



Periode 1 januari - 30 september

Periode 1 januari - 30 september

Najaarsnota 2025 Purmerend



3 Programma's



Inleiding

In dit hoofdstuk wordt een totaaloverzicht gegeven van de mutaties op de programma's en beleidsvelden. Hierbij wordt 2025 toegelicht vanuit de stand tot en met de Voorjaarsnota 2025. Het kan voorkomen dat er op bepaalde programma's- en beleidsvelden niets wordt toegelicht omdat mutaties kleiner zijn dan € 100.000, of omdat het om reeds genomen raadsbesluiten gaat. In de onderstaande tabel treft u de bijgestelde Programmabegroting 2025 aan met onder de tabel de toelichting per programma/beleidsveld.

Programma's en beleidsvelden (bedragen x € 1.000)	Lasten na Voorjaarsnota (wijziging 1 t/m 12)	Baten na Voorjaarsnota (wijziging 1 t/m 12)	Totaal Voorjaarsnota (wijziging 1 t/m 12)	Lasten Najaarsnota (wijziging 17)	Baten Najaarsnota (wijziging 17)	Totaal Najaarsnota (wijziging 17)	Bijgestelde lasten Begroting (wijziging 1 t/m 17)	Bijgestelde baten Begroting (wijziging 1 t/m 17)	Totaal bijgestelde Begroting (wijziging 1 t/m 17)
1. Publieksdiensten	10.531	-6.152	4.379	-165	-400	-565	10.366	-6.553	3.814
2. Samenleving	195.794	-45.356	150.439	38.846	-33.185	5.661	234.641	-78.541	156.100
BVo21 Kunst en cultuur	9.502	-1.347	8.156	106		106	9.608	-1.347	8.261
BVo22 Sport en recreatie	11.381	-2.117	9.263	-19	-201	-220	11.361	-2.318	9.043
BVo23 Wijkmanagement	1.734		1.734	923		923	2.657		2.657
BVo24 Jeugd	51.776	-22	51.754	4.359		4.359	56.135	-22	56.113
BVo25 Onderwijs	13.235	-3.557	9.678	250	92	342	13.484	-3.465	10.020
BVo26 Maatschappelijke ondersteuning	57.221	-7.742	49.479	26.750	-26.955	-205	83.971	-34.697	49.274
BVo27 Werk en inkomen	50.946	-30.571	20.375	6.478	-6.122	356	57.424	-36.693	20.732
3. Wonen	1.402	-130	1.272	726		726	2.128	-130	1.998
4. Milieu	20.202	-18.852	1.350	-168	-575	-742	20.034	-19.427	607
BVo41 Milieu	15.061	-17.256	-2.196	-133	129	-4	14.928	-17.128	-2.200
BVo42 Duurzaamheid	5.141	-1.596	3.546	-35	-703	-738	5.107	-2.299	2.808
5. Bereikbaarheid	8.123	-5.178	2.945	1.192	-1.761	-568	9.315	-6.938	2.377
6. Beheer openbare ruimte	42.494	-14.733	27.760	628	-284	343	43.121	-15.018	28.103
7. Ruimtelijke ordening	42.614	-35.577	7.037	495	390	885	43.109	-35.187	7.923
8. Veiligheid	13.213	-20	13.193	294	18	312	13.506	-1	13.505
9. Economie	3.859	-898	2.961	-62	-147	-209	3.797	-1.045	2.752
10. Bestuur & concern	6.163	-44	6.119	3		3	6.166	-44	6.122
Totaal programma's	344.395	-126.940	217.455	41.789	-35.943	5.845	386.184	-162.883	223.301

In de Najaarsnota 2025 is een actualisatie van de loonkostenbegroting binnen het Maatschappelijk Domein verwerkt. Deze actualisatie bestaat uit een herverdeling van de loonkostenbudgetten over de verschillende programma's en beleidsvelden. De verdeling is aangepast op basis van de actuele inzet van personeel en de procentuele verdeling van formatie over de beleidsvelden. De herverdeling is budgetneutraal: dit betekent dat er op het ene programma of beleidsveld meer lasten zichtbaar zijn en op het andere minder. De herverdeling heeft geen effect op de totale loonkosten binnen, maar zijn nu beter toegerekend aan de werkelijke inzet. Deze werkwijze draagt bij aan een transparantere en realistischere begroting. Deze herverdeling is ook structureel verwerkt in de Programmabegroting 2026.

