontvangt na het zomerreces daarvoor de uitwerking van de maatregelen. Na de keuzes zullen de maatregelen in de Voorjaarsrapportage 2025 als begrotingswijziging worden verwerkt zoals dit in de motie is verwoord.

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

Onzekerheden

De onduidelijkheid over de financieringssystematiek vanaf 2026 zoals hiervoor benoemd is de grootste onzekerheid voor onze gemeente, maar ook voor alle andere gemeenten.

Inflatie en rente
In deze voorjaarsrapportage is rekening gehouden met inflatie (loon- en prijsstijgingen) op basis van de prognoses in het Centraal economisch plan (CEP) van februari 2024. Doordat we sinds de Voorjaarsrapportage 2023 werken met nacalculatie, verwachten wij dat er voldoende budget is om het vastgestelde beleid uit te voeren. De hoge inflatie lijkt, op basis van de huidige informatie, af te zwakken. Afgezien van een opwaarts basiseffect van de energieprijzen op de totale inflatie, heeft de dalende tendens van de onderliggende inflatie zich doorgezet. Ter bestrijding van de hoge inflatie zet de Europese Centrale Bank (ECB) het rente-instrument in. De ECB streeft naar een inflatiepercentage van 2% op de middellange termijn. Vanwege de hoge inflatie zijn al enkele renteverhogingen doorgevoerd. De ECB geeft aan dat de rentetarieven nu op een niveau staan dat deze bijdragen aan het terugbrengen van de inflatie naar het doel van 2%. In deze voorjaarsrapportage wordt voor het aantrekken van langlopende geldleningen rekening gehouden met een rente van 3,75%. Omdat de Nederlandse overheid, inclusief de gemeenten, voor de kredietwaardigheid een triple A status heeft, kunnen leningen tegen relatief gunstige voorwaarden aangetrokken worden. Maar het risico bestaat dat de rente verder stijgt.

Strategische heroriëntatie
In het meerjarenbeeld is rekening gehouden met het pakket maatregelen uit de strategische heroriëntatie 2021. De ombuigingen lopen op tot € 11 miljoen in 2025 en verder. In paragraaf 3.6 Stragische heroriëntatie wordt de stand van zaken rondom de ombuigingen toegelicht. Hieruit blijkt dat een aantal posten onzeker is. In totaal gaat het om een bedrag van € 1,2 miljoen. Vooralsnog wordt er vanuit gegaan dat deze posten wel gerealiseerd worden. Met ingang van de Programmabegroting 2025-2028 rapporteren wij alleen nog over posten uit de strategische heroriëntatie waar er risico's of onzekerheden bestaan.

Conclusie

Vanaf 2026 is sprake van een grote onduidelijkheid als gevolg van het Rijksbeleid. Daarom is het verstandig om vanaf 2026 geen nieuwe lasten te ramen. Voorkomen moet worden dat de tekorten nog hoger worden. Hopelijk geeft de uitkomst van het formatieproces voor een nieuw kabinet snel duidelijkheid voor gemeenten. Als die duidelijkheid er is, wordt het mogelijk onderbouwde voorstellen voor een sluitend meerjarenbeeld vanaf 2026 aan de raad voor te leggen.

De financiële weerbaarheid van de gemeente is goed. Bij de Jaarstukken 2023 hebben we gezien dat vrijwel alle indicatoren schuldpositie zich in het groen of richting het groen bewegen. Dit geeft ons een goede uitgangspositie voor de aanpak van de vanaf 2026 te voorziene tekorten. Dit wordt bevestigd in de benchmarks van de VNG en BDO over de financiële positie van gemeenten op basis van de jaarrekeningcijfers 2022 (zie brief aan de raad van 12 februari 2024, kenmerk X.2024.00614).

Ons weerstandsvermogen in de vorm van de Algemene dekkingsreserve is uitstekend. Aandachtspunt blijft de ontwikkeling van de hoogte van de schuld. Met name door realisatie van de grote woningbouwprojecten zal de schuld ten opzichte van andere gemeenten hoog blijven.

2.2 Meerjarenbeeld 2024-2028

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)	2024	2025	2026	2027	2028
Programmabegroting 2024-2027 inclusief 1e wijziging	6.048	10.892	-14.184	-18.013	-18.013
Structurele effecten Najaarsrapportage 2023	1.241	1.717	2.074	1.720	1.720
Begroting na wijziging	**7.289**	**12.609**	**-12.110**	**-16.293**	**-16.293**
Voordelen	6.142	5.822	6.636	7.496	3.796
Uitgangspositie Voorjaarsrapportage 2024	**13.431**	**18.431**	**-5.474**	**-8.797**	**-12.497**
Loon- en prijsontwikkelingen	4.258	3.968	3.968	3.968	3.968
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	1.453	2.457	3.146	3.933	4.049
Autonome ontwikkelingen	-8.615	-15.512	-5.753	-7.027	-8.720
Genomen besluiten	-689	-618	-493	-493	-493
Overige voorstellen	-1.250	-1.410	-845	0	0
Kapitaallasten nieuwe investeringen	-119	-596	-1.445	-3.270	-5.314
Subtotaal	**-4.961**	**-11.710**	**-1.421**	**-2.889**	**-6.510**
Totaal	**8.470**	**6.721**	**-6.895**	**-11.686**	**-19.007**

Overzicht van baten en lasten

Hieronder wordt de ontwikkeling van de baten en lasten per programma voor het begrotingsjaar 2024 getoond. Uitgangspunt is de begroting na verwerking van de mutaties van de Najaarsrapportage 2023. Ook wordt inzichtelijk welk percentage aan afwijking nu wordt gerapporteerd. De kolom mutaties VJR2024 is opgebouwd uit de autonome - en neutrale mutaties (bijlagen 1 en 2).

Tabel 2

Programma (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR2024	Begroting2024 na VJR*	Mutatie VJR in %
Bestuur, samenleving en publiekscontact	Baten	4.891	-77	4.814	-1,6%
	Lasten	-18.215	-385	-18.600	2,1%
	Saldo	**-13.324**	**-462**	**-13.786**	
Veiligheid	Baten	14.164	10.027	24.191	70,8%
	Lasten	-35.703	-9.980	-45.683	28,0%
	Saldo	**-21.539**	**47**	**-21.492**	
Zorg en werk	Baten	34.175	9.008	43.184	26,4%
	Lasten	-145.002	-21.634	-166.636	14,9%
	Saldo	**-110.827**	**-12.626**	**-123.452**	
Maatschappelijke ontwikkeling	Baten	23.361	4.038	27.398	17,3%
	Lasten	-118.157	-3.281	-121.438	2,8%
	Saldo	**-94.797**	**757**	**-94.040**	
Mobiliteit	Baten	1.052	0	1.052	0,0%
	Lasten	-8.672	587	-8.086	-6,8%
	Saldo	**-7.620**	**587**	**-7.033**	
Ruimtelijke ontwikkelingen	Baten	25.685	3.345	29.030	13,0%
	Lasten	-24.690	-2.071	-26.761	8,4%
	Saldo	**995**	**1.274**	**2.269**	
Wonen	Baten	4.560	492	5.052	10,8%
	Lasten	-7.775	-68	-7.842	0,9%

Programma (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Baten en lasten	Begroting na wijziging	Mutaties VJR2024	Begroting2024 na VJR*	Mutatie VJR in %
	Saldo	**-3.215**	**424**	**-2.790**	
Kwaliteit fysieke omgeving	Baten	38.446	4.311	42.757	11,2%
	Lasten	-79.694	-7.368	-87.062	9,2%
	Saldo	**-41.248**	**-3.057**	**-44.305**	
Economische zaken	Baten	7.475	416	7.891	5,6%
	Lasten	-8.220	-1.835	-10.056	22,3%
	Saldo	**-746**	**-1.419**	**-2.165**	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Baten	403.513	-888	402.625	-0,2%
	Lasten	-38.243	21.577	-16.666	-56,4%
	Saldo	**365.270**	**20.689**	**385.959**	
Overzicht overhead	Baten	1.599	0	1.599	0,0%
	Lasten	-73.857	-3.876	-77.733	5,2%
	Saldo	**-72.258**	**-3.876**	**-76.134**	
1 Totaal van baten excl. reservemutaties		**558.920**	**30.672**	**589.593**	**5,5%**
2 Totaal van lasten excl. reservemutaties		**-558.228**	**-28.333**	**-586.562**	**5,1%**
3 Saldo van baten en lasten (1-2)		**692**	**2.339**	**3.031**	

Programma/mutaties reserves	Baten/ lasten	Begroting na wijziging	Mutaties	Begroting2024 na VJR*	Mutatie VJR in %
Maatschappelijke ontwikkeling	Baten	2.885	26	2.911	0,9%
	Lasten	-3.255	-221	-3.476	6,8%
	Saldo	**-370**	**-195**	**-564**	
Mobiliteit	Baten	343	-84	259	-24,5%
	Lasten	0	-75	-75	0,0%
	Saldo	**343**	**-159**	**184**	
Ruimtelijke ontwikkelingen	Baten	5.826	630	6.456	10,8%
	Lasten	-13.881	-1.970	-15.851	14,2%
	Saldo	**-8.055**	**-1.340**	**-9.395**	
Wonen	Baten	433	-7	426	-1,6%
	Lasten	-1.498	0	-1.498	0,0%
	Saldo	**-1.065**	**-7**	**-1.071**	
Kwaliteit fysieke omgeving	Baten	444	0	444	0,0%
	Lasten	0	-99	-99	0,0%
	Saldo	**444**	**-99**	**345**	
Economische zaken	Baten	150	652	802	434,3%
	Lasten	0	0	0	0,0%
	Saldo	**150**	**652**	**802**	
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Baten	16.381	-1.242	15.139	-7,6%
	Lasten	-1.231	1.231	0	-100,0%
	Saldo	**15.150**	**-11**	**15.139**	
4 Totaal van baten reservemutaties		**26.461**	**-25**	**26.436**	**-0,1%**
5 Totaal van lasten reservemutaties		**-19.864**	**-1.133**	**-20.998**	**5,7%**
6 Resultaat reservemutaties (4-5)		**6.597**	**-1.158**	**5.439**	
7 Totaal van baten incl. reservemutaties (1+4)		**585.381**	**30.648**	**616.029**	**5,2%**
8 Totaal van lasten incl. reservemutaties (2+5)		**-578.093**	**-29.467**	**-607.559**	**5,1%**
9 Gerealiseerd resultaat (7-8)		**7.289**	**1.181**	**8.470**	

** VJR: Voorjaarsrapportage 2024*

Toelichting

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

Veiligheid
De hogere baten en lasten worden voornamelijk veroorzaakt door de opvang van ontheemden uit Oekraïne. Zowel de baten als de lasten stijgen hierdoor met € 6,831 miljoen. Via het programma Sterke Luchthaven worden maatregelen genomen en activiteiten ondernomen in het kader van de publiek-private aanpak van ondermijning op luchthaven Schiphol. De lasten worden gedekt uit een specifieke uitkering waardoor zowel de baten als lasten toenemen met € 3,008 miljoen.

Zorg en werk
De hogere baten en lasten betreffen voor € 7,314 miljoen het ramen van de voorlopige beschikking van de gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ, Bbz 2004 (levensonderhoud ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Een gedeelte van de baten en lasten voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne worden onder dit programma verantwoord waardoor zowel de baten als de lasten toenemen met € 1,050 miljoen.

Economische Zaken
De hogere lasten bij het programma Economische Zaken worden voor € 0,702 miljoen veroorzaakt het ramen van drie subsidieaanvragen vanuit Schiphol Area Development Company (SADC). Deze worden gedekt uit de reserve Versterking van de luchtvrachtketen. Daarnaast is Saturnusstraat 40-62 verworven in het kader van gebiedsontwikkeling spoorzone Hoofddorp (2023.7621436). In afwachting van de herontwikkeling van het gebied wordt de exploitatie van de kantorenverhuur voortgezet. De afschrijvingslasten van het pand van € 1,143 miljoen worden geraamd onder het programma Economische Zaken.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen
De lagere lasten betreft grotendeels de inzet van stelposten. Met name gaat het om stelposten voor loon- en prijsstijgingen en de volumegroei voor jeugdzorg en wmo. Daarnaast valt € 3,8 miljoen van de stelposten structureel vrij.

Reservemutaties
De lagere onttrekking bij het programma Mobiliteit wordt veroorzaakt door het verschuiven van investeringen van Uitvoeringsprogramma Mobiliteit (UPM) die gedekt worden vanuit de reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH). De hogere onttrekking bij het programma Economische Zaken wordt veroorzaakt door het ramen van de lasten van drie subsidieaanvragen vanuit Schiphol Area Development Company (SADC) die gedekt worden vanuit de reserve Versterking van de luchtvrachtketen.



3. Toelichting mutaties

3.1 Voordelen

Tabel 3

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Legesinkomsten documenten Burgerzaken	0	0	0	0	124
Indexering Schiphol ongewenst aanbieden taxi's	175	175	175	175	175
Aanpassing FLO-bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	195	152	111	66	-19
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	240	0	0	0	0
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	-226	413	668	921	1.023
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	682	0	0	0	0
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	165	193	193	193	193
Uitkeringen gemeentefonds	0	0	2.500	2.300	2.300
Financiering/kapitaallasten	4.670	4.890	2.990	3.841	0
Extra opbrengst interne doorbelastingen	242	0	0	0	0
Totaal - Voordelen	**6.142**	**5.822**	**6.636**	**7.496**	**3.796**

Toelichting mutaties

Veiligheid

Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Het verzekeren van de doelmatige en slagvaardige hulpverlening op het gebied van brandweerzorg, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening.					
	240	0	0	0	0

In onze begroting hebben wij de gemeentelijke bijdrage voor de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) voor 2024 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 lager uitgevallen.

Kwaliteit fysieke omgeving

Herberekening kostendekkendheid rioolheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel C Zorgen voor een adequaat beheer in de openbare ruimte van grondwater, hemelwater en afvalwater.					
	-226	413	668	921	1.023

Het beheer en onderhoud van de riolering wordt kostendekkend geraamd. Bij de vaststelling van het Programma Riolering en Stedelijk Water (PRSW) 2024-2028 gemeente Haarlemmermeer (8414039) op 21 december 2023 heeft de raad besloten extra benodigde onderhoudsbudgetten voor riolering en stedelijk water structureel toe te kennen voor zowel onderhoud als extra fte's om het plan te realiseren. Voor planvorming, onderzoek en onderhoud zijn aanvullende budgetten nodig. Daarnaast zijn de kosten hoger geworden door areaaluitbreiding en inflatie.
Tegenover de hogere lasten staat een stijging van de opbrengsten uit de rioolheffing. In de ramingen is rekening gehouden met de in het PRSW opgenomen noodzakelijke stijging van de tarieven. Voor 2024 is bij de vaststelling van de belastingvoorstellen al rekening gehouden met een verhoging van 13,7%. De geraamde verhogingen voor 2025, 2026, 2027 en 2028 zijn respectievelijk 13,7%, 8,5%, 8,5% en 0% (exclusief inflatiecorrectie).
Het saldo van de aan de rioolheffing toegerekende lasten en de baten wordt gemuteerd op de voorziening tariefsegalisatie rioolheffing.

Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel E Haarlemmermeer biedt een gezond leefklimaat.					
	682	0	0	0	0

Op basis van de eerste begrotingswijziging 2024 van de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (OD NZKG) dalen de kosten voor de totale dienstverlening in 2024 met € 850.000. De neerwaartse bijstelling wordt veroorzaakt doordat de OD NZKG de werkzaamheden die voortvloeien uit de UVO 2024 heeft heroverwogen in verband met de beschikbare capaciteit. De afrekening op basis van de Uitvoeringsovereenkomst (UVO) 2023 met de OD NZKG is € 168.000 hoger uitgekomen dan begroot.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Uitkeringen gemeentefonds

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel A Belastingen (OZB, parkeren, toeristenbelasting, precariobelasting).					
Decembercirculaire 2023	0	0	-2.500	-2.700	-2.700
Voorjaarsnota 2024 Rijk	0	0	5.000	5.000	5.000
Uitkeringen gemeentefonds	**0**	**0**	**2.500**	**2.300**	**2.300**

De effecten van de decembercirculaire 2023 worden nu verwerkt. Via een brief van 16 januari 2024 (X. 2023.07756) is de gemeenteraad geïnformeerd over de uitkomsten van deze circulaire.
Verder wordt het positieve effect van de Voorjaarsnota 2024 van het Rijk geraamd. Het demissionair kabinet heeft besloten de opschalingskorting definitief te schrappen vanaf 2026. Dit geeft een structureel voordeel van € 5 miljoen.

Financiering/kapitaallasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
	4.670	4.890	2.990	3.841	0

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 3,75%. In de Programmabegroting 2024-2027 werd nog uitgegaan van 3,5% voor kort geld en 3,25% voor langlopende geldleningen. De verhoging is gebaseerd op de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt.
De rentelasten worden met behulp van een rekenrente verdeeld over de taakvelden in de programmabegroting. Op basis van een door de commissie BBV voorgeschreven berekeningswijze is de rekenrente voor 2024 vastgesteld op 1,5%. Dit is 0,5% lager dan geraamd in de Programmabegroting 2024-2027. Deze incidentele verlaging van de rekenrente wordt veroorzaakt doordat de verwachting is dat in 2024 minder nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken hoeven te worden dan eerder ingeschat. Voor 2025 en verder blijft de rekenrente 2%.

De kosten van de financiering (rente) en afschrijving geven, ondanks de hogere rente, tot en met 2027 een voordeel. Dit komt vooral door het doorschuiven van investeringen naar latere jaarschijven. Hierdoor starten de afschrijvingen later en hoeft er in een jaar minder gefinancierd te worden, waardoor de rentelasten lager zijn. In 2028 ontstaat een nadeel van € 2,2 miljoen (zie paragraaf 3.4 Autonome ontwikkelingen). De prognose is dat dan veel investeringen zijn afgerond, wat hogere lasten geeft. Het investeringsplan is opgenomen in het Strategisch plan investeringen voorjaar 2024.

Overzicht overhead

Extra opbrengst interne doorbelastingen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel B Management en managementondersteuning primair proces.					
	242	0	0	0	0

Als gevolg van een verhoging van het budget voor inhuur van personeel, ontstaat een incidenteel voordeel doordat in de tarieven die worden doorbelast aan projecten een opslag zit ter dekking van de overhead. De verhoging van het inhuurbudget is nodig om de voortgang van de projecten te waarborgen. Extra inzet op inhuur wordt gedekt door te verwachten extra opbrengsten via de Interne opdrachtensystematiek (IOS).

3.2 Loon- en prijsontwikkelingen

Tabel 4

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Sportcomplex Koning Willem-Alexander (SKWA)	458	458	458	458	458
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0	-290	-290	-290	-290
Vrijval stelpost loon- en prijsontwikkeling	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Totaal - Loon- en prijsontwikkelingen	**4.258**	**3.968**	**3.968**	**3.968**	**3.968**

Uitgangspunten indexering baten en lasten
De programmabegroting wordt jaarlijks bijgesteld voor de verwachte inflatie en loon- en prijsontwikkelingen. Deze zijn gebaseerd op de inschattingen van het Centraal Planbureau (CPB) van februari 2024, zoals gepubliceerd in het Centraal economisch plan 2024 (CEP).
Nadat jarenlang de ontwikkeling van de inflatie redelijk stabiel was, is sinds 2022 sprake van hogere inflatiecijfers. Gezien deze grotere verschillen is bij de Voorjaarsrapportage 2023 besloten een systematiek van nacalculatie van de indexering van de baten en de lasten in verband met inflatie in te voeren. Besloten is om de twee voorgaande begrotingsjaren na te calculeren. Dit betekent dat in deze voorjaarsrapportage de begrotingsjaren 2023 en 2024 worden nagecalculeerd. De inflatiecorrectie en indexeringen voor 2025 worden ook geraamd. Met name bij de prijsindexen is te zien dat deze voor de jaarschijf 2023 lager zijn uitgevallen ten opzichte van de ramingen bij de Voorjaarsrapportage 2023, waardoor de totale indexen minder verhoogd, en in enkele gevallen verlaagd worden voor de jaarschijf 2025 .

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

Tabel 5

Omschrijving	%
Nationale consumentenprijsindex (cpi):	
- nacalculatie 2023	-3,10%
- nacalculatie 2024	0,40%
- indexering 2025	2,80%
- totaal Nationale consumentenprijsindex	0,10%
Loonkosten gemeentepersoneel:	
- indexering 2025	4,40%
Omdat de financiële doorwerking van de CAO tot en met maart 2025 al verwerkt zijn, vindt hier geen nacalculatie voor plaats.	
Materiële budgetten (goederen en diensten)	
- nacalculatie 2023	- 1,80%
- nacalculatie 2024	- 1,00%
- indexering 2025	2,20%
- totaal indexering materiële budgetten	- 0,60%
Inkomensoverdrachten (subsidies):	
- nacalculatie 2023	- 3,10%
- nacalculatie 2024	0,40%
- indexering 2025	2,80%
- totaal indexering inkomensoverdrachten	0,10%
Sociale uitkeringen in natura, loongevoelig deel:	
- nacalculatie 2023	0,80%
- nacalculatie 2024	1,20%
- indexering 2025	4,20%

Omschrijving	%
- totaal sociale uitkeringen in natura, loongevoelig deel	6,20%
Sociale uitkeringen in natura, overige budgetten:	
- nacalculatie 2023	- 3,10%
- nacalculatie 2024	0,40%
- indexering 2025	2,80%
- totaal sociale uitkeringen in natura, overige budgetten	0,10%
Bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel:	
- nacalculatie 2023	1,70%
- nacalculatie 2024	1,20%
- indexering 2025	4,40%
- totaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel	7,30%
Bijdrage gemeenschappelijke regelingen, overige budgetten:	
- nacalculatie 2023	- 1,80%
- nacalculatie 2024	- 1,00%
- indexering 2025	2,20%
- totaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen, loongevoelig deel	-0,60%

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 0,1%, 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 2024.

Investeringen

Voor overheidsinvesteringen rekent het CPB met een indexatie van 2,0% voor 2025. Met deze indexatie wordt in de stelpost voor indexaties geen rekening gehouden. Per investering wordt beoordeeld of er als gevolg van loon- en prijsstijgingen extra krediet aangevraagd moet worden. Dit is onder meer afhankelijk van de aannames die zijn gedaan ten tijde van het berekenen van het noodzakelijke krediet en of er bijvoorbeeld ruimte is in de stelpost onvoorzien waarmee in veel kredieten rekening gehouden wordt. Vanwege de extreem hoge inflatiecijfers is er in 2022 en 2023 een stelpost indexatie investeringen geweest. Omdat er vanuit is gegaan dat de extreem hoge inflatiecijfers een incident waren, is het restant van deze stelpost vrijgevallen bij de Najaarsrapportage 2023. Mocht het noodzakelijk zijn extra krediet aan te vragen dan zijn deze aanvragen opgenomen in de paragraaf Nieuwe investeringen.