Daarnaast is de cao-verhoging voor gemeenten verwerkt in de loonkostenbegroting. De cao-afspraken betreffen een stijging van 2% per 1 april 2025 en 1,85% per 1 oktober 2025. Omdat in

de oorspronkelijke Programmabegroting al rekening was gehouden met een stijging van 3%, is het effect op de Programmabegroting beperkt. Dit resulteert in een incidenteel voordeel van € 163.000 in 2025.

Programma 1 Publieksdiensten

BVo11 Publieksdienstverlening	Lasten	Baten
Actualisatie personele kosten		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit zorgt voor lagere loonkosten in 2025 op dit beleidsveld.	-279	-
Verkiezingen		
Door de val van het kabinet zal er een vervroegde Tweede Kamerverkiezing plaatsvinden in 2025, welke oorspronkelijk voor 2028 gepland stond. Hierdoor is het verkiezingsbudget voor 2025 geactualiseerd, wat leidt tot hogere lasten. Het Rijk heeft hiervoor aanvullende middelen beschikbaar gesteld in de septembercirculaire om deze extra kosten te dekken (zie ook overzicht algemene dekkingsmiddelen).	265	-
Reisdocumenten		
Bij de actualisatie voor de leges reisdocumenten is gebleken dat we meer aanvragen verwachten. De hogere vraag naar reisdocumenten resulteert in hogere baten, alsmede hogere lasten in de vorm van afdracht Rijksleges. Deze ontwikkeling is tevens ook verwerkt in de Programmabegroting 2026.	143	-344
Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb)		
Nu de eerste bouwmeldingen binnenkomen, ontstaat er meer duidelijkheid over de benodigde inrichting van processen. Om hier tijdig op in te spelen, is per september gestart met externe inhuur. Ook in 2026 zal aanvullende inzet nodig zijn om de continuïteit te waarborgen. Voorgesteld wordt om het budget door te schuiven naar 2026.	-149	-
Omgevingsvisie		
In 2022 reserveerde de gemeenteraad voor de jaren 2022 tot en met 2024 budget voor een periode van 3 jaar voor het opstellen van een omgevingsvisie. In 2024 is daadwerkelijk gestart en in 2025 zijn de eerste tussenproducten door de gemeenteraad vastgesteld; in februari de Opgavennotitie en in september de Perspectievennotitie. Van het beschikbare budget voor 2025 van € 208.000 resteert nog ruim € 155.000. Omdat in elk geval heel 2026 nog nodig is voor de totstandkoming van de Omgevingsvisie, wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2026.	-155	-
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	11	-56
Totaal	-164	-400

Programma 2 Samenleving

BVo21 Kunst en cultuur	Lasten	Baten
Actualisatie personele kosten maatschappelijk domein		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit leidt tot een bijraming binnen het beleidsveld kunst	95	-

BVo21 Kunst en cultuur	Lasten	Baten
en cultuur van € 163.000. Daarnaast is de Programmabegroting voor de loonkosten geactualiseerd op basis van een prognose van de inzet over 2025. Dit leidt tot een aframing van loonkosten met € 68.000. Per saldo vindt er een bijraming van de begrote loonkosten binnen het beleidsveld kunst en cultuur plaats van € 95.000.		
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	11	-
Totaal	106	-