Toelichting mutaties

Maatschappelijke ontwikkeling

Sportcomplex Koning Willem-Alexander (SKWA)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
	458	458	458	458	458

De huur- en exploitatieovereenkomst van Sportcomplex Koning Willem-Alexander (SKWA) met Sportfondsen Koning Willem-Alexander BV is verlengd voor de periode 1 januari 2024 tot en met 31 december 2028. De verlenging van de overeenkomsten, de aanpassing en aanscherping van de afspraken, de hoogte van de exploitatiebijdrage en de bijdrage vergoeding huurdersonderhoud zijn vastgelegd in allonges behorend bij de huidige overeenkomsten. Als gevolg van gewijzigde wetgeving is in de allonges tevens vastgelegd dat de facturen van en aan SKWA BV per 1 januari 2019 inclusief het algemene hoge btw-tarief zijn. De huur van de binnensportverenigingen die huren in SKWA wordt met terugwerkende kracht per 1 januari 2023 met 20% verlaagd. Vanaf 2024 geven de nieuwe afspraken een voordeel van € 458.000 voor het meerjarenbeeld.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Indexatie loon- en prijsontwikkelingen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Loonkosten	0	-5.640	-5.640	-5.640	-5.640
Materiële budgetten	0	670	670	670	670
Subsidies en bijdragen aan derden	0	-50	-50	-50	-50
Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen	0	-2.380	-2.380	-2.380	-2.380
Sociale uitkeringen in natura	0	-4.220	-4.220	-4.220	-4.220
Belastingen, leges en huren	0	130	130	130	130
Algemene uitkering	0	11.200	11.200	11.200	11.200
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	**0**	**-290**	**-290**	**-290**	**-290**

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

Vrijval stelpost loon- en prijsontwikkeling

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800

Bij de meicirculaire 2022 (X.2022.04126) is vanwege stijgende inflatie een aanvullend bedrag € 6,55 miljoen gereserveerd loon en prijscompensatie. Hiervan is gedeeltelijk gebruik gemaakt. Een structureel bedrag van € 3,8 miljoen kan vrijvallen.

3.3 Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen

Tabel 6

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Areaalsystematiek - Sociaal domein	0	0	0	0	0
Areaalsystematiek - Fysiek domein	0	0	0	0	0
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	520	882	2.112	3.635	9.575
Areaalsystematiek groei van de gemeente	1.088	1.827	1.405	788	-4.246
Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo	-155	-252	-371	-490	-1.280
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0	0	0	0	0
Totaal - Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	**1.453**	**2.457**	**3.146**	**3.933**	**4.049**

Toelichting mutaties

Zorg en werk

Areaalsystematiek - Sociaal domein

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.					
Toerekening aan programma Maatschappelijke Ontwikkeling	-279	-279	-279	-279	-279
Toerekening aan programma Zorg en Werk	-400	-400	-400	-400	-400
Dekking stelpost areaaluitbreiding	680	680	680	680	680
Areaalsystematiek - Sociaal domein	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In de Voorjaarsrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met het toepassen van areaalsystematiek voor de lasten als gevolg van de stevige groei van het aantal inwoners en woningen in de komende decennia. De middelen vanuit de areaalsystematiek worden voor het sociaal domein ingezet voor personeel, leerlingenvervoer, huishoudelijke hulp en een subsidie aan stichting Meerwaarde.

Kwaliteit fysieke omgeving

Areaalsystematiek - Fysiek domein

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Toerekening aan programma Kwaliteit fysieke omgeving	-194	-194	-194	-194	-194
Toerkening aan programma Mobiliteit	-4	-4	-4	-4	-4
Toerekening aan programma Ruimtelijke Onwikkelingen	-10	-10	-10	-10	-10
Toerkening aan programma Veiligheid	-93	-93	-93	-93	-93
Toerekening aan programma Maatschappelijke Ontwikkeling	0	0	0	0	0
Dekking stelpost areaaluitbreiding	301	301	301	301	301
Areaalsystematiek - Fysiek domein	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In de Voorjaarsrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met het toepassen van areaalsystematiek voor de lasten als gevolg van de stevige groei van het aantal inwoners en woningen in de komende decennia. De middelen vanuit de areaalsystematiek worden voor het fysiek domein ingezet voor verkeer, openbare orde, bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK), handhaving, groen en wijkbudgetten.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Algemene uitkering	-180	-1.100	-400	610	6.443
Onroerendezaakbelastingen	700	1.982	2.512	3.025	3.765
Vervallen incidentele rijksbijdrage wijkteams, rechtsbescherming en systeemleren	0	0	0	0	-633
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	**520**	**882**	**2.112**	**3.635**	**9.575**

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 2024-2027 is rekening gehouden met de prognoses uit januari 2023. Op basis van de waardeprognoses die op 8 november 2023 zijn ontvangen van Cocensus is de opbrengst van de OZB over 2024 met € 0,696 miljoen verhoogd. Dit wordt veroorzaakt door een grotere areaaluitbreiding bij de niet-woningen (zie ook raadsvoorstel 10192603).

In juli 2023 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 2024 gepubliceerd. Als gevolg van de nieuwe prognoses wijzigen de ramingen voor de te ontvangen algemene uitkering en de OZB in de jaren 2024 en verder.
Voor 2024 tot en met 2026 laat de algemene uitkering een nadeel zien, vanaf 2027 een voordeel. Dit betreft enerzijds een voordeel als gevolg de negatieve inkomstenmaatstaf OZB (zie raadsvoorstel 10192603), anderzijds een nadeel door bijstelling van de woningbouwprognoses. Per saldo ontstaat vanaf 2027 een voordeel bij de algemene uitkering. De onroerendezaakbelastingen laten door de areaaluitbreiding een structureel voordeel zien.

In de decembercirculaire 2021 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de versterking ondersteuning wijkteams, robuust rechtsbeschermingssysteem en systeemleren. Deze middelen zijn op dat moment verwerkt tot en met 2027. Er worden gesprekken gevoerd tussen het VNG en het Rijk of deze na 2027 nog toegevoegd gaan worden. In de algemene uitkering zijn de middelen uitgenomen vanaf 2028. In Haarlemmermeer zijn de middelen ingezet voor Formatie casemanagers, WMO, Project 18-/18+. Indien het Rijk geen extra middelen beschikbaar stelt, wordt dit meegenomen in de ombuigingen 2025

Areaalsystematiek groei van de gemeente

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
Aanpassing reservering maatstaf inwoners	764	1.516	1.592	1.349	-2.185
Aanpassing reservering maatstaf woningen	212	515	492	795	-247
Aanpassing reservering maatstaf stijging overhead	112	218	223	229	-229
Ramen verhoging OZB na 2024	0	-422	-902	-1.585	-1.585
Areaalsystematiek groei van de gemeente	**1.088**	**1.827**	**1.405**	**788**	**-4.246**

In de Voorjaarsrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met het toepassen van een areaalsystematiek voor de lasten als gevolg van de stevige groei van het aantal inwoners en woningen in de komende decennia. De areaalsystematiek geeft een indicatie van de financiële impact van de autonome groei op de processen. In de Voorjaarsrapportage 2023 zijn de stelposten behorend bij deze systematiek structureel geraamd om de lasten van de groei in het meerjarenbeeld te ramen. Op basis van de werkelijke cijfers per 1 januari 2024 en de geactualiseerde prognoses voor inwoners en woningen wordt de omvang van de stelposten 2024-2027 geactualiseerd. Ook wordt de jaarschijf 2028 geraamd.

Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.	2024	2025	2026	2027	2028
	-155	-252	-371	-490	-1.280

In verband met de groei van de gemeente en de verwachting dat het beroep van de huidige inwoners op de jeugdzorg en Wmo toeneemt wordt de stelpost volumegroei aangepast. Voor de jaren 2025 tot en met 2028 wordt rekening gehouden met een jaarlijkse volumegroei van circa 1%.

Overzicht overhead

Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel) Onderdeel D Facilitaire zaken en huisvesting.	2024	2025	2026	2027	2028
Toerekening aan Overzicht overhead	-100	-100	-100	-100	-100
Dekking stelpost areaaluitbreiding	100	100	100	100	100
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

In de Voorjaarsrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met het toepassen van areaalsystematiek voor de lasten als gevolg van de stevige groei van het aantal inwoners en woningen in de komende decennia. De middelen vanuit de areaalsystematiek voor overhead worden in 2024 incidenteel ingezet voor een knelpunt bij de implementatie van een nieuw zaak- en archiefsysteem. Vanaf 2025 is een taakstelling voor bedrijfsvoering ingeboekt. De taakstelling zal (gedeeltelijk) worden ingevuld met de beschikbare middelen van de areaalsystematiek.

Prognose ontwikkeling aantal inwoners en woningen

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

Tabel 7

Omschrijving	2024	2025	2026	2027	2028
Geactualiseerde prognose (stand 1 januari)					
Inwoners	163.200	164.000	166.000	169.100	172.900
Woningen	67.120	67.790	69.320	70.800	72.970

In de periode 1 januari 2024 - 1 januari 2028 wordt de groei van het aantal woningen geraamd op 5.850. Mede hierdoor stijgt het aantal inwoners naar verwachting met afgerond 9.700 in deze periode. Voor de groei van het aantal woningen is uitgegaan van de ambitie zoals opgenomen in de woningbouwplanning (WBP) met de standlijn 1 juli 2023. Gezien de ervaringen uit het verleden wordt die ambitie niet geheel gerealiseerd. In bovenstaande tabel is uitgegaan dat 70% van de geplande capaciteit vanaf 2025 gerealiseerd wordt. Hierdoor wordt de raming van de baten en de lasten in het meerjarenbeeld realistischer en meer gedegen.

3.4 Autonome ontwikkelingen

Tabel 8

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Verkiezingen	-47	234	-47	-47	-47
Kapitaallasten brandweerkazeres Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	-307	-534	-534	-534	-534
Jeugdzorg zonder verblijf	-320	-320	-320	-320	-320
Jeugdzorg met verblijf	-2.060	-2.060	-2.060	-2.060	-2.060
WMO	-105	-105	-105	-105	-105
Jeugdhulp en onderwijs	-260	-260	-260	-260	-260
Onderhoud panden Cpunt	-211	-211	-211	-211	-211
Programmakosten IHP (Integraal Huisvestingsplan Onderwijsvoorzieningen)	-120	-85	-85	-85	-85
Tijdelijke huisvesting IHP	442	-354	652	-805	-362
Kameleon (vervallen dekking schoolbestuur)	0	0	-52	-52	-52
Asielopgave	0	-395	0	0	0
Vorstschade gesloten verhardingen	-275	0	0	0	0
Vuurwerkschade	-70	0	0	0	0
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving	-512	-512	0	0	0
Areaaluitbreiding openbaar groen	-326	-326	0	0	0
Areaaluitbreiding straatreiniging	-380	-380	0	0	0
Verkopen vastgoed	-4	-4	-4	-4	-4
Uitkeringen gemeentefonds	-2.052	-7.400	0	0	0
Parkeeropbrengsten	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
Financiering/kapitaallasten	0	0	0	0	-2.209
Softwarelicenties nieuwe medewerkers	-274	-293	-293	-293	-293
Informatiebeveiliging en privacy	-384	-1.158	-1.085	-902	-829
Totaal - Autonome ontwikkelingen	**-8.615**	**-15.512**	**-5.753**	**-7.027**	**-8.720**

Toelichting mutaties

Bestuur, samenleving en publiekscontact

Verkiezingen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Het goed functioneren en faciliteren van formele gemeentelijke organen (gemeenteraad, college van burgemeester en wethouders, burgemeester en rekenkamercommissie).					
	-47	234	-47	-47	-47

Door de val van het kabinet in 2023 is het verkiezingsschema gewijzigd, op 22 november 2023 is de Tweede Kamerverkiezing gehouden. Deze kosten waren begroot in jaar 2025, door de wijziging van het schema valt het budget voor 2025 grotendeels vrij. Daarnaast is sprake van een grotere doorbelasting van personele inzet op verkiezingen.

Veiligheid

Kapitaallasten brandweerkazeres Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Het verzekeren van de doelmatige en slagvaardige hulpverlening op het gebied van brandweerzorg, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening.					
	-307	-534	-534	-534	-534

De Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) belast de huisvestingskosten (kapitaallasten) met betrekking tot de brandweerkazernes in de gemeente separaat door. Dit is niet opgenomen in de gemeentelijke bijdrage.

Doordat de brandweerkazernes in Badhoevedorp en Spaarndam verouderd zijn en niet meer voldoen aan de arbo-technische eisen is een renovatie noodzakelijk. Hierdoor nemen de kapitaallasten vanaf 2025 toe.

Zorg en werk

Jeugdzorg zonder verblijf

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.					
	-320	-320	-320	-320	-320

In de Jaarstukken 2023 is een tekort gemeld voor jeugdzorg zonder verblijf. In 2024 verwachten wij 4.460 unieke jeugdigen in jeugdzorg zonder verblijf tegen een gemiddeld tarief van € 8.290 per jeugdige. De verwachte extra kosten worden geraamd.

Jeugdzorg met verblijf

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning met verblijf.					
	-2.060	-2.060	-2.060	-2.060	-2.060

In de Jaarstukken 2023 is een tekort gemeld voor jeugdzorg met verblijf, voornamelijk door een toegenomen zorgintensiteit. Deze lasten worden structureel geraamd. Wij gaan voor 2024 uit van 270 unieke jeugdigen in jeugdzorg met verblijf tegen een gemiddeld tarief van € 50.500 per jeugdige.

Jeugdhulp en onderwijs

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Inwoners ontvangen zorg en ondersteuning thuis.					
	-260	-260	-260	-260	-260

In de verbinding tussen jeugdhulp en onderwijs zijn initiatieven ontwikkeld op het gebied van onderwijszorg arrangementen (zie brief aan de raad van 19 december 2023, 10267475), hoog begaafdheid/dubbel bijzonder en specialistische jeugdhulp in het speciaal onderwijs. De verwachting is dat jeugdigen minder gebruik gaan maken van de reguliere jeugdhulp. Hierdoor kunnen kinderen van de wachtlijsten instromen in de reguliere jeugdhulp en worden er extra kosten gemaakt.

Maatschappelijke ontwikkeling

Onderhoud panden Cpunt

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Inwoners nemen deel aan een breed aanbod van culturele activiteiten en maken kennis met de culturele historie van de Haarlemmermeer, waarvoor wij het cultureel erfgoed behouden.					
	-211	-211	-211	-211	-211

De contracten ten behoeve van het jaarlijkse onderhoud van panden van Cpunt bedragen circa € 350.000 per jaar. Een forse afwijking ten opzichte van het in 2021 geactualiseerde exploitatiebudget van de beheerplannen waarbij met onvoldoende budget voor jaarlijks onderhoud voor de panden van Cpunt rekening is gehouden. Het betreft echter noodzakelijke meerjarig lopende contracten voor het onderhoud aan de panden van Cpunt. Daarnaast wordt er voor correctief/onvoorzien onderhoud € 5,45 per m^2 per jaar gehanteerd, wat neerkomt op een budget van circa € 150.000 per jaar. Samen bedraagt dit dus circa € 500.000 terwijl het jaarlijkse beschikbare budget binnen het beleidsveld cultuur € 290.000 bedraagt.

Tijdelijke huisvesting IHP

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
	442	-354	652	-805	-362

In verband met de uitvoering van het IHP (Integraal huisvestingsplan onderwijs) is voor scholen tijdelijke huisvesting nodig. De kosten voor tijdelijke huisvesting worden jaarlijks geactualiseerd conform planning van het IHP programma. In 2024 maken wij de leegstaande lokalen aan de Dussenstraat te Hoofddorp geschikt voor het gebruik als tijdelijke huisvesting voor speciaal onderwijs tijdens de nieuwbouw van PI de Ster. Voor het bewegingsonderwijs ten behoeve van leerlingen van het Rietlandcollege en Avantiscollege regelen we vervoer totdat de sporthal in Lincolnpark wordt opgeleverd.

Wonen

Asielopgave

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Er is voldoende aanbod van woningen, met voldoende differentiatie in het aanbod voor verschillende doelgroepen, met bijzondere aandacht voor lagere inkomensgroepen, starter en jongeren.					
	0	-395	0	0	0

Door de Spreidingswet worden wij verantwoordelijk voor het aanwijzen van locaties voor de huisvesting van 1.015 asielzoekers. Daarnaast dienen wij aan de taakstelling voor het huisvesten van statushouders te voldoen. Deze taakstelling is de afgelopen jaren steeds verhoogd. Ook zetten wij ons in voor de opvang van circa 1.100 Oekraïners in zowel gemeentelijke als particuliere opvang. Voor 2023 en 2024 zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld voor de asielopgave. Ook in 2025 is deze inzet noodzakelijk. Daarom vragen wij incidenteel € 394.500 aan voor de inzet van 3,8 fte in 2025. In de Voorjaarsrapportage 2025 wordt een integraal voorstel gedaan hoe structureel om te gaan met de asielopgave. Daarbij betrekken wij het uitgangspunt 'Geen Knaken, geen taken '. Het voorstel wordt in 2024 nader uitgewerkt.

Kwaliteit fysieke omgeving

Vorstschade gesloten verhardingen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
	-275	0	0	0	0

De kosten voor vorstschade aan verhardingen worden geraamd. Binnen het onderhoudsbudget voor verhardingen is geen ruimte om dit bedrag te dekken.

Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
	-512	-512	0	0	0

In 2023 is het te onderhouden areaal in de openbare ruimte toegenomen vanwege de uitvoering van diverse projecten, zoals Tudorpark en Schiphol Logistics Park (SLP) Oost, Quatrebras en Ringdijkprojecten. De hogere lasten worden deels gedekt vanuit de stelpost areaalsystematiek voor de groei van de gemeente. Het gedeelte dat niet uit de areaalsystematiek gedekt kan worden wordt, in afwachting van de evaluatie van de areaalsystematiek, voor 2024 en 2025 verwerkt.

Areaaluitbreiding openbaar groen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
	-326	-326	0	0	0

In 2023 is het te onderhouden areaal in de openbare ruimte toegenomen vanwege de uitvoering van diverse projecten, zoals Wickevoort, Groeneweg, Tudorpark, Westelijke ontsluiting en Dorpsplein Zwanenburg. Deze lasten kunnen niet worden gedekt uit de areaalsystematiek. In afwachting van de evaluatie van de areaalsystematiek, wordt het deel voor 2024 en 2025 verwerkt.

Areaaluitbreiding straatreiniging

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Vergoeding prullenbakken	33	33	0	0	0
Areaaluitbreiding zwerfafval	-165	-165	0	0	0
Areaaluitbreiding straatreiniging	-248	-248	0	0	0
Areaaluitbreiding straatreiniging	**-380**	**-380**	**0**	**0**	**0**

In 2024 is de prullenbakkenvergoeding vastgesteld op € 0,94 voor het aandeel verpakkingen in openbare prullenbakken. Uitgaande van de CBS cijfers is het inwoneraantal in 2023 162.300 en komen we in 2024 op een vergoeding van € 152.562. In de begroting zijn we uitgegaan van € 120.000. Daarnaast is door areaaluitbreiding vanaf 2024 voor straatreiniging structureel € 248.000 nodig en voor zwerfafval structureel € 165.000. Deze lasten kunnen niet worden gedekt uit de areaalsystematiek. In afwachting van de evaluatie van de areaalsystematiek, wordt het deel voor 2024 en 2025 verwerkt.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Uitkeringen gemeentefonds

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel B Gemeentefonds.					
Decembercirculaire	-2.052	-2.400	0	0	0
Voorjaarsnota 2024 Rijk	0	-5.000	0	0	0
Uitkeringen gemeentefonds	**-2.052**	**-7.400**	**0**	**0**	**0**

De effecten van de decembercirculaire 2023 worden nu verwerkt. Via een brief van 16 januari 2024 (X. 2023.07756) is de gemeenteraad geïnformeerd over de uitkomsten van deze circulaire.
Verder wordt het negatieve effect van de Voorjaarsnota 2024 van het Rijk geraamd. Het demissionair kabinet heeft besloten de nieuwe financieringssystematiek vanaf 2024 in te voeren. Dit geeft voor alle jaren een nadeel, maar dat wordt gecompenseerd. Met uitzondering van het jaar 2025. In dat jaar wordt het gemeentefonds met € 675 miljoen gekort, wat voor Haarlemmermeer een incidenteel nadeel geeft van € 5 miljoen.

Parkeeropbrengsten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel A Belastingen (OZB, parkeren, toeristenbelasting, precariobelasting).					
	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350

De parkeeropbrengsten zijn de afgelopen jaren achter gebleven ten opzichte van de parkeeropbrengsten die gerealiseerd werden voor de coronacrisis. Dit geldt zowel voor de parkeeropbrengsten van het straatparkeren als voor de parkeergarage Beukenhorst. De verwachting is dat de parkeeropbrengsten van zowel het straatparkeren als van de parkeergarage Beukenhorst niet meer op het niveau komen van voor de coronacrisis.

Financiering/kapitaallasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel D Onvoorzien/saldo kostenplaatsen.					
	0	0	0	0	-2.209

Voor een toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.1 Voordelen.

Overzicht overhead

Softwarelicenties nieuwe medewerkers

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel C Informatievoorziening en automatisering.					
	-274	-293	-293	-293	-293

Als gevolg van de groei van de organisatie en extra benodigde software, stijgen de kosten voor software en het onderhoud daarvan. In de afgelopen twee jaar is het aantal medewerkers gegroeid met 175 medewerkers. Hiervoor zijn extra softwarelicenties aangeschaft. Daarnaast moest een aantal softwareapplicaties worden aangeschaft voor veilige omgang met inloggen en cloudtoepassingen. Ten slotte zijn extra kosten gemaakt voor aanschaf van satelliettelefoons ten behoeve van crisissituaties.

Informatiebeveiliging en privacy

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.					
	-384	-1.158	-1.085	-902	-829

Digitalisering biedt volop kansen, maar vraagt ook een grote inspanning om ons weerbaar te houden. Hierbij hebben we nog een flinke inhoudelijke slag te maken. Dit blijkt uit het huidige volwassenheidsniveau van de organisatie. We hebben de mate van compliance laten toetsen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Bij deze voor alle Nederlandse overheden verplichte BIO-meting, was de score 1.6 uit 5. Bijna 60% van de verplichte maatregelen uit de BIO-norm zijn onvolledig of nog niet geïmplementeerd. Op het gebied van privacy zijn weinig tot beperkt procedures geformaliseerd en er is over het geheel gezien weinig tot geen sprake van risicogerichtheid. Er is in beeld gebracht wat aan incidentele en structurele formatie noodzakelijk is om aan wet- en regelgeving te gaan voldoen. Hiermee kunnen we in de toekomst grote risico's op het gebied van digitale veiligheid en privacyschendingen voorkomen.

3.5 Genomen besluiten

Tabel 9

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Versterking formatie Griffie	-129	-129	-129	-129	-129
Toekomstbestendige inrichting schuldhulpverlening	0	-363	-363	-363	-363
Beheerplannen fysieke leefomgeving	-560	-125	0	0	0
Totaal - Genomen besluiten	**-689**	**-618**	**-493**	**-493**	**-493**

Toelichting mutaties

Zorg en werk

Toekomstbestendige inrichting schuldhulpverlening

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Het garanderen van een bestaansminimum voor inwoners die dit tijdelijk niet zelfstandig kunnen.					
	0	-363	-363	-363	-363

In het aanbestedingstraject Schuldhulpverlening in 2022 is gebleken dat de kosten voor Schuldhulpverlening structureel hoger werden. In januari 2024 heeft de raad besloten (10178897) de structurele kosten van € 363.300 te verwerken in de Voorjaarsrapportage 2024. Deze kosten zijn voor het kunnen blijven uitvoeren van vroegsignalering, financiële begeleiding en schuldhulpverlening vanaf 2025.

Kwaliteit fysieke omgeving

Beheerplannen fysieke leefomgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
	-560	-125	0	0	0

Bij de actualisering van de Beheerplannen Fysieke Leefomgeving 2024 tot en met 2028 (raadsvoorstel 10164415) is door de raad besloten incidenteel extra onderhoudsbudget beschikbaar te stellen voor:
a. bomen en beplanting: € 150.000 in 2024 en € 125.000 in 2025;
b. begraafplaatsen: € 87.000 in 2024;
c. verhardingen: € 101.750 in 2024;
d. civieltechnische kunstwerken: € 200.000 in 2024;
e. straatmeubilair (watertappunten): € 21.000 in 2024.

3.6 Strategische heroriëntatie

Gelet op het gepronosticeerde tekort in het meerjarenbeeld over de jaren 2022-2025 en verder heeft de raad op 1 juli 2021 besloten tot een pakket maatregelen oplopend tot € 13,2 miljoen in 2025 (2021.0001203). Op basis van het Coalitieakkoord 2022-2026 zijn de ombuigingen in de Najaarsrapportage 2022 met € 2 miljoen verzacht.

De te realiseren ombuigingen

In Tabel 10 is een recapitulatie van de te realiseren ombuigingen opgenomen.

Tabel 10

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Totaal maatregelen conform raadsvoorstel 2021.0001203	8.379	13.198	13.198	13.198	13.198
Mutaties:					
- volgens de Programmabegroting 2022-2026	-114	-100	-100	-100	-100
- verzachten ombuigingen Welzijn	-528	-1.309	-1.309	-1.309	-1.309
- verzachten ombuigingen Sport	-336	-336	-336	-336	-336
- verzachten ombuigingen Cultuur	-673	-356	-356	-356	-356
- volgens de Voorjaarsrapportage 2023	-218	-208	-189	-189	-189
Totaal strategische heroriëntatie	6.510	10.889	10.908	10.908	10.908

Stand van zaken rondom de ombuigingen

Alle ombuigingen waartoe bij de strategische heroriëntatie besloten is, worden hieronder toegelicht. Hierbij wordt aangegeven wat het maatschappelijk effect is en de voortgang van de realisatie. Wanneer de realisatie niet volgens planning is, wordt hier een nadere toelichting op gegeven.

Bestuur, samenleving en publiekscontact

Ombuigingen (bedragen x € 1.000; min is nadeel)		2024	2025	2026	2027	2028
Optimaliseren dienstverleningskanalen		0	126	126	126	126
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Volgens planning					
Fractievergoedingen		33	44	44	44	44
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					

Veiligheid

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Verlagen bijdragen gemeenschappelijke regelingen (VRK en OD NZKG)		0	0	0	0	0
Maatschappelijk effect	Gemiddeld					
Realisatie	Gerealiseerd					
Binnen de VRK is € 500.000 bezuinigd door middel van het project Vergroten Maatschappelijk Rendement, waarvan circa € 148.500 is toe te rekenen aan onze gemeente. Doordat er ook noodzakelijke nieuwe uitgaven zijn, zijn de besparingen opnieuw ingezet in de begroting van de VRK. Binnen de OD NZKG is er aandacht voor de bezuinigingsdoelstellingen, maar worden geen specifieke bezuinigingen genoemd. Met de bezuiniging van de VRK en de aandacht voor de bezuinigingsdoelstellingen binnen de OD NZKG is bij de vaststelling van de Voorjaarsrapportage 2023 besloten dat voldaan is aan de ombuigingsdoelstelling van € 189.000.						
Minder handhaving inzetten op bijvoorbeeld wildplakken en kladden en collecteren		126	126	126	126	126
Maatschapelijk effect	Gemiddeld					
Realisatie	Volgens planning					

Zorg en werk

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Beperken kosten jeugdzorg		850	850	850	850	850
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Onzeker					
De realisatie van de strategische heroriëntatie 'Beperken kosten Jeugdzorg' van € 850.000 is onzeker. De volgende maatregelen om de kosten te beperken zijn ingezet: multi-probleemaanpak Hestia en praktijkondersteuners JGGZ bij de huisartsen. De huidige omstandigheden in het zorglandschap (wachtlijsten, personeelstekorten en inflatie) maken het echter onzeker of met deze maatregelen de totale jeugdzorgkosten gedempt kunnen worden.						

Maatschappelijke ontwikkeling

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Maatregelen Integraal huisvestingsplan Onderwijs						
- Actualisatie IHP		0	224	224	224	224
- Huurafdracht schoolbesturen		0	112	112	112	112
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Volgens planning					
Vercommercialisering groter gedeelte Het Cultuurgebouw		0	384	384	384	384
Maatschappelijk effect	Hoog					
Realisatie	Volgens planning					
De korting op het subsidie van 2025 is ingeboekt.						
Concentreren en optimaliseren bibliotheekfunctie		21	300	300	300	300
Maatschappelijk effect	Hoog					
Realisatie	Volgens planning					
De korting op het subsidie van 2025 is ingeboekt.						
Maatregelen culturele onderwerpen		200	200	200	200	200
Maatschappelijk effect	Gemiddeld					
Realisatie	Gerealiseerd					
Versoberen topsport		120	120	120	120	120
Maatschappelijk effect	Gemiddeld					
Realisatie	Gerealiseerd					
Versoberen breedtesport		420	420	420	420	420
Maatschappelijk effect	Hoog					
Realisatie	Gerealiseerd					
Beperken bovenwettelijke onderwijsactiviteiten		400	420	420	420	420
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					

Maatschappelijke ontwikkeling

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Versoberen ondersteuning (doelgroep)activiteiten		280	1.848	1.848	1.848	1.848
Maatschappelijk effect	Hoog					
Realisatie	Volgens planning					
Verlaging Wijkbudgetten		96	96	96	96	96
Maatschappelijk effect	Gemiddeld					
Realisatie	Gerealiseerd					
Stelpost - verzachten ombuiging cultuur		-394	0	0	0	0

Mobiliteit

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Minder parkeerplaatsen Hoofddorp centrum - Lagere parkeerinkomsten		0	-420	-420	-420	-420
(Overzicht algemene dekkingsmiddelen - Lagere lasten (Programma Mobiliteit)		0	669	669	669	669
Totaal		**0**	**249**	**249**	**249**	**249**
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Volgens planning					

Ruimtelijke ontwikkelingen

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Heffen van leges voor advisering ruimtelijke initiatieven		350	350	350	350	350
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Onzeker					
In de uitvoering is gebleken dat het invoeren van leges op initiatieven complexer is dan verwacht. Voor deze ombuiging wordt op dit moment een bedrag van maximaal € 50.000 als opbrengst verwacht. Het restantbedrag van € 300.000 zal worden betrokken bij een breder onderzoek naar de hoogte van de leges(tarieven).						
Verlagen initiatievenbudget vanaf 2024		50	50	50	50	50
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					
Taakstelling NMCX		0	281	281	281	281
Maatschappelijk effect	Gemiddeld					
Realisatie	Volgens planning					

Kwaliteit fysieke omgeving

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Besparen op afhandeling meldingen openbare ruimte		63	63	63	63	63
Maatschappelijk effect	Hoog					
Realisatie	Gerealiseerd					
Risicogestuurd onderhoud openbare ruimte		315	315	315	315	315
Maatschappelijk effect	Gemiddeld					
Realisatie	Gerealiseerd					
Uniformering straatreiniging - Verlaging beeldkwaliteit openbare ruimte		300	300	300	300	300
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					
Kostendekkend maken rioolheffing		300	300	300	300	300
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					

Economische zaken

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Verhogen van inkomsten vastgoed en gronden						
- hogere pachtopbrengsten		200	200	200	200	200
- lagere kosten beheer vastgoed		0	250	250	250	250
- huuropbrengst Sarabande 7a		55	55	55	55	55
- inbreng gronden van Groningen		50	50	50	50	50
- retributie Ymere		48	48	48	48	48
Totaal		**353**	**603**	**603**	**603**	**603**
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					
Versnellen verkoop niet-kernportefeuille vastgoed		100	200	200	200	200
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					
Reduceren Marketing & Acquisitie		50	50	50	50	50
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Volgens planning					
Verhogen inkomsten reclamebeleid		1.021	1.031	1.050	1.050	1.050
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Gerealiseerd					
Om deze begrote extra inkomst te realiseren is op 23 november 2023 door de raad besloten om met ingang van het belastingjaar 2024 een reclamebelasting in te voeren.						
Verhogen leges		200	200	200	200	200
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Volgens planning					

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Verhogen parkeertarieven/vergunningen		1.256	1.256	1.256	1.256	1.256
Maatschappelijk effect	Hoog					
Realisatie	Gerealiseerd					

Overzicht overhead

Ombuigingen

(bedragen x € 1.000; min is nadeel)

		2024	2025	2026	2027	2028
Besparing door digitalisering, automatisering en robotisering		0	181	181	181	181
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Volgens planning					
Versoberen uitvoering van taken in het primaire proces		0	189	189	189	189
Maatschappelijk effect	Laag					
Realisatie	Volgens planning					

3.7 Overige voorstellen

Tabel 11

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Sociale veiligheidscasuïstiek	-113	-193	-193	0	0
Casusregisseur jeugd	-55	-110	-110	0	0
Inzet voor huisartsen, multifunctionele accommodaties en wonen met zorg	-216	-430	-213	0	0
Verkeersmonitoring	-40	-40	0	0	0
Oneigenlijk grondgebruik jongere wijken	-461	-309	0	0	0
Uitvoeringsprogramma Economische koers Haarlemmermeer 2024	-165	-329	-329	0	0
Vernieuwen Business Intelligence omgeving	-200	0	0	0	0
Totaal - Overige voorstellen	**-1.250**	**-1.410**	**-845**	**0**	**0**

Toelichting mutaties

Maatschappelijke ontwikkeling

Inzet voor huisartsen, multifunctionele accommodaties en wonen met zorg

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel C Inwoners nemen in hun buurt of kern, actief deel aan de samenleving.					
	-216	-430	-213	0	0

De huisvesting van huisartsen wordt steeds moeilijker. We hebben hierin een actieve rol in relatie tot onze zorgplicht conform het Haarlemmermeers model en het landelijk Integraal Zorgakkoord (IZA)-Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)-beleid. Ook heeft de gemeenteraad de motie “Borg Eerstelijnszorg” aangenomen, waarvoor wij een actieplan met een pakket van maatregelen opstellen. De maatregelen betreffen de benodigde locatie-ontwikkelingen, alsmede het benodigd vastgoed-, grond- en ruimtelijke ontwikkeling (RO)-beleid.
Daarnaast is in de Investeringsstrategie Schaalsprong Wonen ervoor gekozen geen nieuwe wijkcentra te bouwen maar activiteiten onder te brengen middels multifunctioneel gebruik van sporthallen, sportkantines en scholen. Er dient nader uitgewerkt te worden voor welke activiteiten deze accommodaties geschikt zijn, welke investeringen nodig zijn en welke samenwerking (ook qua beheer en exploitatie) dat vergt.
Tot slot voeren wij het beleid rond wonen met zorg uit, mede in relatie tot de schaalsprong. Uit onderzoek van onderzoeksbureau Companen (2020) blijkt dat er flinke tekorten zijn aan woonruimte voor kwetsbare doelgroepen. Als gemeente moeten wij zorgdragen voor voldoende woningen. De komende jaren zal geïnvesteerd moeten worden in het (laten) realiseren van voldoende passende woningen en woonvormen, mede middels borging van dit beleid in de schaalsprong. Daarnaast is voor de bestaande voorraad onderzoek nodig welke woningen geschikt te maken zijn voor zorgdoelgroepen. Ook is inzet nodig bij de begeleiding van (particuliere) woonzorginitiatieven.
Om de bovengenoemde opgaven te kunnen realiseren wordt voorgesteld de formatie met 3,5 fte uit te breiden voor een periode van twee jaar.

Kwaliteit fysieke omgeving

Oneigenlijk grondgebruik jongere wijken

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Goed onderhouden openbaar groen en bomen, die bijdragen aan een positieve beleving van de openbare ruimte.					
	-461	-309	0	0	0

De verjaringstermijn voor de meest voorkomende vorm van verjaring van eigendom van grond is 20 jaar. Wij hebben besloten om een plan van aanpak inclusief kostenraming op te stellen om het oneigenlijk grondgebruik aan te pakken in wijken en straten jonger dan twintig jaar en in wijken en straten waarin korter dan twintig jaar geleden is gehandhaafd op oneigenlijk gebruik van gemeentegrond (RV Herijking aanpak van oneigenlijk gebruik van gemeentegrond (7502314)). Hiermee willen wij verjaring zoveel mogelijk voorkomen. Het benodigd bruto budget voor dit project bedraagt € 1.537.300. Hiertegenover wordt een opbrengst geraamd van € 767.000 vanuit de verkoop van grond.

Economische zaken

Uitvoeringsprogramma Economische koers Haarlemmermeer 2024

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Het versterken van onze strategische positie door samenwerking in de regio, met een focus op de logistiek, kennisintensieve en (inter)nationale dienstensectoren en op de maatschappelijk inpassing van de luchtvaart.					
	-165	-329	-329	0	0

De Economische Koers Haarlemmermeer 2024 ‘van grijs groeien naar groen ontwikkelen’ is het nieuwe overkoepelende economische beleidskader. Met als missie te kiezen dat de lokale economie in onze gemeente zo te ontwikkelen, dat we structureel kwalitatief tot de top 5 in Nederland worden gerekend. De missie is gebaseerd op drie strategische pijlers: diversificatie, selectiviteit en kwaliteit. Binnen de diversificatie van de economie helpen we het lokale midden- en kleinbedrijf daar waar mogelijk, stimuleren we lokale/maatschappelijke initiatieven en versterken we het functioneren van het ondernemersplein.

In het uitvoeringsprogramma besteden we onder andere aandacht aan onderstaande vormen van dienstverlening voor het versterken van de positie van het lokale bedrijfsleven:
- Ruimte voor werk
- Nachthoreca
- Lokaal maatschappelijke initiatieven (Corporate Social Responsability)
- Betrekken van nieuwe ondernemers
- Verbeteren van het ondernemersplein

Om uitvoering te geven aan het uitvoeringsprogramma voor de periode tot en met eind 2026 is tijdelijke capaciteit nodig.

Overzicht overhead

Vernieuwen Business Intelligence omgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.					
	-200	0	0	0	0

De organisatie werkt steeds meer datagedreven, waardoor een steeds groter beroep wordt gedaan op geautomatiseerde rapportages. Hierdoor is een steeds complexere omgeving gebouwd met ‘gestapelde’ Business Intelligence (BI) oplossingen. De complexiteit van de huidige BI-omgeving maakt het noodzakelijk een meer toekomstbestendige omgeving te creëren, zodat het risico op verlies van rapportages en ondersteuning bij planning en control-producten wordt vermeden. De nieuwe BI-omgeving willen we in 2025 in gebruik nemen. Voor het opbouwen en implementeren is tijdelijk extra capaciteit noodzakelijk, ook omdat dit geen invloed mag hebben op de productie en stabiliteit van de huidige BI-omgeving die dit jaar nog in de lucht moet blijven voor P&C-ondersteuning, data-ontsluiting, databases en managementrapportages.

3.8 Investeringen

Op basis van de Financiële verordening Haarlemmermeer 2023 (10164435) 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) investeringen opgenomen in het investeringsplan:

Tabel 12

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Totaal netto-investering	2024	2025	2026	2027	2028
Akoestische maatregelen gymzalen	750	250	500	0	0	0
Nieuwbouw bewegingsonderwijs (gymzalen)	7.087	0	2.738	2.893	1.457	0
Verduurzaming vastgoed	0	0	0	0	0	0
Actualisatie IHP (geautoriseerde kredieten)	391	391	0	0	0	0
Actualisatie IHP (niet geautoriseerde kredieten)	48.619	69	0	582	1.364	46.604
Voorbereidingskredieten IHP	2.227	2.227	0	0	0	0
Vervangen materieel onderhoud sportvelden en recreatiegebieden	583	0	78	85	245	175
Landschapsplan Haarlemmermeer West, Groene Kwadrant & Koolstofcertificaten	0	394	-394	0	0	0
PARK21 - Indexatie	0	0	0	0	0	0
Doorfietsroute De Hoek	0	0	0	0	0	0
S106 - Verhoging	0	0	0	0	0	0
Uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2024	0	0	0	0	0	0
Investeringen mobiliteit RIH	0	0	0	0	0	0
Subsidies VRA	0	0	0	0	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Totaal netto-investering	2024	2025	2026	2027	2028
Warmtekoudeopslag (WKO) Raadhuisplein en omgeving	4.800	50	2.375	2.375	0	0
Parkeren Stadscentrum Hoofddorp	850	500	350	0	0	0
Ondergrondse parkeergarage Centrumzicht en Parkzicht Stadscentrum Hoofddorp	27.541	125	250	0	15.166	12.000
Fietsparkeeroplossing Voorzetgebouw	88	88	0	0	0	0
Fysieke aanpassingen en interimbeheer ontwikkelingen Stadscentrum Hoofddorp	1.545	355	635	555	0	0
Pleinen Hoofddorp	0	0	0	0	0	0
Duurzaamheidsleningen	4.259	1.094	3.273	-41	-36	-32
Stadscentrum Hoofddorp Infra projecten	0	0	0	0	0	0
Vernieuwing openbare ruimte 2024 (beheerplannen)	1.466	1.466	0	0	0	0
VOR 2024 aanvullende werkzaamheden	1.929	463	1.466	0	0	0
VOR 2022 (voetgangers-/ fietsbrug Liniepad)	620	620	0	0	0	0
Vergroening leefomgeving	810	140	140	140	390	0
VOR 2021	1.528	125	1.403	0	0	0
Jaarschijf 2028 van VOR 2026, 2027 en 2028	14.755	0	0	0	0	14.755
Vervangingsinvestering werkplekapparatuur	3.275	0	0	3.275	0	0
Inrichting nieuw gemeentehuis	4.500	0	0	500	4.000	0
Verbouwing eerste verdieping locatie Polderlanden	70	70	0	0	0	0
Laptops nieuwe medewerkers	212	212	0	0	0	0
Totaal - Voorgenomen investeringen	**127.904**	**8.639**	**12.814**	**10.364**	**22.585**	**73.502**

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)	2024	2025	2026	2027	2028
Akoestische maatregelen gymzalen	-5	-19	-103	-100	-98
Nieuwbouw bewegingsonderwijs (gymzalen)	0	-51	-225	-377	-435
Verduurzaming vastgoed	0	0	0	0	0
Actualisatie IHP (geautoriseerde kredieten)	-7	-34	-33	-32	-32
Actualisatie IHP (niet geautoriseerde kredieten)	-1	-3	-14	-50	-1.266
Voorbereidingskredieten IHP	0	0	0	0	0
Vervangen materieel onderhoud sportvelden en recreatiegebieden	0	-2	-14	-31	-68

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Landschapsplan Haarlemmermeer West, Groene Kwadrant & Koolstofcertificaten	0	0	0	0	0
PARK21 - Indexatie	0	0	0	0	0
Doorfietsroute De Hoek	0	0	0	0	0
S106 - Verhoging	0	0	0	0	0
Uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2024	0	0	0	0	0
Investeringen mobiliteit RIH	0	0	0	0	0
Subsidies VRA	0	0	0	0	0
Warmtekoudeopslag (WKO) Raadhuisplein en omgeving	-1	-50	-139	-500	-488
Parkeren Stadscentrum Hoofddorp	-9	-25	-138	-134	-130
Ondergrondse parkeergarage Centrumzicht en Parkzicht Stadscentrum Hoofddorp	-2	-9	-14	-299	-808
Fietsparkeeroplossing Voorzetgebouw	-2	-6	-5	-5	-5
Fysieke aanpassingen en interimbeheer ontwikkelingen Stadscentrum Hoofddorp	-7	-25	-48	-212	-207
Pleinen Hoofddorp	0	0	0	0	0
Duurzaamheidsleningen	-21	-97	-149	-132	-116
Stadscentrum Hoofddorp Infra projecten	0	0	0	0	0
Vernieuwing openbare ruimte 2024 (beheerplannen)	-28	-108	-107	-104	-103
VOR 2024 aanvullende werkzaamheden	-9	-45	-176	-172	-168
VOR 2022 (voetgangers-/fietsbrug Liniepad)	-12	-44	-43	-42	-42
Vergroening leefomgeving	-3	-14	-24	-39	-62
VOR 2021	-2	-31	-134	-131	-128
Jaarschijf 2028 van VOR 2026, 2027 en 2028	0	0	0	0	-277
Vervangingsinvestering werkplekapparatuur	0	0	-61	-889	-860
Inrichting nieuw gemeentehuis	0	0	0	0	0
Verbouwing eerste verdieping locatie Polderlanden	-13	0	0	0	0
Laptops nieuwe medewerkers	-4	-61	-59	-57	-55
Totaal - Voorgenomen investeringen	**-125**	**-622**	**-1.486**	**-3.306**	**-5.346**

Maatschappelijke ontwikkeling

Akoestische maatregelen gymzalen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering	250	500	0	0	0
Kapitaallasten	-5	-19	-103	-100	-98

De akoestiek van een groot deel van de gemeentelijke binnensportaccommodaties is slecht en voldoet niet aan de normen die door Koninklijke Vereniging voor Lichamelijke Opvoeding (KVLO) en NOC*NSF (Nederlands Olympisch Comité*Nederlandse Sport Federatie) worden gesteld. Leerkrachten maar ook leerlingen ervaren veel ongemak. Wij gaan, in samenwerking met de schoolbesturen en sportfondsen Haarlemmermeer de slechtste accommodaties aanpakken en voorzien van akoestische wandbekleding. Daarbij pakken we alleen die zalen aan die niet op korte termijn voor nieuwbouw of renovatie in aanmerking komen.
Voor deze categorie investeringen is in het activabeleid geen afschrijvingstermijn opgenomen. Op basis van de verwachte levensduur is de afschrijvingstermijn op tien jaar gesteld. Hierbij is rekening gehouden met de levensduur van de betreffende gymzalen.