BVo22 Sport en recreatie	Lasten	Baten
Kapitaallasten sportaccommodaties		
Door de actualisatie van de kredieten op de sportaccommodaties zijn de kapitaallasten met € 639.000 naar beneden bijgesteld.	-639	-
Actualisatie MJOP		
Het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is geactualiseerd op basis van de meest recente inspecties. De actualisatie omvat zowel het dagelijks als het planmatig onderhoud.	173	-
Specifieke Uitkering Stimulering Sport		
Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties te stimuleren ontvangt de gemeente compensatie van BTW door middel van de specifieke uitkering stimulering sport. Deze is voorlopig bijgesteld met € 201.000. De bijbehorende lasten zijn verwerkt in de subsidie aan Spurd omdat Spurd deze taken voor de gemeente uitvoert.	201	-201
Subsidie Spurd Groot onderhoud sportaccommodaties		
In het verleden ontving Spurd een vast bedrag om de kosten voor groot onderhoud aan de sportaccommodaties te dekken. Om meer inzicht te krijgen in welke werkzaamheden wanneer plaatsvinden is besloten om Spurd jaarlijks een variabel groot onderhoudsbudget toe te kennen. Dit budget is gebaseerd op een geactualiseerd Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP), waarbij het gewogen gemiddelde van de onderhoudskosten over de komende 10 jaar wordt uitgekeerd. Hierdoor sluit het budget beter aan bij de werkelijke kosten. De structurele effecten van deze kostenstijging voor 2026 en verder zijn meegenomen.	125	-
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	120	-
Totaal	-20	-201

Investeringsen

Voorbereiding sporthal de Karekiet (krediet € 250.000)

De aannemer van de nieuwbouw van De KlimOp school in het Karekietpark is geselecteerd en het bouwrijp maken van de kavel is onder handen. De voorbereiding van de nieuwbouw van de nieuwe sporthal Karekiet die op de locatie van de huidige KlimOp school komt, kan daarmee ook starten. Het krediet voor de nieuwe sporthal betreft een voorgenomen investering, dat betekent dat het krediet pas wordt vrijgegeven als uw raad daartoe besluit en dat is regulier na het aanbieden van het ontwerp en een toets op de raming. Ter voorbereiding is het echter nodig al wel kosten te maken voor o.a. het ontwerp, ecologisch onderzoek voor de inpassing en de sloop van de school en aanvragen van nutsvoorzieningen. Om die reden wordt u gevraagd om een voorbereidingskrediet

van € 250.000 ter beschikking te stellen. De dekking van dit voorbereidingskrediet zal worden meegenomen bij het voorstel om het totaalkrediet beschikbaar te stellen.

Hybride bad Leegwaterbad (krediet € 475.000)

In het raadsbesluit Aanvullend krediet realisatie Uitbreiding Leegwaterbad (1588459) heeft u een netto krediet van € 9,5 miljoen beschikbaar gesteld voor de realisatie van het zwembad. Inmiddels is de aanbesteding afgerond en zijn de voorbereidingen gestart. Omdat het krediet in 2023 is aangevraagd en de bouw naar verwachting in het eerste kwartaal 2027 wordt opgeleverd, is het nodig om het krediet eenmalig met 5% te indexeren, zijnde € 475.000. De dekking van deze uitbreiding kan plaatsvinden door enkele onderhoudskredieten voor het bestaande zwembad af te ramen. Deze kredieten zijn na analyse van Spurd van het extern opgestelde onderhoudsplan niet meer nodig. De dekking vindt op deze manier plaats binnen de bestaande Programmabegroting.

BVo23 Wijkmanagement	Lasten	Baten
Actualisatie personele kosten maatschappelijk domein		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit leidt tot een bijraming binnen het beleidsveld wijkmanagement van € 661.000. Daarnaast is de Programmabegroting voor de loonkosten geactualiseerd op basis van een prognose van de inzet over 2025. Dit leidt tot een bijraming van de kosten met € 263.000, met name door extra inhuur van personeel. Per saldo vindt er een bijraming van de begrote personele kosten binnen het beleidsveld wijkmanagement plaats van € 924.000.	924	-
Totaal	924	-