Nieuwbouw bewegingsonderwijs (gymzalen)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering gymzaal Adelaarstraat 15B, Badhoevedorp	0	1.396	0	0	0
Investering gymzaal Pampusstraat 30, Rijsenhout	0	1.342	0	0	0
Investering gymzaal Noorderdreef 104, Nieuw-Vennep	0	0	1.442	0	0
Investering gymzaal Kinheim 10, Zwanenburg	0	0	1.451	0	0
Investering gymzaal Zijdewinde 40, Vijfhuizen	0	0	0	1.457	0
Kapitaallasten	0	-51	-225	-377	-435

Voor het vernieuwen van de portefeuille hebben wij vijf gymzalen in de planning om te vernieuwen voor 2030 die vanuit het onderzoek naar de gemeentelijke binnensportaccommodaties het slechts scoren en waarbij sloop-nieuwbouw de meest reële optie lijkt. Wij doen tevens een aanvraag op basis van de subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed (DUMAVA) maar er is geen garantie dat wij deze toegekend krijgen. Daarom wordt hier nog geen rekening mee gehouden.
Deze investeringen vallen onder de categorie Gebouwen van steen van het activabeleid en worden in 40 jaar afgeschreven.

Verduurzaming vastgoed

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Inwoners nemen deel aan een breed aanbod van culturele activiteiten en maken kennis met de culturele historie van de Haarlemmermeer, waarvoor wij het cultureel erfgoed behouden.					
Investering Dennenlaan 133, Zwanenburg	0	1.391	0	0	0
Investering Skagerrak 186-188, Hoofddorp	0	1.500	0	0	0
Bijdrage uit reserve Maatschappelijke voorzieningen	0	2.891	0	0	0
Kapitaallasten	0	0	-10	-10	-10
Huurinkomsten	0	0	10	10	10

De objecten Dorpshuis Zwanenburg-Halfweg, Dennenlaan 133A te Zwanenburg en gymzaal Bornholm, Skagerrak 186-188 te Hoofddorp maken onderdeel uit van de lijst van projectmatige verduurzamingsprojecten uit de routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed. Deze panden worden verduurzaamd naar energieneutraal. Dekking van de afschrijvingslasten vindt plaats door een bijdrage uit de bestemmingsreserve Maatschappelijke voorzieningen aan de reserve Dekking afschrijvingslasten. Verder wordt een deel van de hogere lasten gedekt door extra huurinkomsten.
Wij doen tevens een aanvraag voor DUMAVA-subsidie maar er is geen garantie dat wij deze toegekend krijgen. Daarom is hiermee nog geen rekening gehouden.

Actualisatie IHP (geautoriseerde kredieten)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering Adalbertusschool	255	0	0	0	0
Investering 1e inrichting Oranje Nassau	64	0	0	0	0
Investering 1e inrichting De Olijfboom	36	0	0	0	0
Investering 1e inrichting Adalbertusschool	36	0	0	0	0
Investering De Kameleon	383	0	0	0	0
Investering Hoofdvaart en De Linie	-383	0	0	0	0
Kaptaallasten	-7	-34	-33	-32	-32

Conform de verordening onderwijshuisvesting verstrekken wij de kosten voor 1e inrichting voor de Oranje Nassauschool, uitbreiding Olijfboom en uitbreiding Adalbertusschool. De totale investering in 1e inrichting bedraagt € 136.000.
De aanbesteding van de uitbreiding Adalbertusschool is € 255.000 hoger dan vooraf verwacht. De aanbesteding is getoetst door een onafhankelijk bureau en beoordeeld als marktconform.
Als schoolbesturen op basis van het investeringsverbod niet mee kunnen betalen, dan verdwijnt de basis van financiering onder het Haarlemmermeers kwaliteitskader nieuwbouw. Gevolg is dat het kwaliteitskader wordt verlaten en er worden scholen gebouwd volgens bouwbesluit. Dat is de wettelijk plicht van de gemeente. Als het schoolbestuur een hogere kwaliteit wil dan het bouwbesluit, kunnen zij dit (rechtmatig) investeren. Deze beleidsverandering wordt in 2024 verwerkt bij het opstellen van het IHP 2025. De norm per m2 BVO conform Haarlemmermeers kwaliteitskader 2023 bedroeg € 3.743. De norm per m2 BVO op basis van bouwbesluit BENG + frisse scholen klasse B voor 2024 bedraagt € 3.300. De verlaging van de norm naar de wettelijk plicht en het vervallen van de bijdrage van schoolbestuur, kent een uitkomst van totaal € 43.000. Dit verschil is minimaal en hiermee kunnen we stellen dat het totale investeringsvolume tot 2040 onveranderd is.
Voor projecten in uitvoering is er voor de Kameleon € 383.000 extra krediet nodig.
We hebben de ruimte voor dit extra krediet gevonden binnen het krediet voor het Avantis college en Rietland college. De post onvoorzien binnen dit krediet kan met dit bedrag verlaagd worden. De resterende post onvoorzien is toereikend.

Actualisatie IHP (niet geautoriseerde kredieten)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering IKC De Zwaan	69	0	614	35	0
Investering Dik Trom	0	0	0	0	539
Investering Buitenplaats Nassaupark	0	0	0	385	0
Investering De Zwanebloem	0	0	-32	0	0
Investering Pl de Ster	0	0	0	0	37
Investering Het Palet	0	0	0	0	3.286
Investering De Linq	0	0	0	0	2.662
Investering Antonius & Mozaïek & de Boog	0	0	0	0	1.915
Investering Wereldwijs	0	0	0	0	2.529
Investering Bosbouwers	0	0	0	0	3.139
Investering de Bosrank	0	0	0	0	374
Investering Olijfboom	0	0	0	0	531
Investering Tovercirkel	0	0	0	0	2.592
Investering Caleidoscoop	0	0	0	0	194
Investering Klimop	0	0	0	0	134
Investering Plesmanschool	0	0	0	0	295
Investering Tabitha	0	0	0	233	2.682
Investering Ijwegschool	0	0	0	246	2.830
Investering Westwijs	0	0	0	0	22
Investering De Reiger	0	0	0	0	10.810
Investering Kompas	0	0	0	0	2.779
Investering Post van Kraaienhof	0	0	0	0	-958
Investering de Vijfsprong	0	0	0	465	5.342
Investering De Wilgen	0	0	0	0	2.436
Investering tijdelijke units	0	0	0	0	2.132
Kapitaallasten	-1	-3	-14	-50	-1.266
Investering Montessori	0	0	0	0	302

Bij de actualisatie IHP 2024 wordt 16 jaar vooruit gekeken (2024-2040). De investeringen zijn ten opzichte van 2023 gestegen met 2%. Dit komt door de stijging van de prijs per vierkante meter als gevolg van loon- en prijsstijgingen. Ook is de jaarschijf 2028 toegevoegd. Vanwege invoering van het Strategisch perspectief investeringen (SPI) worden in 2028 van de scholen die in de raming zijn opgenomen ook de jaarschijven meegenomen die buiten de meerjarenbegroting vallen. Dit werd voor het IHP hiervoor niet gedaan.

Voorbereidingskredieten IHP

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering Buitenplaats Nassaupark	631	0	0	0	0
Investering Dik Trom	482	0	0	0	0
Investering Pl De Ster	427	0	0	0	0
Investering Zwanebloem	192	0	0	0	0
Investering IKC De Zwaan	495	0	0	0	0

In 2024 wordt gestart met de voorbereiding van vijf projecten van het Integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP). Wij stellen voor om voorbereidingskredieten te autoriseren met een totaalbedrag van € 2.227.000 en voor 2024 vrij te geven. Omdat het hier gaat om voorbereidingskredieten worden alleen de rentelasten geraamd. De afschrijvingslasten worden meegenomen in de lasten van de uitvoeringskredieten.

Vervangen materieel onderhoud sportvelden en recreatiegebieden

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering	0	78	85	245	175
Kapitaallasten	0	-2	-14	-31	-68

Door de inzet van eigen materieel en ingehuurd en extern personeel en door de onderhoudswerkzaamheden van sportvelden en recreatiegebieden gecombineerd uit te voeren is het mogelijk om met het beschikbare budget de kwaliteit te waarborgen. Voor de vervanging van materieel, nodig voor het onderhoud van de recreatiegebieden en de sportvelden, vragen wij een investeringskrediet aan voor de jaren 2025 tot en met 2028. Deze investeringen vallen onder de categorie Machines, instrumenten, containers, buitenzonwering, tractor van het activabeleid en worden conform dit beleid in acht jaar afgeschreven.

Landschapsplan Haarlemmermeer West, Groene Kwadrant & Koolstofcertificaten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel E Inwoners beschikken over voldoende aantrekkelijke mogelijkheden om te recreëren, bewegen actief en nemen deel aan sport.					
Investering	470	227	0	0	0
Bijdrage reserve Schaalsprong	0	414	0	0	0
Bijdrage reserve RIH	76	207	0	0	0

Om de Visie Landschap en Recreatie voor een aantal gebieden verder uit te kunnen werken wordt de wenselijkheidsfase afgerond met een startnotitie. Daarna volgt een projectcontract met daarin de uitgangspunten voor de inrichting van deze specifieke gebieden met een verbeelding hiervan. Tevens wordt ook een kostenraming opgesteld en een eerste schets gemaakt. Voor uitwerking van deze fasen wordt een bedrag onttrokken aan de reserve Schaalsprong en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Het Groene Kwadrant is het eerste project uit het Landschapsplan Haarlemmermeer West dat kan worden opgepakt. Voor het vervolg hierop (tot en met projectuitvoeringsbesluit) wordt nu krediet aangevraagd. Het gaat daarbij om het maken van nadere afspraken met de direct betrokkenen (grondeigenaren in het gebied, provincie, VRA) binnen de kaders van de Gebiedsenvelop. Ook zal onder andere een schetsontwerp worden opgesteld en een begroting voor de uitwerkingsfase. Het bedrag hiervoor wordt onttrokken aan de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

Het is mogelijk om voor onverplichte bomenaanplant koolstofcertificaten te verkrijgen die verkocht kunnen worden aan partijen die op vrijwillige basis willen bijdragen aan het tegengaan van de klimaatopwarming. Voor drie projecten van vijf hectare elk, is over een periode van 50 jaar circa € 75.000 benodigd voor registratie en beoordeling van het project, controles en aanmaak en verhandeling van de certificaten, waarmee vervolgens een verwachte opbrengst kan worden behaald van circa € 750.000. Met de opbrengsten uit deze eerste drie projecten kan de certificatenaanvraag voor de volgende projecten worden gedekt en een netto bijdrage aan de reserve RIH worden gedaan. Het bedrag wordt onttrokken aan de reserve RIH en gestort in de reserve Dekking afschrijvingslasten.

PARK21 - Indexatie

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Onze jonge inwoners ronden een opleiding af die past bij hun mogelijkheden en ontwikkelen maximaal hun talent.					
Investering	0	0	0	327	324
Bijdrage uit reserve RIH	0	0	0	327	324

Bij de aanvraag van de kredieten is geen rekening gehouden met indexatie. De ramingen voor de deelgebieden zijn de afgelopen jaren jaarlijks geïndexeerd. Ook dit jaar vragen we middels extra krediet in verband met indexatie aan. In totaal gaat het om € 651.000. De ramingen zijn geïndexeerd met 2,5% voor de plankosten en 4% voor de investeringen conform de indexatie zoals toegepast bij de gebiedsontwikkelingen (zie (t)MPG). Dit extra krediet voor prijsindexatie wordt gedekt door de beschikbaar gestelde bijdrage voor PARK21 vanuit de reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH).

Mobiliteit

Doorfietsroute De Hoek

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B De doorstroming van alle vormen van vervoer en de bereikbaarheid van Haarlemmermeer dient op elk moment van de dag zo optimaal mogelijk te zijn.					
Investering	172	0	0	0	0
Bijdragen derden	172	0	0	0	0

Voor dit project is is bij de Vervoersregio Amsterdam (VRA) een projectvoorstel ingediend. Op basis van dit voorstel is de investering hoger dan eerder geraamd. De VRA heeft ingestemd met het projectvoorstel en op basis hiervan een hogere bijdrage toegezegd (beschikking van 22 maart 2024).

S106 - Verhoging

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B De doorstroming van alle vormen van vervoer en de bereikbaarheid van Haarlemmermeer dient op elk moment van de dag zo optimaal mogelijk te zijn.					
Investering	463	0	0	0	0
Bijdrage gemeente Amsterdam	463	0	0	0	0

We willen een goede doorstroming van het verkeer op de S106 tussen de A9 en Amsterdam Osdorp. Daarnaast willen we dat de fiets een beter alternatief wordt voor de auto in onze gemeente. Op dit moment ontbreekt er nog een schakel tussen het fietskruispunt S106 en het fietspad langs de Schipholweg, dat tevens als doorfietsroute is beoogd. Met de realisatie van de ontbrekende schakel zullen fietsers vanuit Amsterdam Osdorp sneller en veiliger de beoogde doorfietsroute langs de Schipholweg kunnen bereiken. Het project behelst het verbreden van de S106 op Airport Business Park Lijnden van 1x1 naar 2x2 rijstroken, inclusief de reconstructie van een rotonde tot turborotonde. Daarnaast omvat het project de aanleg van het fietspad met fietstunnel ter hoogte van de rotonde. In de Wijzigingsovereenkomst Omlegging A9 bij Badhoevedorp (2012.0011722) is afgesproken dat de gemeente Amsterdam zorg draagt voor de verbreding van de S106 te Lijnden. Wij hebben afspraken gemaakt met de gemeente Amsterdam over de voorbereiding van het project. We hebben afgesproken dat wij zorgen voor de voorbereiding van het project en de voorbereiding van het fietspad bekostigen. Gemeente Amsterdam bekostigt de voorbereiding en aanleg van de verbreding van de weg. Het project heeft een voorbereidingskrediet van € 625.000 ten behoeve van de aanleg van het fietspad. In een samenwerkingsovereenkomst met Amsterdam is opgenomen dat Amsterdam € 463.000 van de voorbereidingskosten ten behoeve van de weg bekostigd.

Uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2024

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B De doorstroming van alle vormen van vervoer en de bereikbaarheid van Haarlemmermeer dient op elk moment van de dag zo optimaal mogelijk te zijn.					
Investering	1.521	300	550	0	0
Bijdragen derden	1.521	300	550	0	0

In de raadsvergadering van 21 december 2023 heeft de gemeenteraad het Uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2024 vastgesteld. Voor de projecten P+R Halfweg, Verbetering Oude Notweg, Hoogwaardig openbaar vervoer (HOV) Noordwijk-Schiphol en het oplossen van knelpunten wordt van de Vervoersregio Amsterdam een bijdrage ontvangen. De geraamde investering wordt met de te ontvangen bijdrage verhoogd.

Investeringen mobiliteit RIH

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B De doorstroming van alle vormen van vervoer en de bereikbaarheid van Haarlemmermeer dient op elk moment van de dag zo optimaal mogelijk te zijn.					
Investering	0	2.935	0	0	0
Bijdrage uit reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH).	0	-2.935	0	0	0

Op basis van de Onderzoeks- en Investeringsagenda Mobiliteit en de meest recente ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen stellen wij voor om een aantal urgente opgaven op te nemen. Hierbij valt vooral te denken aan studies en projecten die bijdragen aan de doelstellingen voor mobiliteit en woningbouw. Wij stellen voor om deze maatregelen te dekken uit de reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH).

Subsidies VRA

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B De doorstroming van alle vormen van vervoer en de bereikbaarheid van Haarlemmermeer dient op elk moment van de dag zo optimaal mogelijk te zijn.					
Investering	324	0	0	0	0
Bijdrage Vervoerregio Amsterdam	324	0	0	0	0

Van de Vervoerregio Amsterdam (VRA) hebben wij subsidies ontvangen voor de volgende projecten:
- Haarlemmerstraatweg;
- knelpunten Verkeersveiligheid;
- kruispunt Altenburg;
- Einsteinlaan.

De kredieten van deze projecten worden neutraal verhoogd zodat wij de subsidies in kunnen zetten.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Warmtekoudeopslag (WKO) Raadhuisplein en omgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Het energiesysteem in Haarlemmermeer is in 2050 CO2-neutraal.					
Investering (uitvoering)	0	2.375	2.375	0	0
Kapitaallasten	-1	-50	-139	-500	-488
Investering (voorbereidingskrediet)	50	0	0	0	0

Voor het nieuwe gemeentehuis is besloten (2020.0002958) om verwarming en afkoeling ook via een WKO te verzorgen. Medio 2023 hebben wij ingestemd om een collectieve WKO voor het Raadhuisplein en omgeving nader uit te werken voor onder andere het nieuwe gemeentehuis, Centrum- en Parkzicht, het Voorzetgebouw en het externe initiatief De Foyer (Burgemeester van der Willigenlaan 40-66). In de Voorjaarsrapportage 2023 is een voorbereidingskrediet toegekend van € 250.000. Dit is gebruikt om het definitieve ontwerp uit te werken. Tevens is een extern adviseur aangetrokken voor dit project. In 2024 wordt het ontwerp afgerond, de vergunningstukken gereed gemaakt en de vergunningsaanvraag ingediend. Daarnaast worden de aanbestedingstukken gereed gemaakt, voor een aanbesteding begin 2025. Hiervoor is een aanvullend voorbereidingskrediet nodig.

Voor de daadwerkelijke realisatie van de WKO wordt de investering ingeschat op circa € 4,8 miljoen. Dit is inclusief de gebouwgebonden installaties behorende bij het nieuwe gemeentehuis. Het uitvoeringskrediet wordt via een separaat raadsvoorstel voorgelegd aan de raad. De investering valt onder de categorie CV installatie van het activabeleid en wordt conform dit beleid in 15 jaar afgeschreven. De kosten voor de exploitatie, beheer en onderhoud van het systeem worden volgend jaar via de voorjaarsrapportage aangevraagd. Deze kosten zijn jaarlijks terugkerend.

De investeringskosten van het collectieve systeem worden te zijner tijd gedeeltelijk gedekt uit een investeringsbijdrage die wordt gevraagd aan de verschillende gebouweigenaren. Hoeveel dit precies is, is op dit moment nog niet duidelijk. Dit wordt nader uitgewerkt. De bijdrage wordt naar verwachting naar rato berekend. Bovendien worden kosten voor bijvoorbeeld het energieverbruik van het systeem, verdisconteerd in het vastrecht.

Parkeren Stadscentrum Hoofddorp

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	500	350	0	0	0
Kapitaallasten	-9	-25	-138	-134	-130

Op 1 februari 2024 heeft de raad het Vervolg Integrale aanpak parkeren Stadscentrum Hoofddorp vastgesteld. Met de vaststelling van het besluit is ingestemd met de voorbereiding van een aantal parkeermaatregelen die ervoor zorgen dat er voldoende parkeerplaatsen in de toekomst zijn en dat de juiste parkeerder op de juiste plaats parkeert. Zo zorgen we ervoor dat de bewoners voldoende ruimte hebben in hun straat om te parkeren. In het besluit is opgenomen dat er een aanvraag wordt ingediend om te betrekken bij de integrale afweging voor de Voorjaarsrapportage 2024.
De realisatie van het voorgestelde integrale pakket aan maatregelen is omvangrijk en leidt tot inzet van extra middelen. Denk aan aanpassing van het vergunningensysteem, fysieke maatregelen in de openbare ruimte zoals extra parkeerautomaten aankopen en plaatsen, bebording en belijning wijzigen en de realisatie van een tijdelijke fietsenstalling op het Burgemeester van Stamplein in de tweede helft van 2024 en het plaatsen van extra fietsvoorzieningen bij de nieuwe entree van het winkelcentrum en bij supermarkt Dirk. Tevens heeft de raad de motie 'Oog op voormalig blauwe zones' aangenomen. In deze motie wordt gevraagd de parkeerdruk te monitoren. Voor de uitvoering van het project Vervolg Integrale aanpak parkeren Stadscentrum wordt een investeringskrediet aangevraagd van € 850.000. In verband met de diversiteit aan maatregelen houden we een gemiddelde afschrijvingstermijn van acht jaar aan.

Ondergrondse parkeergarage Centrumzicht en Parkzicht Stadscentrum Hoofddorp

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering (uitvoering)	0	0	4.000	18.000	12.000
Bijdrage derden	0	0	4.000	2.834	0
Rentelasten	-2	-9	-14	-299	-808
Investering (voorbereidingskrediet)	125	250	0	0	0

In het door de gemeenteraad genomen besluit Vervolg integrale aanpak parkeren Stadscentrum Hoofddorp (10244323, 1 februari 2024) is besloten in te zetten op de bouw van een ondergrondse parkeergarage van 500 plaatsen onder de nieuwbouw Centrumzicht/Parkzicht en hiervoor de financiële consequenties verder uit te werken en deze later in een kredietaanvraag ter besluitvorming aan de raad voor te leggen. Om de financiële consequenties uit te werken is een aantal onderzoeken benodigd naar technische mogelijkheden en om bouw- en exploitatiekosten te onderzoeken. Ten behoeve van deze onderzoeken is een voorbereidingskrediet van € 375.000 noodzakelijk.
In het raadsvoorstel en de ingediende subsidieaanvraag bij het Rijk (SPUK) is uitgegaan van een investering van circa € 41 miljoen inclusief BTW (€ 34 miljoen exclusief BTW). Het verwachte onrendabele deel van de investering wordt geschat op € 11 miljoen. Dit bedrag wordt gedekt door de rijksbijdrage en de grondexploitatie Raadhuisplein en omgeving. De grondexploitatie Raadhuisplein en omgeving wordt in de raming nog niet meegenomen als dekkingsbron, maar later geraamd (afhankelijk van het tijdstip van realisatie van deze dekkingsbron). De dekking van het resterende bedrag van € 30 miljoen moet uit de exploitatie - door de gemeente of een andere partij - van de garage komen. Nu worden de rentelasten tijdens de bouw geraamd.
Na het bepalen van de definitieve bouw- en inrichtingskosten en de exploitatievorm zal via een separaat raadsvoorstel een uitvoeringskrediet worden aangevraagd.

Fietsparkeeroplossing Voorzetgebouw

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	88	0	0	0	0
Kapitaallasten	-2	-6	-5	-5	-5

In het door de gemeenteraad vastgestelde besluit vervolg integrale aanpak parkeren Stadscentrum Hoofddorp (10244323) is opgenomen dat ten aanzien van nieuwe parkeervoorzieningen wordt uitgegaan van een permanente inpandige bewaakte parkeervoorziening voor fietsen in het Voorzetgebouw aan het Raadhuisplein te Hoofddorp. Om te kunnen bepalen welke inrichtingsmogelijkheden er haalbaar zijn (ondergronds, bovengronds op verdieping, hellingbanen voor hoogteverschil) alsmede het bepalen van het aantal wenselijke en te realiseren fietsparkeerplaatsen en de bouw- en exploitatiekosten te ramen, zijn onderzoeken noodzakelijk. Ten behoeve van deze onderzoeken is een voorbereidingskrediet nodig.