BVo24 Jeugd	Lasten	Baten
Preventief en lokale inzet		
Op het beleidsveld jeugd blijft er geld over binnen 'Verstevigen basis jeugd'. Vanuit dit budget worden meerdere pilots in het voorveld bekostigd. Een aantal initiatieven binnen deze pilot zijn nog niet of nog niet volledig uitgevoerd, mede door een tekort aan personeel. Dit is een incidenteel voordeel omdat de verwachting is dat dit budget in de komende jaren wel grotendeels benut gaat worden. Dit betreft een overschrijding van € 145.000, wat een positieve bijdrage levert aan het begrotingssaldo.	-145	-
Uitvoering Jeugdwet (volume)		
In het rapport 'Groeipijn' van de Deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd, ook wel bekend onder de naam 'Commissie Van Ark', van januari 2025 wordt het Rijk geadviseerd om zowel de effecten van volume als prijs mee te nemen in de meerjarenramingen. Dit is ook van belang van de gemeentelijke begroting. Tot op heden werd in de Programmabegroting van de gemeente Purmerend geen rekening gehouden met volume indexatie. In de Programmabegroting 2026 is dit voor het eerst wel gedaan (zoals u kunt lezen in de Programmabegroting op bladzijde 8 en 37). In 2025 nog niet en dat wordt duidelijk in de cijfers. Verder stijgt het gemiddeld aantal jeugdigen met een indicatie licht in 2025. Daarnaast neemt de trajectduur nog steeds toe wat langere trajecten tot gevolg heeft. Ook zijn de problemen complexer waardoor er intensievere en duurdere zorg nodig is. Dit beeld is en blijft, net als in de voorgaande jaren en ondanks alle inspanningen, zorgelijk.	5.245	-

Per saldo leidt de geprognosticeerde stijging van de kosten tot een ruim hoger benodigd budget in 2025. Hierbij valt het volgende op te merken:

BVo24 Jeugd**Lasten****Baten**

- Bij buitengecontracteerde jeugdhulp (maatwerk) zien we een daling van de gemiddelde kosten ten opzichte van 2024 van 9%. Het aantal unieke jeugdigen met een indicatie binnen het buitengecontracteerde jeugdhulp daalt met 11%. De sturing om jeugdigen zoveel als mogelijk te helpen binnen het gecontracteerde aanbod lijkt zijn vruchten af te werpen.

- Bij PGB zien we een daling van de gemiddelde kosten ten opzichte van 2024 van 15%. Het aantal unieke jeugdigen met een indicatie voor een PGB daalt met 28%. De bewuste afbouw van het aantal jeugdigen met een PGB heeft zijn effect.

- Bij duurzame zorg zien we een stijging van de gemiddelde kosten in de prognose ten opzichte van 2024 van 22%. Het gemiddeld aantal unieke jeugdigen met een indicatie stijgt met 7%. De stijging van het jeugdigen zit voornamelijk in segment B waar enkelvoudige specialistische jeugdhulp wordt geboden.

- Bij verblijf zien we een stijging van de totale gemiddelde kosten in de prognose ten opzichte van 2024 van 2%. Het gemiddeld aantal unieke jeugdigen met een indicatie binnen het segment verblijf stijgt met 8%. Binnen verblijf zien we een toename in de duurdere vormen van zorg en daarnaast zien we een groeiend aandeel van jeugdigen in de verlengde jeugdwet (18+).

- Bij de gecertificeerde instellingen zien we een stijging van de totale gemiddelde kosten in de prognose ten opzichte van 2024 van 28%. Het gemiddeld aantal uniek jeugdigen met een indicatie binnen de GI stijgt met 18%.

Per saldo moet er in 2025 € 5,2 miljoen extra worden geraamd voor de uitvoering van de Jeugdwet, wat ten laste komt van het begrotingssaldo.

Actualisatie personele kosten maatschappelijk domein

De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit leidt tot een aframing binnen het beleidsveld jeugd van € 1,32 miljoen. Daarnaast is de Programmabegroting voor de loonkosten geactualiseerd op basis van een prognose van de inzet over 2025. Dit leidt tot een bijraming van loonkosten met € 580.000, met name door extra inhuur van personeel. Per saldo vindt er een aframing van de begrote personele kosten binnen het beleidsveld jeugd plaats van € 740.000.