Fysieke aanpassingen en interimbeheer ontwikkelingen Stadscentrum Hoofddorp

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	355	635	555	0	0
Kapitaallasten	-7	-25	-48	-212	-207

Binnenkort start de bouw van een aantal externe ontwikkelingen in het Stadscentrum Hoofddorp, bijvoorbeeld de locaties TROM en SEM. Om deze ontwikkelingen alsmede de latere ontwikkelingen van het Voorzetgebouw en Centrumzicht en Parkzicht mogelijk te maken moet een aantal fysieke aanpassingen in de openbare ruimte worden verricht. Ook moet gedurende de bouwfase interimbeheer worden verricht om het stadscentrum bereikbaar, leefbaar en veilig te houden gedurende de bouwactiviteiten. Zo moeten fietsroutes worden aangepast en looproutes veilig in stand worden gehouden om de bereikbaarheid van het stadscentrum te garanderen en de gebruikers veilig van alle voorzieningen gebruik te kunnen laten blijven maken. Ten behoeve van deze werkzaamheden in 2025 en 2026 en de voorbereiding ervan is een krediet noodzakelijk van € 1.545.000.

Pleinen Hoofddorp

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering	99	0	0	0	0
Bijdrage uit reserve	99	0	0	0	0

Met de vaststelling van de Visie Stadscentrum Hoofddorp 2040 door de raad op 7 december 2023, gaat de ruimtelijke uitwerking van de openbare ruimte in het centrum van Hoofddorp een nieuwe fase in. Via een communicatie- en participatietraject, met daaraan ten grondslag een goede stakeholderanalyse, brengen we de verschillende belangen voor het Raadhuisplein, het Burgemeester van Stamplein, het Polderplein en de Concourslaan in kaart. Wij verzamelen informatie over het daadwerkelijke gebruik van bewoners en gebruikers. Hiervoor zetten wij verschillende middelen in. Centraal staat een integrale participatiebijeenkomst voor alle locaties. De participatie-oogst vormt inbreng voor integrale en samenhangende uitgangspunten en draagt bij aan een betere ruimtelijke kwaliteit van het gebied. Dit traject resulteert in gezamenlijk gedragen (schets)ontwerpen, die als onderlegger dienen om vervolgens tot realisatie te komen van deze locaties. Met dit traject investeren we bovendien in duurzame relaties met de betrokken partijen en werken we zo vanuit strategisch omgevingsmanagement verder aan de ontwikkelingen in het stadscentrum. Voor de uitvoering van bovenstaande wordt een VTA-krediet aangevraagd van € 99.000. Deze kosten worden gedekt uit de reserve Verbeteren Stadscentrum Hoofddorp.

Duurzaamheidsleningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Het energiesysteem in Haarlemmermeer is in 2050 CO2-neutraal.					
Investering duurzaamheidsleningen	1.100	3.300	0	0	0
Rente	-21	-97	-149	-132	-116
Bijdrage van derden	6	27	41	36	32

Naar aanleiding van de motie Duurzaamheidslening Woningeigenaren in de raadsvergadering van 9 november 2023 hebben wij de verordening stimuleringslening energie Haarlemmermeer 2024 opgesteld. De stimuleringslening energie is een financieringsinstrument voor particuliere woningeigenaren, bestemd voor maatregelen gericht op energiebesparing en energie-opwek. Het beheer van de leningen wordt uitgevoerd door Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten. Wij vragen een krediet aan om de stimuleringsleningen te kunnen verstrekken.

Stadscentrum Hoofddorp Infra projecten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel B Haarlemmermeer realiseert ruimtelijke projecten die bijdragen aan het maatschappelijk doel.					
Investering (voorbereidingskrediet)	680	0	0	0	0
Bijdrage Rijk (Spuk)	680	0	0	0	5.156
Investering (uitvoering)	60	45	62	78	8.054
Bijdrage derden	60	45	62	78	2.610
Bijdrage uit reserve	0	0	0	0	288

In december 2023 is de rijksbijdrage uit de 'Specifieke uitkering (Spuk) woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur' voor de volgende zeven infrastructuurprojecten in het Stadscentrum van Hoofddorp toegekend: Hoofdvaart Oostzijde, Kruisweg, Beursrotonde, Burg. Van Willigenlaan, Planetenweg Kruisweg en Planetenweg- Van Heuven Goedhartlaan, Nieuweweg en Parkeergarages Stadscentrum Hoofddorp. De parkeergarages vallen buiten deze investering en hebben een aparte investeringsaanvraag.

De overige zes infrastructuurprojecten zijn allemaal gericht op het verbeteren van de bestaande wegen in het Stadscentrum Hoofddorp. In de komende jaren wordt een forse (woningbouw)opgave in het centrum uitgerold en dat heeft consequenties op de mobiliteit. Om te komen tot de daadwerkelijke aanleg van deze wegen wordt gewerkt aan een programma van eisen (pve). In de tussentijd is een Verkeerscirculatieplan (VCP) vastgesteld, waarbij er volgens het STOMP-principe (Stappen, Trappen, Openbaar Vervoer, Mobility as a Service en Particuliere auto) een verandering in ons mobiliteitsgedrag wordt nagestreefd. Ook de energietransitie en de klimaatadaptatie hebben grote gevolgen voor onze buitenruimte. Ergo de wegen in het stadscentrum moeten aangepast worden. Momenteel wordt het pve verder opgesteld en in de zijlijn daarvan werken we de voorgestelde verkeersstructuur uit, bepalen we de verkeerscijfers en beginnen in het najaar aan de schetsontwerpen (SO) van de eerste drie wegvakken. In 2025 pakken we de volgende vier wegvakken op en daarna starten we met het voorlopig ontwerp (VO).

De rijksbijdrage dekt niet de volledige kosten en stelt als voorwaarde een cofinanciering. Met betrekking tot de cofinanciering is de voorwaarde dat 35% van het tekort van de geraamde investeringskosten (minus de eventuele marktwaarde) van de inframaatregelen op een andere wijze gedekt wordt. Hiermee is in de raming rekening gehouden, onder andere door bijdragen van andere partijen.

Kwaliteit fysieke omgeving

Vernieuwing openbare ruimte 2024 (beheerplannen)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	1.466	0	0	0	0
Kapitaallasten	-28	-108	-107	-104	-103

Bij de actualisering van de Beheerplannen Fysieke Leefomgeving 2024 tot en met 2028 is door de raad besloten de extra kapitaallasten voor een aanvullende kredietaanvraag voor VOR 2024 van € 1.465.700, integraal af te wegen bij de Voorjaarsrapportage 2024. Het aanvullend krediet is onder andere nodig voor de herplant van bomen na stormschade (€ 750.000). Daarnaast is een krediet van € 250.000 voor de vervanging van watergangen opgenomen, waarvan de kapitaallasten na uitvoering worden verrekend met de kostendekkendheid van de rioolheffing.
Het resterende deel heeft betrekking op hogere inflatie ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen.

VOR 2024 aanvullende werkzaamheden

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	463	1.466	0	0	0
Kapitaallasten	-9	-45	-176	-172	-168

De Bennebroekerbrug in Zwaanshoek is in slechte staat. Er zijn scheuren in de brug ontdekt, waardoor vernieuwing van delen noodzakelijk is. De vernieuwing was oorspronkelijk gepland in 2028/2029. Om de voorbereiding van deze werkzaamheden zo snel mogelijk te starten, vragen wij nu een voorbereidingskrediet van € 500.000 aan. De brug wordt in de tussentijd gemonitord op scheurvorming en regelmatig worden proeven gedaan om de draagkracht van de brug te testen.
De damwand Bollenlaan in Hoofddorp is in slechte staat. Vanuit VOR 2024 hebben wij een voorbereidingskrediet aangevraagd. Uit een nadere inspectie eind 2023 blijkt dat de damwand vanwege de veiligheid van weggebruikers zo spoedig mogelijk hersteld moet worden. Daarom vragen wij een uitvoeringskrediet van € 466.000 aan om de damwand nog dit jaar te kunnen herstellen.
In de Groeneweg in Halfweg liggen drie duikerbruggen die niet opgenomen waren in ons beheersysteem. Eén van de bruggen is bezweken en naar verwachting is de kwaliteit van de andere twee duikerbruggen eveneens niet goed. Het hoogheemraadschap van Rijnland verplicht ons de duikerbruggen zo spoedig te vervangen. Hiervoor is een krediet nodig van € 400.000.
Wij willen conform het Coalitieakkoord en het Speelruimtebeleid (2021.0000721) speelplekken vergroenen, zodat deze een bijdrage leveren aan de klimaatbestendigheid, de biodiversiteit en de leefbaarheid van de openbare ruimte. De vergroening bestaat uit het waar mogelijk weghalen van tegels en het toevoegen van plantvakken, zodat het water makkelijker kan worden opgevangen. Tevens worden bomen geplant waardoor water beter kan worden vastgehouden en schaduw wordt gecreëerd om hittestress in droge en warme zomers tegen te gaan. De vergroening combineren wij met de vernieuwing van speelplaatsen. Hierdoor maken wij werk met werk en dit bespaart kosten. Voor het vergroenen van speelplekken is een krediet nodig van € 563.000.

VOR 2022 (voetgangers-/fietsbrug Liniepad)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	620	0	0	0	0
Kapitaallasten	-12	-44	-43	-42	-42

De vervanging van de voetgangers-/fietsbrug Liniepad in Vijfhuizen is in voorbereiding. Het beschikbare krediet was bestemd voor de voorbereiding. De brug is in zeer slechte staat en deze is al provisorisch hersteld. Vanwege de veiligheid kan vervanging niet op zich laten wachten en vragen wij nu het uitvoeringskrediet van € 620.000 aan.
De investering valt onder de categorie Fiets- en voetgangersbruggen (composiet) van het activabeleid en wordt conform dit beleid in 30 jaar afgeschreven.

Vergroening leefomgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Goed onderhouden openbaar groen en bomen, die bijdragen aan een positieve beleving van de openbare ruimte.					
Investering vergroenen leefomgeving	140	140	140	140	0
Investering biodiversiteit en een klimaatadaptieve inrichting	0	0	0	250	0
Kapitaallasten	-3	-14	-24	-39	-62

In het coalitieakkoord is opgenomen dat ingezet wordt op een verhoging van de biodiversiteit, een klimaatadaptieve inrichting en vergroening van de leefomgeving. Hiervoor is jaarlijks voor biodiversiteit en een klimaatadaptieve inrichting € 250.000 en voor het vergroenen van de leefomgeving € 140.000 extra opgenomen in de programmabegroting. Het budget voor het vergroenen van de leefomgeving vanuit het coalitieakkoord is alleen voor 2024 verwerkt in de begroting en voor de overige jaren nog niet. Voorgesteld wordt dit krediet jaarlijks tot en met 2027 op te nemen.
Met de investering voor biodiversiteit en een klimaatadaptieve inrichting is op basis van de looptijd van het coalitieakkoord rekening gehouden tot en met 2026. Nu wordt voorgesteld dit beleid ook in 2027 voort te zetten.

VOR 2021

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Investering	125	1.403	0	0	0
Kapitaallasten	-2	-31	-134	-131	-128

De vervanging van de beweegbare brug Weteringweg bij Weteringbrug is in voorbereiding. Bij de aanbesteding bleek dat als gevolg van hogere staalprijzen een aanvullend krediet nodig is van € 400.000.

De vervanging van delen van de beweegbare brug Dennenlaan in Zwanenburg is in uitvoering. Vanwege prijsstijgingen is een aanvullend krediet van € 250.000 nodig. Daarnaast is betonrot geconstateerd. Om dit te verhelpen zou de brug gedurende acht weken moeten worden afgesloten. Om extra overlast voor inwoners te voorkomen worden deze werkzaamheden in 2025 gepland, gelijktijdig met de werkzaamheden in de Oranje Nassaustraat in Halfweg. Op de brug wordt een aslastbeperking ingesteld. Voor de aanpak van de betonrot is een krediet nodig van € 250.000.

De vervanging van de verhardingen van Zijkanaal F West in Halfweg is in voorbereiding. Dit werk is uitgebreid met de vervanging van de verhardingen op het deel van de Houtrakkerweg, tussen Zijkanaal F West en de Wethouder van Essenweg. Vanwege veranderende wetgeving over de inname van materialen die bij de vernieuwing worden verwijderd (fundering, vervuilde grond, asfalt, slakken) zijn de stortkosten van het project opgelopen (€ 200.000). Daarnaast vallen de kosten van de werkzaamheden hoger uit dan oorspronkelijk ingeschat (€ 325.000). Tevens bedraagt de indexering (CBS cijfers) ongeveer 16% voor het afgelopen jaar voor asfaltwerkzaamheden. Dit komt voor dit project neer op een indexering van € 100.000 die nog niet eerder kon worden berekend omdat een exacte raming nog niet beschikbaar was. Door al deze factoren is een aanvullend krediet van € 628.000 nodig.

Jaarschijf 2028 van VOR 2026, 2027 en 2028

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Goed onderhouden openbaar groen en bomen, die bijdragen aan een positieve beleving van de openbare ruimte.					
Investeringen VOR jaarschijf 2026, derde jaarschijf	0	0	0	0	4.918
Investeringen VOR jaarschijf 2027, tweede jaarschijf	0	0	0	0	4.918
Investeringen VOR jaarschijf 2028, derde jaarschijf	0	0	0	0	4.918
Kapitaallasten	0	0	0	0	-277

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. Nu actualiseren wij deze kapitaallasten door voor de VOR jaarschijven 2026, 2027 en 2028 de investeringsruimte in 2028 toe te voegen.
Het betreft investeringen in de bestaande verhardingen (wegen, fietspaden en trottoirs), civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting, verkeersregelinstallaties (VRI's), groen en bomen, watergangen (beschoeiing, duikers en stuwen), sportvelden, speelvoorzieningen, recreatiegebieden en begraafplaatsen. Om een realistische investeringsplanning te krijgen worden deze investeringen in drie jaar uitgevoerd. De invulling van deze financiële ruimte met projecten leggen wij voor aan de raad in een raadsvoorstel.

Overzicht overhead

Vervangingsinvestering werkplekapparatuur

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel C Informatievoorziening en automatisering.					
Investering	0	0	3.275	0	0
Kapitaallasten	0	0	-61	-889	-860

Voor de vervanging van laptops (inclusief accessoires) en overige werkplekapparatuur, zoals beeldschermen en vergaderapparatuur, is in 2026 nog € 590.000 beschikbaar uit het geautoriseerde krediet van 2021 (RV2020.0002943). De laptops zijn in 2022 aangeschaft en in 2026 aan vervanging toe. De kosten van de vervanging van de werkplekapparatuur worden geschat op € 3.865.000, waardoor een aanvullend krediet van € 3.275.000 nodig is. Deze investering valt onder de categorie ICT Hardware van het activabeleid en wordt conform dit beleid in 4 jaar afgeschreven.

Inrichting nieuw gemeentehuis

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel D Facilitaire zaken en huisvesting.					
Investering	0	0	500	4.000	0
Kapitaallasten	0	0	-9	-94	-812
Dekking huisvesting	0	0	9	94	812

Voor de inrichting van het nieuwe gemeentehuis wordt losse inrichting aangeschaft. Als stelregel wordt aangehouden dat alles dat niet nagelvast aan het gebouw zit onder losse inrichting valt. Denk aan stoelen, gordijnen, raamfolies etcetera. Een tussentijdse raming laat zien dat om nieuw meubilair aan te schaffen of meubilair her te gebruiken een krediet van € 4,5 miljoen nodig is. Hergebruik kan betekenen: bestaand meubilair opknappen, opgeknapt (refurbished) meubilair kopen of bestaand meubilair meeverhuizen. Waarbij de optie die het best past binnen het interieurontwerp en het voordeligst is de voorkeur heeft. De kredietaanvraag voor de investeringskosten van de losse inrichting leggen wij later separaat aan de raad voor. De verwachting is dat de kapitaallasten die het gevolg zijn van deze investeringen vanaf 2028 gedekt kunnen worden uit de begrote huisvestingskosten van de gemeente. De dekking voor de kapitaallasten in 2026 en 2027 komt vanuit de algemene dekkingsreserve.

Verbouwing eerste verdieping locatie Polderlanden

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel D Facilitaire zaken en huisvesting.					
Investering	70	0	0	0	0
Kapitaallasten	-13	-26	-25	-24	0
Dekking vervallen huur	0	26	25	24	0

De huur van locatie Hoofdweg te Hoofddorp is opgezegd vanwege de verhuizing van het Meerteam naar locatie Polderlanden. Om de medewerkers van het Meerteam onder te brengen in de Polderlanden, is een aantal aanpassingen nodig en worden spreekkamers gerealiseerd. De kapitaallasten die voortvloeien uit deze investering worden gedekt uit een besparing op de huurlasten van de opgezegde locatie aan de Hoofdweg.

Laptops nieuwe medewerkers

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel C Informatievoorziening en automatisering.					
Investering	212	0	0	0	0
Kapitaallasten	-4	-61	-59	-57	-55

In de afgelopen twee jaar is het aantal medewerkers gegroeid met 175 medewerkers. Hiervoor moeten extra laptops en bijbehorende accessoires aangeschaft worden. Deze investering valt onder de categorie ICT Hardware van het activabeleid en wordt conform dit beleid in 4 jaar afgeschreven.

3.9 Reserves en voorzieningen

Recapitulatie mutaties reserves

Tabel 14

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene reserves					
Algemene dekkingsreserve	11	55	-4	-138	2.864
Totaal - Mutaties reserves (Alg.)	**11**	**55**	**-4**	**-138**	**2.864**
Bestemmingsreserves					
Reserve Schaalsprong	-708	0	0	0	0
Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen	-702	100	100	100	100
Reserve Haarlemmermeerse Bos	-410	220	0	0	0
Reserve Onderwijshuisvesting	-96	0	0	0	0
Reserve Wonen	7	3	3	3	3
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	100	-2.891	0	0	0
Reserve Mainport en Groen (SMG)	343	0	0	0	703
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	366	2.432	0	0	-288
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	946	-3.352	-180	-180	0
Reserve Dekking afschrijvingslasten	1.302	6.360	58	40	173
Totaal - Mutaties reserves (Best.)	**1.147**	**2.872**	**-19**	**-37**	**691**
Totaal - generaal reserves	**1.158**	**2.927**	**-23**	**-175**	**3.555**

Recapitulatie mutaties voorzieningen

Tabel 15

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Voorzieningen					
Voorziening Tariefegalisatie rioolheffing	-1.688	-973	-181	958	1.041
Voorziening onderhoud gebouwen	-224	-119	-414	-119	521
Voorziening Tariefsegalisatie afvalstoffenheffing	450	0	0	0	0
Totaal - Mutaties voorzieningen	**-1.461**	**-1.092**	**-596**	**839**	**1.562**

Toelichting mutaties

Algemene reserves

Algemene dekkingsreserve

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Administratieve correctie	0	0	0	0	224
Nieuw gemeentehuis en tijdelijke huisvesting gemeentelijke organisatie	11	55	-4	-138	2.640
Totaal - Algemene dekkingsreserve	**11**	**55**	**-4**	**-138**	**2.864**

Administratieve correctie
De jaarschijf 2028 wordt met deze voorjaarsrapportage toegevoegd aan het meerjarenbeeld. Administratief gebeurt dit door een kopie te maken van de jaarschijf 2027. Hierdoor is ook een incidentele onttrekking die voor 2027 geraamd is in verband met een budgetoverheveling opgenomen in 2028. Dit wordt met deze mutatie gecorrigeerd.

Nieuw gemeentehuis en tijdelijke huisvesting gemeentelijke organisatie
De exploitatielasten van het nieuwe gemeentehuis worden voor begrotingsjaar 2028 opgenomen in de begroting conform raadsbesluit "Technisch ontwerp nieuw gemeentehuis en kredietaanvraag uitvoering project nieuw gemeentehuis" (10458476). 2028 is het eerste volledige jaar in het nieuwe gemeentehuis, waardoor in dat jaar geen aanspraak meer wordt gedaan op de Algemene dekkingsreserve. 2028 is een administratieve correctie. De onttrekkingen en stortingen in de Algemene dekkingsreserve worden voor de aankomende jaren aangepast op basis van het geactualiseerde meerjarenbeeld.

Bestemmingsreserves

Reserve Schaalsprong

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Landschapsplan Haarlemmermeer West	-414	0	0	0	0
Onderzoek en participatie parkeerregime Nieuw-Vennep	-150	0	0	0	0
Programma Schaalsprong Wonen	-94	0	0	0	0
Brede belangenafweging Hoofddorp Zuid	-50	0	0	0	0
Reserve Schaalsprong	**-708**	**0**	**0**	**0**	**0**

Wij stellen voor om de 5% onderzoekskosten vanuit de reserve Schaalsprong in te zetten voor de volgende onderwerpen:
- Onderzoek en participatie parkeerregime Nieuw-Vennep;
- Brede belangenafweging Hoofddorp Zuid;
- Programma Schaalsprong Wonen.

Daarnaast stellen wij voor om dekking voor Landschapsplan Haarlemmermeer West te dekken uit de reserve Schaalsprong.

Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Subsidieaanvragen SADC	-802	0	0	0	0
Aframen structurele onttrekking	100	100	100	100	100
Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen	**-702**	**100**	**100**	**100**	**100**

Subsidieaanvragen SADC
Vanuit Schiphol Area Development Company (SADC) worden drie subsidieaanvragen gedaan te behoeve van: gebruik slimme infra, ontwikkelen simulatietool door de Hogeschool van Amsterdam en voor het ontwikkelen van de simulatietool door het Centrum van Wiskunde en Informatica. Het programma 'Ontwikkelen simulatietool is een co-productie van de Hogeschool van Amsterdam en het Centrum Wiskunde & Informatica. De opgestelde programmaplannen zijn gepresenteerd en akkoord bevonden door het programmateam en de Amsterdam Logistics Board.

Aframen structurele onttrekking
Er is geen structurele onttrekking uit de reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen meer nodig om voorbereidings- en projectkosten te dekken. Incidentele onttrekkingen zullen wij separaat voorstellen.

Reserve Haarlemmermeerse Bos

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Revitalisering	-410	220	0	0	0

Vanwege de gefaseerde revitalisering van het ruim vijfenveertig jaar oude recreatiegebied Haarlemmermeerse Bos worden in 2024 onder meer de bosvakken en routes in de westrand vernieuwd, de waterkwaliteit van de spartelvijver verbeterd door aanleg van een effectiever waterdoorstroomsysteem en worden de oude sanitaire voorzieningen vernieuwd.

Reserve Maatschappelijke voorzieningen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Verduurzaming Dennenlaan 133A en Skagerrak 186-188	0	-2.891	0	0	0
Vrijval dekking voor routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed	100	0	0	0	0
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	**100**	**-2.891**	**0**	**0**	**0**

Dennenlaan 133A en Skagerrak 186-188
De objecten Dorpshuis Zwanenburg-Halfweg, Dennenlaan 133A te Zwanenburg en gymzaal Bornholm, Skagerrak 186-188 te Hoofddorp maken onderdeel uit van de lijst van projectmatige verduurzamingsprojecten uit de routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed. Deze panden worden verduurzaamd naar energieneutraal. De dekking van de kapitaallasten vindt plaats vanuit de reserve Dekking afschrijvingslasten. De storting in de reserve Dekking afschrijvingslasten vindt nu plaats. Wij doen tevens een aanvraag voor DUMAVA-subsidie maar er is geen garantie dat wij deze toegekend krijgen.

Routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed
Middels de routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed geven wij invulling aan de verduurzamingsopgave (7963379). De eerste stap is het (laten) uitvoeren van verdiepende onderzoeken naar de haalbaarheid van zes geselecteerde duurzaamheidsprojecten. Hiervoor is een budget nodig van € 150.000 (per pand € 25.000). De dekking komt uit de reserve Maatschappelijke voorzieningen. De mutatie uit de Najaarsrapportage 2023 wordt teruggedraaid, omdat dit uit de SPUK (specifieke uitkering) klimaatmiddelen gedekt kan worden.

Reserve Mainport en Groen (SMG)

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Groene AS	343	0	0	0	703

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

Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp					
Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Actualisatie verkoop Willigenlaan	-2.380	2.432	0	0	0
VTA-krediet Visie Stadscentrum Hoofddorp 2040	-99	0	0	0	0
Co-financiering infrastructuurprojecten Stadscentrum Hoofddorp	0	0	0	0	-288
Verkoop Dik Tromplein	2.845	0	0	0	0
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	**366**	**2.432**	**0**	**0**	**-288**

Verkoop van der Willigenlaan
Eén van de ontwikkelingen binnen het programma Stadscentrum Hoofddorp is de ontwikkeling van de Burgemeester van der Willigenlaan 40-66. Daarbij is ook een grondverkoop voorzien aan de ontwikkelaar. Het netto-verkoopresultaat van de grondverkoop komt ten gunste van de reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp in plaats van de Algemene dekkingsreserve (RV 8302549). Het bedrag wordt expliciet bestemd ter (gedeeltelijke) dekking van toekomstige, ruimtelijke investeringen in het Stadscentrum Hoofddorp.

Co-financiering infrastructuurprojecten Stadscentrum Hoofddorp
Dit betreft een dotatie aan de reserve Dekking afschrijvingslasten voor een deel van 35% co-financiering vanuit onze gemeente voor zeven infrastructuurprojecten in het Stadscentrum van Hoofddorp (zie toelichting in de paragraaf Investeringen).

VTA-krediet Visie Stadscentrum Hoofddorp 2040
Met de vaststelling van de Visie Stadscentrum Hoofddorp 2040 door de raad op 7 december 2023, gaat de ruimtelijke uitwerking van de openbare ruimte in het centrum van Hoofddorp een nieuwe fase in. Via een communicatie- en participatietraject - met daaraan ten grondslag een goede stakeholderanalyse - brengen we de verschillende belangen voor het Raadhuisplein, het Burgemeester van Stamplein, het Polderplein en de Concourslaan in kaart. Wij halen informatie op over het daadwerkelijke gebruik van bewoners en gebruikers. De afschrijvingslasten van het krediet voor voorbereiding, toezicht en administratie (VTA) dat wordt aangevraagd worden gedekt door een bijdrage uit de reserve Verbeteren Stadscentrum Hoofddorp. Dit loopt via de reserve Dekking afschrijvingslasten

Verkoop Dik Tromplein
Eén van de ontwikkelingen binnen het programma Stadscentrum Hoofddorp is de ontwikkeling van het Dik Tromplein in samenhang met de voormalige panden van V&D en De Deining. Hiervoor verkopen wij in 2024 het Dik Tromplein. Het verkoopresultaat wordt gestort in de reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp.

Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Groene Kwadrant en Koolstofcertificaten	-221	-62	0	0	0
Uitvoeringsprogramma mobiliteit (UPM) 2025	0	-3.110	0	0	0
Actualisatie stortingen en onttrekkingen	1.166	-180	-180	-180	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	**946**	**-3.352**	**-180**	**-180**	**0**

Groene Kwadrant en Koolstofcertificaten
De dekking van de kosten voor aanleg van de Groene Kwadrant en Koolstofcertificaten maakt onderdeel uit van de geprognotiseerde onttrekkingen aan de reserve RIH in het kader van de versnellingsopgave Haarlemmermeer. Het bedrag wordt in de reserve Dekking afschrijvingslasten gestort waaruit de hieruit voortvloeiende afschrijvingslasten gedekt kunnen worden.

Uitvoeringsprogramma mobiliteit (UPM) 2025
Voor het UPM 2025 wordt via deze voorjaarsrapportage een krediet aangevraagd dat deels wordt gedekt door een bijdrage uit de reserve RIH. Zie voor een nadere toelichting de paragraaf investeringen.

Actualisatie stortingen en onttrekkingen
De stortingen en onttrekkingen van de reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer (RIH) zijn in het MPG standlijn 1 januari 2024 geactualiseerd. De actuele stortingen en onttrekkingen worden nu verwerkt.

Reserve Dekking afschrijvingslasten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Cofinanciering infrastructurele projecten stadscentrum Hoofddorp	0	0	0	0	288
Uitvoeringsprogramma mobiliteit (UPM) 2025	0	3.110	0	0	0
Verduurzaming Dennenlaan 133a en Skagerrak 186-188	0	2.891	0	0	0
VTA-krediet Visie Stadscentrum Hoofddorp 2040	99	0	0	0	0
Groene Kwadrant en Koolstofcertificaten	221	62	0	0	0
Landschapsplan Haarlemmermeer West	414	0	0	0	0
Actualisatie dekking afschrijvingslasten	569	297	58	40	-115
Reserve Dekking afschrijvingslasten	**1.302**	**6.360**	**58**	**40**	**173**

De dekking voor het Landschapsplan Haarlemmermeer West wordt gestort vanuit de reserve Schaalsprong. De dekking voor de verduurzaming van de objecten Dennenlaan 133A en Skagerrak 186-188 komt uit de reserve Maatschappelijke voorzieningen. De dekking voor de cofinanciering infrastructurele projecten stadscentrum Hoofddorp en het VTA krediet Visie Stadscentrum Hoofddorp 2040 worden gestort vanuit de reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp. De dekking van de kosten voor aanleg van de Groene Kwadrant en Koolstofcertificaten wordt gestort vanuit de reserve RIH.

Uitvoeringsprogramma mobiliteit (UPM) 2025
Voor het UPM 2025 wordt via deze voorjaarsrapportage een krediet aangevraagd dat deels wordt gedekt door een bijdrage uit de reserve RIH. Zie voor een nadere toelichting de paragraaf investeringen. De dekking wordt gestort vanuit de reserve RIH.

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.

Mutaties voorzieningen

Voorziening Tariefegalisatie rioolheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Kostendekkendheid riolering	-1.688	-973	-181	958	1.041

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

Voorziening onderhoud gebouwen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Actualisatie aanwending	-224	-119	-414	-119	521

Op basis van geactualiseerde beheerplannen (MJOP's) is de aanwending van de voorziening in de jaren 2024 tot en met 2028 geactualiseerd.

Voorziening Tariefsegalisatie afvalstoffenheffing

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Kostendekkendheid afvalinzameling en -verwerking	450	0	0	0	0

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



4. Ontwikkelingen

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

Sinds de decentralisatie van de taken in het sociaal domein in 2015 is in dit hoofdstuk van de voorjaarsrapportage gerapporteerd over specifieke ontwikkelingen binnen programma Zorg en werk. Vanaf dit P&C document sluiten wij aan bij de werkwijze van overige programma's. Specifieke mutaties worden verwerkt en toegelicht in het hoofdstuk autonome ontwikkelingen. Over de uitvoering van de doelen en activiteiten wordt de raad via de reguliere P&C cyclus in de programmabegroting en jaarstukken geïnformeerd.

Verleende subsidies op basis van de Algemene wet bestuursrecht (Awb)

Voor het verlenen van subsidie is een wettelijke basis nodig. Die wettelijke basis is geregeld in de Algemene subsidieverordening Haarlemmermeer 2017 en de Uitwerkingsnota subsidies 2024. Onderstaande subsidies zijn (nog) niet geregeld in ons wettelijk kader. Toch vinden we het belangrijk dat de activiteiten uitgevoerd worden. Door de subsidieontvanger en het subsidiebedrag op te nemen in de begroting (via de voorjaarsrapportage), kunnen de subsidies rechtmatig verleend worden. Voor 2024 zijn de in Tabel 16 opgenomen subsidiebedragen toegekend.

Tabel 16

Instellingen (bedragen x € 1.000)	2024
Stichting Cultureel Erfgoed Korenmolen de Eersteling	6
Stichting Sportevenementen Haarlemmermeer	10
Stichting SportFair	8
Korte Baandraverij Hoofddorp	5
Stichting Muziekliefhebbers Hollands Midden	20
Amsterdam Sport Events B.V.	13
Stichting Vluchtelingenwerk Nederland	16
Stichting Speel-O-Theek De Blokkendoos	18
Stichting Marhaba	7



5. Actualisatie risico's

In de Jaarstukken 2023 bent u geïnformeerd over de actuele bestuurlijk relevante risico's. In deze voorjaarsrapportage zijn alleen de risico's opgenomen die sinds de risico-inventarisatie voor de jaarstukken zijn gewijzigd of nieuw zijn. Per risico rapporteren wij over de kans dat de risicogebeurtenis zich voordoet en het mogelijke financiële gevolg daarvan. Wij doen dat door per risico aan te geven in welke kans- en gevolgklasse het risico valt.

Tabel 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	

De risico's 'Rentestijging' (R331) is inhoudelijk gewijzigd, dit heeft dit geen effect op de kans en gevolgklasse. Het nieuwe risico 'Het regiesysteem van het Sociaal Domein is via een samenwerkingsconstructie met de NVSI (Nederlandse Vereniging voor Sociale Innovatie) aanbesteed (quasi aanbesteding) (R365)' is toegevoegd. De risico's 'Energietarieven' (R322) en 'Het niet meer kunnen uitvoeren van schuldhulpverlening na 2025' (R340) komen te vervallen.

Actualisatie risico's

Rentestijging (R331)

Overzicht Overhead (G5, K2, S)

Het huidige economisch perspectief is onzeker. Om de inflatie te bestrijden heeft de Europese Centrale Bank (ECB) al enkele renteverhogingen doorgevoerd. Tijdens de volgende vergaderingen van de Raad van Bestuur van de ECB wordt er over verdere rentestappen besloten. Deze aanpassingen werken door in de rentetarieven die de gemeente verschuldigd is voor nieuw af te sluiten leningen. In deze voorjaarsrapportage is rekening gehouden met een stijging van de te betalen rente van 3,25% naar 3,75%. De kans is aanwezig dat de rente verder stijgt en de rentelasten in het meerjarenbeeld verder toenemen. In de kwantificering van dit risico wordt rekening gehouden met een stijging tot 4,75% in 2028.

Beheersmaatregel: veranderen van gevolgen (beheersen)
Actief volgen van de ontwikkelingen van de kapitaalmarkt en verwerken in de P&C cyclus. In het uiterste geval kan er ook voor gekozen worden te prioriteren en temporiseren bij de voorgenomen investeringen.

Nieuwe risico's

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

Zorg en werk (G4, K4, I)

Het regiesysteem van het Sociaal Domein is via een samenwerkingsconstructie met de NVSI (Nederlandse Vereniging voor Sociale Innovatie) aanbesteed (quasi aanbesteding). Het gevolg hiervan zou kunnen zijn dat we de software opnieuw moeten aanbesteden en implementeren, wat aanzienlijke kosten met zich mee zal brengen. Onderbouwing is een grove schatting. De vorige aanbesteding heeft veel geld en tijd gekost, daarom relatief hoog ingezet. De aanbesteding van de software voor financiën, hrm en subsidieverlening zat hoger, vandaar dat hier op maximaal € 2 miljoen wordt geschat. De vertraging in de planning is ook een schatting, het moet naast het normale werk gedaan worden en daar is al een hoge werkdruk. Op dit moment is met dit project ook in geen enkele planning rekening gehouden.

Beheersmaatregel: wegnemen van de risicobron (beheersen)
Door de overname van de leverancier en ontwikkelingen bij NVSI wordt op dit moment onderzocht of we gebruik kunnen blijven maken van het regiesysteem zonder nieuwe aanbesteding en implementatie.

Vervallen risio's

Energietarieven (R332)

Dit risico is niet meer van toepassing. Er is bij de Voorjaarsrapportage 2023 budget aangevraagd, ook bij de Voorjaarsrapportage 2024 is dit het geval (ten laste van de stelpost indexatie loon- en prijsontwikkelingen).

Het niet meer kunnen uitvoeren van schuldhulpverlening na 2025 (R340)

Dit risico is komen te vervallen, omdat bij deze voorjaarsrapportage de aanvraag voor structureel budget is verwerkt.



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 2024-2027:

Netto schuldquote

P&C-product	2024	2025	2026	2027	2028
Voorjaarsrapportage 2024 (juni 2024)	**75%**	**88%**	**104%**	**112%**	**113%**
Programmabegroting 2024-2027 (november 2023)	99%	108%	119%	133%	

Lasten schuldpositie

P&C-product	2024	2025	2026	2027	2028
Voorjaarsrapportage 2024 (juni 2024)	**7,1%**	**8,4%**	**8,6%**	**9,1%**	**9,5%**
Programmabegroting 2024-2027 (november 2023)	8,0%	8,7%	9,2%	9,4%	

Solvabiliteit

P&C-product	2024	2025	2026	2027	2028
Voorjaarsrapportage 2024 (juni 2024)	**35,2%**	**32,4%**	**30,4%**	**29,2%**	**29,1%**
Programmabegroting 2024-2027 (november 2023)	31,1%	28,9%	28,1%	26,7%	

Toelichting
De ontwikkeling van de netto-schuldquote is positiever dan de prognoses in de Programmabegroting 2024-2027. 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 leidt het storten van het resultaat van het jaar 2023 tot hogere reserves dan waar rekening mee werd gehouden. Bij de noemereffecten houden we ten opzichte van de Programmabegroting 2024-2027 bij deze voorjaarsrapportage rekening met meer inkomsten. Het betreft onder meer de verwerking van de septembercirculaire, middelen voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne en hogere baten als gevolg van het ramen van de voorlopige beschikking van de gebundelde uitkering (BUIG). 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 2024-2027. Dit wordt aan de noemerzijde veroorzaakt door de hogere baten. Ook hier speelt aan de delerzijde een effect mee van lagere rentelasten als gevolg van het doorschuiven en realistischer ramen van de investeringen.

In lijn met de andere indicatoren laat de verwachte solvabiliteit meerjarig een verbetering zien. Dit wordt veroorzaakt door het positieve rekeningresultaat van 2023 en doordat er minder langlopende geldleningen hoeven te worden aangetrokken in verband met de eerdergenoemde redenen met betrekking tot de investeringen.

Conclusie
In 2024 staan twee van de drie indicatoren op groen. De solvabiliteit staat op oranje, maar komt structureel hoger uit dan bij de ramingen uit de Programmabegroting 2024-2027. Vanaf 2026 springt een tweede indicator op oranje, de netto schuldquote. De stijging binnen het meerjarenperspectief is echter minder groot dan bij de Programmabegroting 2024-2027 werd voorzien. Bij deze indicator speelt mee dat de inkomsten vanuit het gemeentefonds vanaf 2026 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. Door de noodzakelijke vervangings- en uitbreidingsinvesteringen zal de schuld stijgen. Ook de macro-economische effecten zoals de inflatie en de stijgende rente zullen op termijn van invloed zijn op de ontwikkeling van de ratio'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

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

Figuur 3

De gehanteerde norm van de indicator is:

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



Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht autonome mutaties

Tabel 18

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Bestuur, samenleving en publiekscontact							
Financiering/kapitaallasten	0.2	U	1	-1	-1	-2	-2
Legesinkomsten documenten Burgerzaken	0.2	I	0	0	0	0	1.860
Legesinkomsten documenten Burgerzaken	0.2	U	0	0	0	0	-1.736
Verkiezingen	0.2	U	-47	234	-47	-47	-47
Versterking formatie Griffie	0.1	U	-129	-129	-129	-129	-129
Totaal - Bestuur, samenleving en publiekscontact			**-176**	**104**	**-178**	**-178**	**-54**
Veiligheid							
Aanpassing FLO-bijdrage Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.1	U	195	152	111	66	-19
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.1	U	-84	-84	-84	-84	-84
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.2	U	-9	-9	-9	-9	-9
Financiering/kapitaallasten	1.1	U	13	12	12	12	12
Financiering/kapitaallasten	1.2	U	0	0	-1	-1	0
Indexering Schiphol ongewenst aanbieden taxi's	1.2	I	175	175	175	175	175
Kapitaallasten brandweerkazeres Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.1	U	-307	-534	-534	-534	-534
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.1	U	170	-704	-704	-704	-704
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	1.2	U	2	-15	-15	-15	-15
Totaal - Veiligheid			**154**	**-1.008**	**-1.049**	**-1.094**	**-1.178**
Zorg en werk							
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.71a	U	-192	-192	-192	-192	-192
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.71d	U	-122	-122	-122	-122	-122
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.72d	U	-87	-87	-87	-87	-87
Financiering/kapitaallasten	6.81b	U	17	-2	-5	-7	-7
Jeugdhulp en onderwijs	6.72a	U	-260	-260	-260	-260	-260
Jeugdzorg met verblijf	6.73c	U	-2.060	-2.060	-2.060	-2.060	-2.060
Jeugdzorg zonder verblijf	6.72a	U	1.096	1.096	1.096	1.096	1.096
Jeugdzorg zonder verblijf	6.72b	U	-376	-376	-376	-376	-376
Jeugdzorg zonder verblijf	6.72c	U	-981	-981	-981	-981	-981
Jeugdzorg zonder verblijf	6.72d	U	465	465	465	465	465
Jeugdzorg zonder verblijf	6.74a	U	-583	-583	-583	-583	-583
Jeugdzorg zonder verblijf	6.74b	U	-222	-222	-222	-222	-222
Jeugdzorg zonder verblijf	6.82a	U	281	281	281	281	281
Toekomstbestendige inrichting schuldhulpverlening	6.3	U	0	-363	-363	-363	-363
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	6.2	U	26	-129	-129	-129	-129
WMO	6.71a	I	300	300	300	300	300
WMO	6.71a	U	80	80	80	80	80
WMO	6.71b	U	-1.193	-1.193	-1.193	-1.193	-1.193
WMO	6.71c	U	298	298	298	298	298
WMO	6.71d	U	410	410	410	410	410
Totaal - Zorg en werk			**-3.102**	**-3.640**	**-3.642**	**-3.645**	**-3.645**

Maatschappelijke ontwikkeling							
Areaalsystematiek - Sociaal domein	4.3	U	-59	-65	-65	-65	-65
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.1	U	-221	-199	-199	-199	-199
Areaalsystematiek - Sociaal domein	6.2	U	0	-16	-16	-16	-16
Financiering/kapitaallasten	0.3	U	3.257	3.207	3.158	3.109	3.109
Financiering/kapitaallasten	4.2	U	646	1.039	1.166	1.420	-274
Financiering/kapitaallasten	4.3	U	-26	-29	-29	-29	-29
Financiering/kapitaallasten	5.2	U	160	-335	-400	-464	-384
Financiering/kapitaallasten	5.3	U	-1.669	-1.841	-1.848	-1.854	-1.854
Financiering/kapitaallasten	5.5	U	20	-56	-60	-61	-59
Financiering/kapitaallasten	5.6	U	-462	-518	-518	-516	-514
Financiering/kapitaallasten	5.7	U	524	342	80	187	1.306
Financiering/kapitaallasten	6.1	U	-44	-123	-93	-98	-98
Financiering/kapitaallasten	6.2	U	4	-1	-1	-2	-2
Inzet voor huisartsen, multifunctionele accommodaties en wonen met zorg	6.1	U	-216	-430	-213	0	0
Kameleon (vervallen dekking schoolbestuur)	4.2	I	0	0	-52	-52	-52
Onderhoud panden Cpunt	5.3	U	-211	-211	-211	-211	-211
Oneigenlijk grondgebruik jongere wijken	5.7	I	77	537	153	0	0
Oneigenlijk grondgebruik jongere wijken	5.7	U	-538	-660	-74	0	0
Programmakosten IHP (Integraal Huisvestingsplan Onderwijsvoorzieningen)	4.3	U	-120	-85	-85	-85	-85
Reserve Haarlemmermeerse Bos	5.7	U	-410	220	0	0	0
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	5.2	U	50	0	0	0	0
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	5.3	U	50	0	0	0	0
Reserve Onderwijshuisvesting	4.2	U	-96	0	0	0	0
Sportcomplex Koning Willem-Alexander (SKWA)	5.2	U	458	458	458	458	458
Tijdelijke huisvesting IHP	4.2	U	442	-354	652	-805	-362
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	7.1	U	42	-265	-265	-265	-265
Verduurzaming vastgoed	4.2	I	0	0	10	10	10
Totaal - Maatschappelijke ontwikkeling			**1.659**	**616**	**1.550**	**463**	**415**
Mobiliteit							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.2	U	-3	-3	-3	-3	-3
Areaalsystematiek - Fysiek domein	2.1	U	-2	-2	-2	-2	-2
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving	2.1	U	-25	-25	0	0	0
Financiering/kapitaallasten	2.1	U	1.042	1.284	434	380	30
Financiering/kapitaallasten	2.2	U	-20	5	2	-1	-1
Financiering/kapitaallasten	2.5	I	0	0	23	23	22
Reserve Schaalsprong	2.1	U	-50	0	0	0	0
Verkeersmonitoring	2.1	U	-40	-40	0	0	0
Totaal - Mobiliteit			**902**	**1.219**	**454**	**398**	**47**
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	8.1	U	-5	-5	-5	-5	-5
Areaalsystematiek - Fysiek domein	8.3	U	-6	-6	-6	-6	-6
Duurzaamheidsleningen	7.4	I	6	27	41	36	32
Financiering/kapitaallasten	0.3	U	182	119	119	119	119
Financiering/kapitaallasten	7.4	U	6	-5	-8	14	14
Financiering/kapitaallasten	8.1	U	2	-1	-1	-2	-2
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	8.3	U	341	-269	-274	-378	-342
Oneigenlijk grondgebruik jongere wijken	8.1	U	0	-186	-80	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	3.2	I	-1.900	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	8.1	I	10.866	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	8.2	I	-7.800	-180	-180	-180	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Reserve Schaalsprong	8.1	U	-244	0	0	0	0
Totaal - Ruimtelijke ontwikkelingen			**1.449**	**-504**	**-392**	**-401**	**-190**
Wonen							
Administratieve correctie	8.3	U	0	0	0	0	224
Asielopgave	8.3	U	0	-395	0	0	0
Financiering/kapitaallasten	6.1	U	129	9	-26	-60	-60
Financiering/kapitaallasten	8.3	U	192	-422	-417	-413	-405
Totaal - Wonen			**321**	**-808**	**-442**	**-472**	**-240**
Kwaliteit fysieke omgeving							
Areaalsystematiek - Fysiek domein	1.2	U	-4	-4	-4	-4	-4
Areaalsystematiek - Fysiek domein	5.7	U	-184	-184	-184	-184	-184
Areaalsystematiek - Fysiek domein	7.4	U	-6	-6	-6	-6	-6
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving	2.1	U	-487	-487	0	0	0
Areaaluitbreiding openbaar groen	5.7	U	-326	-326	0	0	0
Areaaluitbreiding straatreiniging	2.1	I	33	33	0	0	0
Areaaluitbreiding straatreiniging	2.1	U	-413	-413	0	0	0
Beheerplannen fysieke leefomgeving	2.1	U	-323	0	0	0	0
Beheerplannen fysieke leefomgeving	5.7	U	-150	-125	0	0	0
Beheerplannen fysieke leefomgeving	7.5	U	-87	0	0	0	0
Financiering/kapitaallasten	2.1	U	876	1.203	776	377	-1.539
Financiering/kapitaallasten	2.4	U	-10	-15	-15	-15	-15
Financiering/kapitaallasten	5.7	U	77	18	12	6	6
Financiering/kapitaallasten	7.2	I	-316	0	0	0	0
Financiering/kapitaallasten	7.2	U	284	-103	-230	-376	-373
Financiering/kapitaallasten	7.5	U	3	-6	-8	-10	13
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	7.3	I	1.411	1.239	1.239	1.239	1.239
Herberekening kostendekkendheid afvalinzameling- en verwerking	7.3	U	-1.246	-1.046	-1.046	-1.046	-1.046
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	2.4	U	-43	-43	-43	-43	-43
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	7.2	I	3.182	3.808	4.184	4.448	4.448
Herberekening kostendekkendheid rioolheffing	7.2	U	-3.365	-3.352	-3.473	-3.484	-3.382
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	7.4	U	341	-269	-274	-378	-342
Vorstschade gesloten verhardingen	2.1	U	-275	0	0	0	0
Vuurwerkschade	2.1	U	-70	0	0	0	0
Totaal - Kwaliteit fysieke omgeving			**-1.097**	**-76**	**929**	**524**	**-1.228**
Economische zaken							
Financiering/kapitaallasten	0.3	U	-1.091	-360	-365	-366	-366
Financiering/kapitaallasten	3.2	U	20	7	4	0	0
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	0.3	I	475	2.442	0	0	0
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	0.3	U	-10	-10	0	0	0
Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen	3.1	U	-702	100	100	100	100
Uitvoeringsprogramma Economische koers Haarlemmermeer 2024	3.1	U	-165	-329	-329	0	0
Verkopen vastgoed	0.3	I	-11	-11	-11	-11	-11
Verkopen vastgoed	0.3	U	7	7	7	7	7
Totaal - Economische zaken			**-1.478**	**1.847**	**-594**	**-269**	**-269**

Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Actualisatie IHP (geautoriseerde kredieten)	0.8	U	-7	-34	-33	-32	-32
Actualisatie IHP (niet geautoriseerde kredieten)	0.8	U	-1	-3	-14	-50	-1.266
Akoestische maatregelen gymzalen	0.8	U	-5	-19	-103	-100	-98
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0.8	U	100	0	0	0	0
Areaalsystematiek - Fysiek domein	0.8	U	301	301	301	301	301
Areaalsystematiek - Sociaal domein	0.8	U	680	680	680	680	680
Areaalsystematiek groei van de gemeente	0.8	U	1.088	1.827	1.405	788	-4.246
Duurzaamheidsleningen	0.8	U	-21	-97	-149	-132	-116
Fietsparkeeroplossing Voorzetgebouw	0.8	U	-2	-6	-5	-5	-5
Financiering/kapitaallasten	0.5	I	1.714	837	672	691	679
Financiering/kapitaallasten	0.5	U	641	2.343	1.276	1.708	374
Financiering/kapitaallasten	0.8	U	-1.585	-1.451	-823	-12	84
Fysieke aanpassingen en interimbeheer ontwikkelingen Stadscentrum Hoofddorp	0.8	U	-7	-25	-48	-212	-207
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0.7	I	0	11.950	11.950	11.950	11.950
Indexatie loon- en prijsontwikkelingen	0.8	U	0	-12.240	-12.240	-12.240	-12.240
Inrichting nieuw gemeentehuis	0.8	U	0	0	-9	-94	-812
Jaarschijf 2028 van VOR 2026, 2027 en 2028	0.8	U	0	0	0	0	-277
Laptops nieuwe medewerkers	0.8	U	-4	-61	-59	-57	-55
Nieuw gemeentehuis en tijdelijke huisvesting gemeentelijke organisatie	0.8	U	11	55	6	-44	0
Nieuwbouw bewegingsonderwijs (gymzalen)	0.8	U	0	-51	-225	-377	-435
Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied	0.8	U	0	537	547	756	684
Ondergrondse parkeergarage Centrumzicht en Parkzicht Stadscentrum Hoofddorp	0.8	U	-2	-9	-14	-299	-808
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.61	I	0	232	762	1.275	2.015
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.62	I	700	1.750	1.750	1.750	1.750
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.7	I	-180	-1.100	-400	500	5.700
Parkeeropbrengsten	0.63	I	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
Parkeren Stadscentrum Hoofddorp	0.8	U	-9	-25	-138	-134	-130
Stelpost volumegroei jeugdzorg en Wmo	0.8	U	-155	-252	-371	-490	-1.280
Uitkeringen gemeentefonds	0.7	I	-2.052	-7.400	2.500	2.300	2.300
VOR 2021	0.8	U	-2	-31	-134	-131	-128
VOR 2022 (voetgangers-/fietsbrug Liniepad)	0.8	U	-12	-44	-43	-42	-42
VOR 2024 aanvullende werkzaamheden	0.8	U	-9	-45	-176	-172	-168
Veiligheidsregio Kennemerland (VRK)	0.8	U	0	1.113	1.113	1.113	1.113
Verbouwing eerste verdieping locatie Polderlanden	0.8	U	-13	-26	-25	-24	0
Verduurzaming vastgoed	0.8	U	0	0	-10	-10	-10
Vergroening leefomgeving	0.8	U	-3	-14	-24	-39	-62
Vernieuwing openbare ruimte 2024 (beheerplannen)	0.8	U	-28	-108	-107	-104	-103
Vervangen materieel onderhoud sportvelden en recreatiegebieden	0.8	U	0	-2	-14	-31	-68
Vervangingsinvestering werkplekapparatuur	0.8	U	0	0	-61	-889	-860
Vrijval stelpost loon- en prijsontwikkeling	0.8	U	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Warmtekoudeopslag (WKO) Raadhuisplein en omgeving	0.8	U	-1	-50	-139	-500	-488
Totaal - Overzicht algemene dekkingsmiddelen			**3.587**	**983**	**10.047**	**10.040**	**6.146**
Overzicht overhead							
Areaalsystematiek - Domein bedrijfsvoering	0.4	U	-100	0	0	0	0
Casusregisseur jeugd	0.4	U	-55	-110	-110	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Overzicht overhead							
Extra opbrengst interne doorbelastingen	0.4	U	242	0	0	0	0
Financiering/kapitaallasten	0.4	U	1.003	33	163	128	-1.403
Informatiebeveiliging en privacy	0.4	U	-384	-1.158	-1.085	-902	-829
Inrichting nieuw gemeentehuis	0.4	U	0	0	0	0	812
Nieuw gemeentehuis en tijdelijke huisvesting gemeentelijke organisatie	0.4	U	0	0	0	0	2.640
Ontwikkeling aantal inwoners, woningen en niet-woningen	0.4	U	0	0	0	110	110
Sociale veiligheidscasuïstiek	0.4	U	-113	-193	-193	0	0
Softwarelicenties nieuwe medewerkers	0.4	U	-274	-293	-293	-293	-293
Verbouwing eerste verdieping locatie Polderlanden	0.4	U	0	26	25	24	0
Vernieuwen Business Intelligence omgeving	0.4	U	-61	0	0	0	0
Vernieuwen Business Intelligence omgeving	0.4	U	-139	0	0	0	0
Totaal - Overzicht overhead			**120**	**-1.695**	**-1.493**	**-933**	**1.036**
Totaal autonome mutaties baten en lasten			**2.339**	**-2.962**	**5.192**	**4.432**	**842**
Mutaties reserves							
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	0.10	I	-100	2.891	0	0	0
Reserve Maatschappelijke voorzieningen	0.10	U	0	-2.891	0	0	0
Reserve Haarlemmermeerse Bos	0.10	I	410	-220	0	0	0
Reserve Onderwijshuisvesting	0.10	I	96	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	0.10	U	-221	-62	0	0	0
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	0	0	0	0	-626
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	-380	22	77	77	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	0.10	U	-75	-3.110	0	0	0
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	0.10	U	0	0	0	0	-288
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	0	0	0	0	198
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	-84	43	43	43	0
Reserve Schaalsprong	0.10	I	708	0	0	0	0
Reserve Schaalsprong	0.10	U	-414	0	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	0.10	I	221	3.172	0	0	0
Reserve Ruimtelijke Investeringen Haarlemmermeer	0.10	U	-1.091	180	180	180	0
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	0.10	I	99	0	0	0	288
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	0.10	U	-465	-2.432	0	0	0
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	0	0	0	0	-160
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	-398	-311	-177	-160	0
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	0	0	0	0	-3
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	-7	-3	-3	-3	0
Reserve Verbeteren stadscentrum Hoofddorp	0.10	U	-99	0	0	0	0
Reserve Versterking van de (lucht)vrachtketen	0.10	I	702	-100	-100	-100	-100
Financiering/kapitaallasten	0.10	I	-50	-50	0	0	0
Inrichting nieuw gemeentehuis	0.10	I	0	0	9	94	0
Nieuw gemeentehuis en tijdelijke huisvesting gemeentelijke organisatie	0.10	I	-1.242	-347	-410	44	-2.640
Nieuw gemeentehuis en tijdelijke huisvesting gemeentelijke organisatie	0.10	U	1.231	293	404	0	0
Administratieve correctie	0.10	I	0	0	0	0	-224
Totaal mutaties reserves			**-1.158**	**-2.927**	**23**	**175**	**-3.555**
Totaal autonome wijzigingen Voorjaarsrapportage 2024			**1.181**	**-5.889**	**5.215**	**4.607**	**-2.714**

Bijlage 2: Overzicht neutrale mutaties

Tabel 19

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Bestuur, samenleving en publiekscontact							
Vergoeding Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA)	0.2	I	39	39	39	39	39
Vergoeding Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA)	0.2	U	-39	-39	-39	-39	-39
Prijsaanpassing rekenkamer en catering raad	0.1	U	-25	-25	-25	-25	-25
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	0.1	U	0	0	0	0	0
Inflatie onderhoud openbare ruimte	0.2	U	-12	-12	-12	-12	-12
Indexatie Verkiezingen	0.2	U	-149	0	-175	-217	-166
Gemeentebalie Schiphol	0.2	U	116	140	210	270	304
Gemeentebalie Schiphol	0.2	I	-116	-140	-210	-270	-304
Bezoldiging Burgemeester en Wethouders	0.1	U	-62	-62	-62	-62	-62
Aanpassingen kostenverdeelstaat	0.1	U	-1	-1	-1	-1	-1
Samenvoegen kostenplaatsen B&O en Info+	0.2	U	77	77	77	77	77
Vergoedingen raadsleden en leden rekenkamer	0.1	U	-60	-60	-60	-60	-60
Verwerking CAO Gemeenten 2024-2025	0.1	U	-56	0	0	0	0
Totaal - Bestuur, samenleving en publiekscontact			**-287**	**-83**	**-257**	**-299**	**-248**
Veiligheid							
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	6.1	U	-6.831	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	6.1	I	6.831	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	1.1	I	0	0	0	0	0
Herijking inkomsten vastgoed	1.1	I	-36	-36	-36	-36	-36
Verwerking CAO Gemeenten 2024-2025	1.2	U	-71	0	0	0	0
Evacuaties Nederlanders crisisgebieden	6.1	I	50	0	0	0	0
Sterke luchthaven	1.2	I	3.008	1.799	1.947	0	0
Sterke luchthaven	1.2	U	-3.008	-1.799	-1.947	0	0
Evacuaties Nederlanders crisisgebieden	6.1	U	-50	0	0	0	0
Totaal - Veiligheid			**-107**	**-36**	**-36**	**-36**	**-36**
Zorg en werk							
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.81b	U	0	1	1	1	1
Indexatie schuldhulpverlening	6.3	U	-58	-58	-58	-58	-58

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Zorg en werk							
Innovatiegelden communicatieadviseur	6.72d	I	45	0	0	0	0
Innovatiegelden communicatieadviseur	6.72d	U	-45	0	0	0	0
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	6.1	U	0	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	6.1	I	1.050	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	6.1	U	-1.050	0	0	0	0
WSW en beschut werk	6.4	U	-786	0	0	0	0
WSW en beschut werk	6.5	U	786	0	0	0	0
Wachttijden jeugdzorg	6.71d	U	300	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.81b	I	0	0	0	0	0
Indexatie bijzondere bijstand	6.3	U	-415	-415	-415	-415	-415
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.82a	U	-280	-280	-280	-280	-280
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.74b	U	317	317	317	317	317
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.74a	U	-2.191	-2.191	-2.191	-2.191	-2.191
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.73c	U	-2.464	-2.464	-2.464	-2.464	-2.464
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.73a	U	410	410	410	410	410
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.72d	U	-230	-230	-230	-230	-230
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.72c	U	-510	-510	-510	-510	-510
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.72b	U	-583	-583	-583	-583	-583
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.72a	U	-1.057	-1.057	-1.057	-1.057	-1.057
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.71b	U	-414	-414	-414	-414	-414
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.71a	U	-1.426	-1.426	-1.426	-1.426	-1.426
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.6	U	-244	-244	-244	-244	-244
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.2	U	-99	-99	-99	-99	-99
Indexatie Jeugdwet en WMO	6.1	U	-280	-280	-280	-280	-280
Wachttijden jeugdzorg	6.72d	U	-300	0	0	0	0
Inburgering	6.1	U	97	45	45	45	45
Bijzondere bijstand	6.3	U	-300	-300	-300	-300	-300
Bijzondere bijstand	6.3	I	300	300	300	300	300
BUIG	6.3	U	-7.314	-7.314	-7.314	-7.314	-7.314
BUIG	6.3	I	7.314	7.314	7.314	7.314	7.314
Inburgering	6.5	U	-97	-45	-45	-45	-45
Totaal - Zorg en werk			**-9.523**	**-9.523**	**-9.523**	**-9.523**	**-9.523**
Maatschappelijke ontwikkeling							
Diverse subsidies verdeelregels	5.3	I	285	0	0	0	0
Diverse subsidies verdeelregels	5.3	U	-285	0	0	0	0
Extra inflatiecorrectie 2024 Openbare ruimte	5.2	U	-20	-20	-20	-20	-20
Extra inflatiecorrectie 2024 Openbare ruimte	5.7	U	-21	-21	-21	-21	-21
Herijking inkomsten vastgoed	0.3	I	-1	-1	-1	-1	-1
Herijking inkomsten vastgoed	4.2	I	293	292	292	292	292
Herijking inkomsten vastgoed	4.3	I	5	5	5	5	5
Herijking inkomsten vastgoed	5.2	I	-76	-74	-74	-74	-74
Herijking inkomsten vastgoed	5.3	I	48	48	48	48	48
Herijking inkomsten vastgoed	5.5	I	11	11	11	11	11

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Maatschappelijke ontwikkeling							
Herijking inkomsten vastgoed	5.6	I	22	22	22	22	22
Herijking inkomsten vastgoed	5.7	I	-26	-26	-26	-26	-26
Herijking inkomsten vastgoed	6.1	I	-228	-228	-228	-228	-228
Indexatie Schoolstraat 2 (bibliotheek NV)	5.6	U	-21	-21	-21	-21	-21
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	I	0	4	4	4	4
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	U	0	4	4	4	4
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.2	I	0	2	2	2	2
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.2	U	0	16	19	18	18
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.3	I	0	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	4.3	U	0	1	1	1	1
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.2	I	0	6	6	6	6
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.2	U	0	8	8	8	8
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.3	I	0	1	1	1	1
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.3	U	0	2	1	1	1
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.5	U	0	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.6	I	0	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.6	U	0	2	2	2	2
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.7	I	0	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	5.7	U	0	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	I	0	2	2	2	2
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	U	0	3	2	2	2
Indexering forensische geneeskunde en hygienisch woningtoezicht	7.1	U	-28	-28	-28	-28	-28
Inflatie onderhoud openbare ruimte	5.2	U	-60	-60	-60	-60	-60
Inflatie onderhoud openbare ruimte	5.7	U	-66	-66	-66	-66	-66
Informatiepunt digitale overheid (IDO)	5.6	I	153	0	0	0	0
Informatiepunt digitale overheid (IDO)	5.6	U	-153	0	0	0	0
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	1.2	U	0	0	0	0	0
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	4.3	U	0	-4	-4	-4	-4
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	5.1	U	0	-1	-1	-1	-1
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	5.2	U	0	0	0	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Maatschappelijke ontwikkeling							
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	5.3	U	0	-11	-11	-11	-11
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	5.4	U	0	-1	-1	-1	-1
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	5.5	U	0	0	0	0	0
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	5.6	U	0	-6	-6	-6	-6
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	5.7	U	0	-1	-1	-1	-1
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	6.1	U	0	-12	-12	-12	-12
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	6.2	U	0	-2	-2	-2	-2
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	6.74a	U	0	0	0	0	0
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	6.81b	U	0	-1	-1	-1	-1
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	7.1	U	0	0	0	0	0
Leerlingenvervoer	4.3	U	-665	-665	-665	-665	-665
NPO Covid-gerelateerde Onderwijsachterstanden	4.3	I	260	0	0	0	0
NPO Covid-gerelateerde Onderwijsachterstanden	4.3	U	-260	0	0	0	0
Onderwijsachterstanden	4.3	I	422	422	422	422	422
Onderwijsachterstanden	4.3	U	-422	-402	-402	-402	-402
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	4.3	I	260	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	4.3	U	-260	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	7.1	I	540	0	0	0	0
Opvang vluchtelingen Oekraïne 2024	7.1	U	-540	0	0	0	0
Personeel MOZ	4.3	I	116	116	116	116	116
Personeel MOZ	4.3	U	-116	-116	-116	-116	-116
Prijsindexatie facilitaire diensten	5.4	U	-30	-30	-30	-30	-30
Projecten Versterken informele zorg en Automobiel	6.1	I	261	0	0	0	0
Projecten Versterken informele zorg en Automobiel	6.1	U	-261	0	0	0	0
Recreatieschap Spaarnwoude	5.7	U	-40	-40	-40	-40	-40
SPUK GALA	6.1	I	105	570	386	0	0
SPUK GALA	6.1	U	-105	-570	-386	0	0
SPUK GALA	6.2	I	23	125	156	0	0
SPUK GALA	6.2	U	-23	-125	-156	0	0
SPUK GALA	7.1	I	158	818	538	0	0
SPUK GALA	7.1	U	-158	-818	-538	0	0
SPUK IZA	6.1	I	1.120	1.120	1.120	0	0
SPUK IZA	6.1	U	-1.120	-1.120	-1.120	0	0
Ventilatie bestaande schoolgebouwen (SUVIS)	4.2	I	210	0	0	0	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Maatschappelijke ontwikkeling							
Ventilatie bestaande schoolgebouwen (SUVIS)	4.2	U	-210	0	0	0	0
Totaal - Maatschappelijke ontwikkeling			**-901**	**-871**	**-869**	**-870**	**-870**
Mobiliteit							
Inflatie onderhoud openbare ruimte	2.2	U	-13	-13	-13	-13	-13
Inflatie onderhoud openbare ruimte	2.1	U	-12	-12	-12	-12	-12
Indexatie materiële budgetten vastgoed	2.2	U	0	2	2	2	2
Extra inflatiecorrectie 2024 Openbare ruimte	2.5	U	-2	-2	-2	-2	-2
Inflatie onderhoud openbare ruimte	2.5	U	-8	-8	-8	-8	-8
Energietransitie	2.1	I	0	-165	-165	-165	-165
Apriscoterrein	2.2	U	-281	0	0	0	0
Ombuiging dienstverlening	2.1	U	0	2	2	2	2
Energietransitie	2.1	U	0	165	165	165	165
Totaal - Mobiliteit			**-316**	**-32**	**-32**	**-32**	**-32**
Ruimtelijke ontwikkelingen							
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	7.4	U	0	0	0	0	0
Lokale aanpak isolatie	7.4	I	102	950	950	0	0
Lokale aanpak isolatie	7.4	U	-102	-950	-950	0	0
Ombuiging dienstverlening	8.1	U	0	5	5	5	5
Onderwijsachterstanden	7.4	U	0	-20	-20	-20	-20
SPUK Spoorzone NOVEX	8.1	I	1.500	0	0	0	0
SPUK Spoorzone NOVEX	8.1	U	-1.500	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	8.2	U	0	1	1	1	1
Indexatie materiële budgetten vastgoed	8.1	U	0	1	1	1	1
Indexatie materiële budgetten vastgoed	3.2	U	0	1	1	1	1
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	I	0	0	0	0	0
Herijking inkomsten vastgoed	0.3	I	-75	-75	-75	-75	-75
Woonwagenbeleid	8.1	U	-100	0	0	0	0
Energietransitie	7.4	I	463	298	346	346	0
Energiearmoede	8.3	U	-182	-562	0	0	0
Energiearmoede	8.3	I	182	562	0	0	0
Energietransitie	7.4	U	-463	-298	-346	-346	0
Totaal - Ruimtelijke ontwikkelingen			**-175**	**-86**	**-86**	**-86**	**-86**
Wonen							
Hotelopvang	8.3	U	-488	0	0	0	0
Hotelopvang	8.3	I	488	0	0	0	0
Herijking inkomsten vastgoed	6.1	I	24	24	24	24	24
Herijking inkomsten vastgoed	8.3	I	-20	-20	-20	-20	-20
Woonwagenbeleid	8.3	U	100	0	0	0	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	U	0	6	6	6	6
Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen (RHA)	8.3	I	0	0	0	180	0

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Wonen							
Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen (RHA)	8.3	U	0	0	0	-180	0
Indexatie materiële budgetten vastgoed	6.1	I	0	4	4	3	3
Totaal - Wonen			**104**	**13**	**13**	**13**	**13**
Kwaliteit fysieke omgeving							
Extra inflatiecorrectie 2024 Openbare ruimte	7.5	U	-10	-10	-10	-10	-10
Extra inflatiecorrectie 2024 Openbare ruimte	5.7	U	-126	-126	-126	-126	-126
Extra inflatiecorrectie 2024 Openbare ruimte	2.1	U	-264	-264	-264	-264	-264
Energielasten openbare verlichting	2.1	U	-195	-195	-195	-195	-195
Indexatie materiële budgetten vastgoed	7.5	U	0	0	0	0	0
Inflatie onderhoud openbare ruimte	7.5	U	-32	-32	-32	-32	-32
Inflatie onderhoud openbare ruimte	7.4	U	-11	-11	-11	-11	-11
Inflatie onderhoud openbare ruimte	5.7	U	-423	-423	-423	-423	-423
Inflatie onderhoud openbare ruimte	2.1	U	-685	-685	-685	-685	-685
Inflatie onderhoud openbare ruimte	1.2	U	-3	-3	-3	-3	-3
Inflatie onderhoud openbare buitenruimte Waterwolf	2.1	U	-164	-164	-164	-164	-164
Inflatie onderhoud openbare buitenruimte Waterwolf	5.7	U	-12	-12	-12	-12	-12
Inflatie onderhoud openbare buitenruimte Waterwolf	7.5	U	-35	-35	-35	-35	-35
Totaal - Kwaliteit fysieke omgeving			**-1.960**	**-1.960**	**-1.960**	**-1.960**	**-1.960**
Economische zaken							
Bedrijven Investeringszones	3.3	U	106	106	106	106	106
Bedrijven Investeringszones	3.3	I	-106	-106	-106	-106	-106
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	U	0	1	1	1	1
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.3	I	0	1	1	1	1
Herijking inkomsten vastgoed	0.3	I	59	59	59	59	59
Indexatie materiële budgetten vastgoed	3.2	U	0	0	0	0	0
Totaal - Economische zaken			**59**	**61**	**61**	**61**	**61**
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Apriscoterrein	0.63	I	281	0	0	0	0
Aanpassingen kostenverdeelstaat	0.8	U	453	453	453	453	453
Bezoldiging Burgemeester en Wethouders	0.8	U	62	62	62	62	62
Verwerking CAO Gemeenten 2024-2025	0.8	U	2.508	0	0	0	0
Vergoedingen raadsleden en leden rekenkamer	0.8	U	60	60	60	60	60
Recreatieschap Spaarnwoude	0.8	U	40	40	40	40	40
Prijsindexatie software	0.8	U	272	272	272	272	272
Prijsindexatie juridische zaken	0.8	U	47	47	47	47	47

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	Taak-veld	I/U	2024	2025	2026	2027	2028
Overzicht algemene dekkingsmiddelen							
Prijsindexatie facilitaire diensten	0.8	U	195	195	195	195	195
Prijsaanpassing rekenkamer en catering raad	0.8	U	25	25	25	25	25
Omzetting investering ICT naar exploitatie	0.8	U	600	600	600	600	600
Energielasten openbare verlichting	0.8	U	195	195	195	195	195
Extra inflatiecorrectie 2024 Openbare ruimte	0.8	U	443	443	443	443	443
Indexatie Jeugdwet en WMO	0.8	U	9.050	9.050	9.050	9.050	9.050
Indexatie Schoolstraat 2 (bibliotheek NV)	0.8	U	21	21	21	21	21
Indexatie Verkiezingen	0.8	U	149	0	175	217	166
Indexatie bijzondere bijstand	0.8	U	415	415	415	415	415
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.8	U	0	-68	-70	-69	-69
Indexatie schuldhulpverlening	0.8	U	58	58	58	58	58
Indexering forensische geneeskunde en hygienisch woningtoezicht	0.8	U	28	28	28	28	28
Inflatie onderhoud openbare buitenruimte Waterwolf	0.8	U	211	211	211	211	211
Inflatie onderhoud openbare ruimte	0.8	U	1.324	1.324	1.324	1.324	1.324
Jaarlijkse indexering subsidiebudgetten	0.8	U	0	40	40	40	40
Leerlingenvervoer	0.8	U	665	665	665	665	665
Ombuiging dienstverlening	0.8	U	0	-7	-7	-7	-7
Totaal - Overzicht algemene dekkingsmiddelen			**17.102**	**14.130**	**14.302**	**14.345**	**14.294**
Overzicht overhead							
Herijking inkomsten vastgoed	0.4	I	0	0	0	0	0
Aanpassingen kostenverdeelstaat	0.4	U	-453	-453	-453	-453	-453
Samenvoegen kostenplaatsen B&O en Info+	0.4	U	-77	-77	-77	-77	-77
Prijsindexatie software	0.4	U	-272	-272	-272	-272	-272
Verwerking CAO Gemeenten 2024-2025	0.4	U	-2.382	0	0	0	0
Prijsindexatie facilitaire diensten	0.4	U	-165	-165	-165	-165	-165
Omzetting investering ICT naar exploitatie	0.4	U	-600	-600	-600	-600	-600
Indexatie materiële budgetten vastgoed	0.4	U	0	0	0	0	0
Prijsindexatie juridische zaken	0.4	U	-47	-47	-47	-47	-47
Totaal - Overzicht overhead			**-3.996**	**-1.614**	**-1.614**	**-1.614**	**-1.614**
Totaal - neutrale wijzigingen Voorjaarsrapportage 2024			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bijlage 3. Overzicht niet meegenomen mutaties

Onderstaande mutaties zijn niet meegenomen in het meerjarenbeeld. Bij incidentele posten is de afweging gemaakt dat de kosten gedekt kunnen worden uit bestaande budgetten. Eventueel door prioritering. 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)	2024	2025	2026	2027	2028
Sociale veiligheidscasuïstiek	0	0	0	-193	-193
Casusregisseur jeugd	0	0	0	-110	-110
Bijzondere bijstand behouden beleid	0	-250	-250	-250	-250
Inkomensconsulenten levensonderhoud	-144	-144	-144	-144	-144
Huisvesting arbeidsmigranten	0	-292	0	0	0
Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem	-275	0	0	0	0
Areaaluitbreiding openbaar groen	0	0	-326	-326	-326
Beheerplannen fysieke leefomgeving	0	-510	-610	-610	-610
Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving	0	0	-512	-512	-512
Areaaluitbreiding straatreiniging	0	0	-380	-380	-380
Inclusie en diversiteit	-22	-44	-22	0	0
Werving nieuwe medewerkers	-200	-200	-200	-200	-200
Totaal	**-641**	**-1.440**	**-2.443**	**-2.724**	**-2.724**

Zorg en werk

Bijzondere bijstand behouden beleid

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Het garanderen van een bestaansminimum voor inwoners die dit tijdelijk niet zelfstandig kunnen.					
	0	-250	-250	-250	-250

Bij gelijkblijvend beleid is er vanaf 2025 een tekort op de bijzondere bijstand. De incidentele middelen voor de aanpak van geldzorgen, armoede en schulden die door het Rijk verstrekt zijn via de algemene uitkering uit het gemeentefonds vallen weg in 2025. De kosten voor het continueren van het huidig beleid worden geraamd. Met het terugdringen van het niet gebruik is geen rekening gehouden.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Huisvesting arbeidsmigranten

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel C Het gebruik van de openbare ruimte sturen in overeenstemming met het beleid.					
	0	-292	0	0	0

In navolging van het coalitieakkoord zijn wij beleid aan het opstellen voor de huisvesting van arbeidsmigranten. Wij verwachten dit beleid in het najaar van 2024 ter vaststelling aan de raad aan te kunnen bieden. Wij verwachten dat voor de implementatie en uitvoering van het beleid tijdelijk extra capaciteit nodig is.

Aanbesteding Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel C Het gebruik van de openbare ruimte sturen in overeenstemming met het beleid.					
	-275	0	0	0	0

Wij zijn voornemens binnenkort de Europese Aanbesteding te publiceren voor de vervanging van het huidige Vergunningen, Toezicht en Handhaving systeem (VTH systeem). Na gunning van de opdracht, is het aansluitend de bedoeling het implementatietraject uit te voeren vanaf oktober 2024, met als startdatum voor het gebruik 1 januari 2025. We zijn op zoek naar een standaardoplossing en geen maatwerk. Op dit moment werken we met een zelfgemaakte VTH oplossing, welke niet meer voldoet aan de landelijke eisen vanwege nieuwe wettelijke veranderingen. Daarnaast past de huidige oplossing niet meer binnen onze principes voor de ICT-architectuur. Deze kosten zijn onderdeel van de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen. Doordat de legesverordening 2024 reeds is vastgesteld kunnen de extra lasten in 2024 niet gedekt worden uit de legesopbrengsten. De structurele extra lasten bedragen € 150.000 en worden vanaf 2025 verwerkt in de te realiseren legesopbrengsten.

Kwaliteit fysieke omgeving

Areaaluitbreiding fysieke leefomgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
	0	0	-512	-512	-512

In 2023 is het te onderhouden areaal in de openbare ruimte toegenomen vanwege de uitvoering van diverse projecten, zoals Tudorpark en Schiphol Logistics Park (SLP) Oost, Quatrebras en Ringdijkprojecten. De hogere lasten worden deels gedekt vanuit de stelpost areaalsystematiek voor de groei van de gemeente.

Areaaluitbreiding openbaar groen

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel A Goed onderhouden openbaar groen en bomen, die bijdragen aan een positieve beleving van de openbare ruimte.					
	0	0	-326	-326	-326

In 2023 is het te onderhouden areaal in de openbare ruimte toegenomen vanwege de uitvoering van diverse projecten, zoals Wickevoort, Groeneweg, Tudorpark, Westelijke ontsluiting en Dorpsplein Zwanenburg.

Areaaluitbreiding straatreiniging

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
Vergoeding prullenbakken	0	0	33	33	33
Areaaluitbreiding straatreiniging	0	0	-248	-248	-248
Areaaluitbreiding zwerfafval	0	0	-165	-165	-165
Areaaluitbreiding straatreiniging	**0**	**0**	**-380**	**-380**	**-380**

IIn 2024 is de prullenbakkenvergoeding vastgesteld op € 0,94 voor het aandeel verpakkingen in openbare prullenbakken. Uitgaande van de CBS cijfers is het inwoneraantal in 2023 162.300 en komen we in 2024 op een vergoeding van € 152.562. In de begroting zijn we uitgegaan van € 120.000. Daarnaast is door areaaluitbreiding vanaf 2024 voor straatreiniging structureel € 248.000 nodig en voor zwerfafval structureel € 165.000.

Beheerplannen fysieke leefomgeving

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Beleidsdoel D Gemeentelijke wegen, straten en pleinen zijn goed begaanbaar, schoon en veilig.					
	0	-510	-610	-610	-610

Bij de actualisering van de Beheerplannen Fysieke Leefomgeving 2024 tot en met 2028 is door de raad besloten het structureel benodigde extra onderhoudsbudget te betrekken bij de integrale afweging van de Voorjaarsrapportage 2024 voor:
a. begraafplaatsen: structureel € 87.000 vanaf 2025;
b. verhardingen: structureel € 101.750 vanaf 2025;
c. civieltechnische kunstwerken: € 300.000 in 2025 en structureel € 400.000 vanaf 2026;
d. straatmeubilair (watertappunten): structureel € 21.000 vanaf 2025.

Overzicht overhead

Werving nieuwe medewerkers

Beleidsdoel (bedragen x € 1.000; min is nadeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Onderdeel A Directie, bestuursondersteuning, corporate control, communicatie, personeel en organisatie, financiën, inkoop en juridische zaken.					
	-200	-200	-200	-200	-200

Het werven van nieuwe medewerkers in de huidige markt is geen eenvoudige opgave. Toch lukt het ons bovengemiddeld goed om nieuw talent aan te trekken. Maar dat gaat niet vanzelf. De wervingskosten per vacature nemen sterk toe. De kosten voor licenties van het eigen wervingsportaal zijn gestegen en de kosten voor het gebruik van onmisbare publicatieplatforms zoals Gemeentebanen, LinkedIn en Indeed zijn de afgelopen drie jaar met ongeveer 90% toegenomen. Het aantal vacatures is ook sterk toegenomen, maar toch zijn de kosten per vacature opgelopen van € 290 naar € 492. Dit betreft alleen de kosten die samenhangen met de basale (digitale) infrastructuur benodigd voor het primaire wervingsproces, dus zonder (interne) personeelskosten.
We hebben in het afgelopen jaar met incidentele middelen succesvolle stappen kunnen zetten met aanvullende promotie binnen de kaders van aantrekkelijk werkgeverschap. Met succes, maar dit succes zal geen opvolging kennen door het ontbreken van structureel budget. Het structureel ontbreken van middelen om ons werkgeverschap in goede wervingsactiviteiten verder te kunnen vertalen en te promoten, zal ons op achterstand zetten. Voor sommige specifieke functies is deze aanvullende promotie echt noodzakelijk.
Voor een optimale werving van nieuwe medewerkers en promotie van het werkgeversmerk van de gemeente Haarlemmermeer (met aantrekkelijk werkgeverschap als belangrijke pijler van de organisatie ontwikkelopdracht) is een structureel aanvullend promotie-projectbudget van € 200.000 noodzakelijk om in de juiste aanvullende wervingsactiviteiten te kunnen voorzien. Dit komt neer op € 300 per vacature. Daarmee liggen de totale kosten per vacature nog steeds ver onder het marktgemiddelde, ter vergelijk: één aanvullende mediacampagne op één vacature kost minimaal tussen de € 2.000 en € 2.500.

Bijlage 4: Verloop stelposten

Tabel 20

Omschrijving rapport	2024	2025	2026	2027	2028
Areaalsyst.groei gemeente					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	2.184	4.095	6.527	9.862	9.862
Mutaties VJR 2024	-2.168	-2.907	-2.485	-1.868	3.166
Stand VJR 2024	**16**	**1.188**	**4.042**	**7.994**	**13.028**
Bedrijfsvoering					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	0	-126	-126	-126	-126
Mutaties VJR 2024	0	7	7	7	7
Stand VJR 2024	**0**	**-120**	**-120**	**-120**	**-120**
Index.gemeensch. regelingen					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	1.558	1.558	1.558	1.558	1.558
Mutaties VJR 2024	-1.540	-810	-820	-1.029	-957
Stand VJR 2024	**18**	**748**	**738**	**529**	**601**
Index.heffingen en huren					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	65	70	90	100	100
Mutaties VJR 2024	0	-110	-111	-111	-111
Stand VJR 2024	**65**	**-40**	**-20**	**-11**	**-11**
Index.loonkosten					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	8.088	8.188	8.188	8.188	8.188
Mutaties VJR 2024	-7.795	5.052	5.052	5.052	5.052
Stand VJR 2024	**293**	**13.241**	**13.241**	**13.241**	**13.241**
Index.materiële kosten					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	8.011	7.978	7.546	7.868	7.868
Mutaties VJR 2024	-4.581	-5.055	-5.227	-5.270	-5.219
Stand VJR 2024	**3.430**	**2.923**	**2.319**	**2.598**	**2.649**
Index.soc.uitk.in natura					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	9.330	9.330	9.330	9.330	9.330
Mutaties VJR 2024	-9.330	-4.360	-4.360	-4.360	-4.360
Stand VJR 2024	**0**	**4.970**	**4.970**	**4.970**	**4.970**
Index.subsidies					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	883	958	958	958	958
Mutaties VJR 2024	-800	-790	-790	-790	-790
Stand VJR 2024	**83**	**168**	**168**	**168**	**168**
Kapitaallasten algemeen					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	1.527	187	13	349	349
Mutaties VJR 2024	-1.177	254	1.359	2.928	5.663
Stand VJR 2024	**350**	**440**	**1.372**	**3.277**	**6.012**

Ombuigingen					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	0	-275	-275	-275	-275
Mutaties VJR 2024	0	100	100	100	100
Stand VJR 2024	**0**	**-175**	**-175**	**-175**	**-175**
Realisatiegraad investeringen					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	-2.271	-3.273	-3.452	-3.539	-3.539
Stand VJR 2024	**-2.271**	**-3.273**	**-3.452**	**-3.539**	**-3.539**
Schaalsprong wonen (kap.last)					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	1.998	1.995	1.970	1.943	1.943
Stand VJR 2024	**1.998**	**1.995**	**1.970**	**1.943**	**1.943**
Versterking organisatie					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	-337	790	790	790	790
Stand VJR 2024	**-337**	**790**	**790**	**790**	**790**
Volumestijging jeugdzorg & WMO					
Beginsaldo NJR 2023-1e wijziging 2024	645	1.308	1.979	2.650	2.650
Mutaties VJR 2024	-645	-548	-429	-310	480
Stand VJR 2024	**0**	**760**	**1.550**	**2.340**	**3.130**
Totaal	**3.643**	**23.616**	**27.392**	**34.005**	**42.687**

Bijlage 5: Budgetten onderwijshuisvesting

Het budget voor onderwijshuisvesting bestaat uit een aantal componenten, waarvan de kapitaallasten op bestaand bezit het grootste deel uitmaken. Dit zijn de rente- en afschrijvingslasten van de in het verleden gerealiseerde schoolgebouwen. Deze dalen jaarlijks doordat de boekwaarde van gebouwen daalt als gevolg van de afschrijvingen.

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

Daarnaast zijn de zogenaamde 'overige lasten onderwijshuisvesting' een belangrijke post. Hiertoe behoren onder meer huren die wij betalen voor gebouwen waarvoor wij huurovereenkomsten zijn aangegaan. Een voorbeeld is het gebouw van het Hoofdvaart College, dat wij huren van het Nova College. Andere posten die hiertoe behoren zijn de onroerendzaakbelastingen en andere lasten die wij volgens de onderwijswetgeving voor schoolbesturen betalen. Ons beleid is erop gericht deze post te laten dalen, omdat het huren van schoolgebouwen een kostbare aangelegenheid is.

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

Stand Voorjaarsrapportage 2024
Na verwerking van de mutaties in de Voorjaarsrapportage 2024 zijn voor onderwijshuisvesting de budgetten zoals opgenomen in Tabel 21 geraamd.

Omschrijving (bedragen x € 1.000; min = voordeel)	2024	2025	2026	2027	2028
Stand Najaarsrapportage 2023					
Programma Maatschappelijke ontwikkeling, beleidsdoel B					
- kapitaallasten bestaande scholen	7.161	7.029	6.656	6.414	6.414
- kapitaallasten nieuwe investeringen	608	1.992	3.184	4.656	4.656
- uitvoeringslasten IHP	226	226	226	226	226
- overige lasten	4.572	3.516	3.346	3.346	3.346
- tijdelijke huisvesting	2.748	2.164	2.724	2.591	2.591
Totaal Najaarsrapportage 2023	15.315	14.927	16.136	17.232	17.232
Mutaties Voorjaarsrapportage 2024					
Programma Maatschappelijke ontwikkeling, beleidsdoel B					
- kapitaallasten bestaande scholen	687	1.479	1.576	1.668	1.481
- kapitaallasten nieuwe investeringen	-608	-1.171	-1.417	-1.785	-705
- uitvoeringslasten IHP	120	84	84	84	84
- overige lasten	306	-14	-13	-13	-13
- tijdelijke huisvesting	-1.326	-1.181	-2.170	-692	-334
Totaal mutaties Voorjaarsrapportage 2024	-821	-802	-1.939	-738	514
Stand Voorjaarsrapportage 2024					
Programma Maatschappelijke ontwikkeling, beleidsdoel B					
- kapitaallasten bestaande scholen	7.848	8.508	8.232	8.081	7.895
- kapitaallasten nieuwe investeringen	0	821	1.767	2.871	3.951
- uitvoeringslasten IHP	346	310	310	310	310
- overige lasten	4.878	3.502	3.334	3.334	3.334
- tijdelijke huisvesting	1.422	984	554	1.898	2.256
Totaal Voorjaarsrapportage 2024	14.494	14.125	14.197	16.495	17.746

Mutaties voorjaarsrapportage 2024
Vanaf de actualisatie IHP 2022 kijken we volgens een toekomstige wettelijke eis 16 jaar vooruit (2024 – 2040). In deze periode staan 34 scholen op de planning voor renovatie en 17 scholen voor nieuwbouw. De investeringen zijn ten opzichte van 2023 gestegen met 2%. Dit komt onder meer door de prijsstijging van materialen, energie en lonen.

Wettelijke verplichting en het kwaliteitskader Haarlemmermeer
De gemeente heeft de wettelijke plicht om te voorzien in adequate onderwijshuisvesting. In Haarlemmermeer hebben gemeente en schoolbesturen in 2022 met elkaar een hoger kwaliteitskader (2022.0001788) vastgesteld om schoolgebouwen met een zeer hoge kwaliteit te realiseren, hoger dan de wettelijke verplichting Het idee daarvan was dat deze gezamenlijk gefinancierd werd doordat - naast de gemeentelijke investering - ook de schoolbesturen zouden investeren. In de uitwerking van de financiering zijn we tegen een beperking van de huidige landelijke regelgeving aangelopen. Vanuit de wettelijke plicht om te voorzien in adequate huisvesting, de gezamenlijke wens van schoolbesturen en gemeente om de nieuwbouw nu snel ten uitvoer te brengen en t.b.v. de uitvoerbaarheid hebben we de financiële afspraken herijkt en vereenvoudigd:

- De gemeente financiert nieuwbouwprojecten tot aan het geldende bouwbesluit. Op dit moment is de norm Bijna Energie Neutrale Gebouwen (BENG) + Frisse School (klasse B). In een Frisse School is aandacht voor energie, luchtkwaliteit, temperatuur, licht en geluid.
- Extra wensen over een verhoogde kwaliteit (alles boven BENG) is een financieringskeuze van het betreffende schoolbestuur en spreken we per project af.

De beleidswijziging wordt verwerkt bij het IHP 2025. In deze voorjaarsrapportage zijn de investeringen berekend op basis van bovengenoemde uitgangspunten. Er is geen financieel effect voor de gemeente als gevolg van deze verandering. Hierbij zijn ook projecten in uitvoering beoordeeld. Voor de Kameleon is € 383.000 extra krediet nodig. We hebben de ruimte voor dit extra krediet gevonden binnen het krediet voor het Avantis college en Rietland college. De post onvoorzien binnen dit krediet kan met dit bedrag worden verlaagd. De resterende post onvoorzien is toereikend.

Renovatieprojecten en tijdelijke huisvesting
Bij een renovatieproject is het nodig de leerlingen onder te brengen in tijdelijke huisvesting. We hebben de investeringsplanning afgestemd op de beschikbaarheid van tijdelijke huisvesting. We

beperken de kosten voor tijdelijke huisvesting zoveel mogelijk door:

- leegstand te gebruiken;
- elders te bouwen;
- een andere bouwvorm te kiezen;
- de investeringsplanning aan te passen aan de beschikbare tijdelijke huisvesting;
- gezien de hoeveelheid en gebruiksduur van tijdelijke huisvesting is het goedkoper om tijdelijke huisvesting te kopen in plaats van te huren.

De totale investering (nieuwbouw + renovatie) bedraagt € 325 miljoen en maakt onderdeel uit van het SPI. De top van de bijbehorende kapitaallasten is € 19 miljoen in 2041. Ter vergelijking: in 2028 is € 4 miljoen aan kapitaallasten vanuit het IHP-investeringsplan opgenomen.

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
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen
6.3	Inkomensregelingen
6.4	WSW en beschut werk
6.5	Arbeidsparticipatie
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)
6.71b	Begeleiding (WMO)

Nummer	Omschrijving
6.71c	Dagbesteding (WMO)
6.71d	Overige maatwerkarrangementen (WMO)
6.72a	Jeugdhulp begeleiding
6.72b	Jeugdhulp behandeling
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig
6.73a	Pleegzorg
6.73b	Gezinsgericht
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig
6.74a	Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf
6.74c	Gesloten plaatsing
6.81a	Beschermd wonen (WMO)
6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)
6.82a	Jeugdbescherming
6.82b	Jeugdreclassering
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