-740

-

Totaal**4.360****-**

BVo25 Onderwijs	Lasten	Baten
Leerlingenvervoer		
Bij het leerlingenvervoer is een nieuwe manier van verrekenen ingevoerd en worden aanvragen anders beoordeeld. Ook is de manier van ophalen aangepast: in plaats van volledig huis-aan-huisvervoer maken we nu deels gebruik van centrale opstapplekken. Deze verandering is gefaseerd ingevoerd. Door deze aanpassingen is het aantal gereden kilometers én het aantal toekenningen afgenomen, wat leidt tot lagere kosten. Het grootste deel van de huidige toekenningen loopt echter nog door tot het einde van het schooljaar. Dat betekent dat het effect van de structurele kostenbesparing vooral zichtbaar wordt bij de nieuwe toekenningen voor het schooljaar 2025-2026.	-166	-
Overhevelen budget opstellen inclusie- en vrijwilligersbeleid		
In de Voorjaarsnota 2025 is een incidenteel budget van € 102.000 opgenomen voor het opstellen van een inclusie- en vrijwilligersbeleid. Dit budget was aanvankelijk geboekt op het beleidsveld Onderwijs, maar wordt nu administratief overgeheveld naar het beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning. Deze herschikking betreft een budgetneutrale wijziging, die beter aansluit bij de inhoudelijke verantwoordelijkheid en positionering van het betreffende beleid binnen de organisatie.	-102	-
Actualisatie personele kosten maatschappelijk domein		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit leidt tot een bijraming binnen het beleidsveld onderwijs van € 704.000. Daarnaast is de Programmabegroting voor de loonkosten geactualiseerd op basis van een prognose van de inzet over 2025. Dit leidt tot een bijraming van kosten met € 19.000, met name door extra inhuur van personeel. Per saldo vindt er een bijraming van de begrote personele kosten binnen het beleidsveld onderwijs plaats van € 723.000.	723	-
Kapitaallasten		
Door de actualisatie van de kredieten op onderwijshuisvesting zijn de kapitaallasten met € 132.000 naar beneden bijgesteld.	-132	-
Subsidie vergroening schoolpleinen		
De gemeente heeft een subsidie ontvangen voor de vergroening van schoolpleinen. De bijbehorende baten en lasten worden opgenomen in de Programmabegroting, dit betreft een budgetneutrale wijziging.	140	-140
Aframen huuropbrengsten en huurkosten gymnastieklokalen		
De gemeente fungeerde als tussenpersoon in een huurovereenkomst voor gymnastieklokalen aan de Spinnekop 3. Deze huurovereenkomst is gestopt, dit zorgt voor lagere baten alsmede lagere lasten.	-208	208
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	-5	24
Totaal	250	92

Investeringen

Nieuwbouw IKC KlimOp

De aanbesteding van IKC de KlimOp is afgerond. De grondkosten zijn € 1.000.000 lager uitgevallen, daarentegen zijn de kosten voor het pand € 1.000.000 hoger uitgevallen. Hoewel deze bedragen elkaar compenseren, resulteert dit in een verschuiving binnen het krediet en hogere kapitaallasten (afschrijving) door de hogere kosten voor het pand.

BVo26 Maatschappelijke ondersteuning	Lasten	Baten
Specifieke uitkering Oekraïne (transitiekosten locaties)		
De lasten voor de transitie van de van Burggolf, Gemeentehuis Beemster, Gorslaan en de N244 zijn € 12.758.000. Deze kosten worden gedekt door de Specifieke uitkering t.b.v. van de transitie van deze locaties.	12.758	-12.758
Specifieke uitkering Oekraïne		
Voor de opvang van de ontheemden uit de Oekraïne ontvangen we een specifieke uitkering op basis van het aantal beschikbare bedden en een door het rijk bepaalde normbedrag per bed. De voorlopige baten en kosten zijn geraamd op ruim € 12,7 miljoen. Het verschil tussen het bedrag bij de baten en lasten is het bedrag aan overhead dat wordt gedeclareerd op deze SiSa regeling, maar verplicht moet worden verantwoord op het overzicht Overhead. Daardoor ontstaat er een verschil tussen de lasten en de baten op dit programma.	12.676	-13.265
DUVO (Decentrale Uitkering Vrouwenopvang)		
De Decentralisatie Uitkering Vrouwenopvang (DUVO) wordt via centrumgemeente Zaanstad ingezet voor de aanpak van alle vormen van geweld in afhankelijkheidsrelaties, zoals kindermishandeling, ouderenmishandeling, seksueel geweld en eerdergerelateerd geweld. In 2023 is besloten tot uitbreiding van de bedden capaciteit in de Vrouwenopvang, vanwege een structureel tekort en landelijke afspraken. Hierdoor is het huidige budget ontoereikend en is besloten om alle ambulante trajecten te betalen vanuit de lokale begroting en alleen de residentiële plekken te betalen vanuit DUVO. Dit betekent een bijraming van € 125.000. Daarnaast zijn de DUVO middelen vanuit het Rijk nooit geïndexeerd. Het Rijk had de verantwoordelijkheid hiervoor neergelegd bij de gemeenten. Vanaf 2025 is besloten om het budget jaarlijks te indexeren. Dat resulteert in een bijraming van € 53.000.	178	-
Overhevelen budget opstellen inclusie- en vrijwilligersbeleid		
In de Voorjaarsnota 2025 is een incidenteel budget van € 102.000 opgenomen voor het opstellen van een inclusie- en vrijwilligersbeleid. Dit budget was aanvankelijk geboekt op het beleidsveld Onderwijs, maar wordt nu administratief overgeheveld naar het beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning. Deze herschikking betreft een budgetneutrale wijziging, die beter aansluit bij de inhoudelijke verantwoordelijkheid en positionering van het betreffende beleid binnen de organisatie.	102	-
Inkomensafhankelijke bijdrage WMO		
In de oorspronkelijke Programmabegroting hadden we rekening gehouden met de invoering van de inkomensafhankelijke bijdrage voor de WMO in 2025. Deze invoering zal naar alle waarschijnlijkheid op zijn vroegst per 2027 worden ingevoerd. Vooralsnog is de inkomensafhankelijke bijdrage voor de WMO controversieel verklaard. Dit betekent dat de behandeling van het voorstel wordt uitgesteld tot na de vorming van een nieuw kabinet. Hierdoor vervallen de geraamde baten en lasten van € 100.000 in 2025 omdat we deze voorzichtigheidshalve budgetneutraal hadden begroot.	-100	100
Beschermd wonen		
Vanuit de mei- en de septembercirculaire 2025 is er € 318.000 extra budget beschikbaar gesteld voor beschermd wonen als gevolg van de volume stijgingen en loon- en prijsbijstelling 2025 dit is toegevoegd aan dit budget.	318	-
Actualisatie personele kosten maatschappelijk domein		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit leidt tot een aframing binnen het beleidsveld maatschappelijke ondersteuning van € 826.000. Daarnaast is de Programmabegroting voor de loonkosten geactualiseerd op basis van een prognose van de inzet over 2025. Dit leidt tot een bijraming van kosten met € 444.000, met name door extra inhuur van	-382	-

BVo26 Maatschappelijke ondersteuning	Lasten	Baten
personeel. Per saldo vindt er een aframing van de begrote personele kosten binnen het beleidsveld maatschappelijke ondersteuning plaats van € 382.000.		
Verkoop 14 tijdelijke woningen Karekietpark		
Om plaats te maken voor de nieuwbouw van De KlimOp in het Karekietpark zijn 14 van de 44 tijdelijke woningen verkocht. De verplaatsing heeft inmiddels plaatsgevonden. Voor de verkoop is € 960.000 ontvangen. De afwaardering ervan op de balans bedraagt € 985.657. Het verschil wordt verrekend met de reserve Wonen.	986	-960
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	214	-72
Totaal	26.750	- 26.955

BVo27 Werk en inkomen	Lasten	Baten
Participatie bijdrage Werkom		
Op de participatie bijdrage (Werkom) hebben we € 686.000 bijgeraamd. Dit is conform de zienswijze op de gewijzigde begroting 2025, primaire begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 Werkom (14e wijziging, raadsbesluit 1612731) en de mei- en septembercirculaire 2025.	686	-
Sociale Werkvoorziening		
Op de sociale werkvoorziening (Werkom) hebben we € 262.000 bijgeraamd. Dit is conform de zienswijze op de gewijzigde gewijzigde begroting 2025, primaire begroting 2026 en meerjaren raming 2027-2029 Werkom (14e wijziging, raadsbesluit 1612731).	262	-
Inburgering		
Voor de uitvoering van de inburgeringswet hebben we door middel van een specifieke uitkering gelden ontvangen voor het beschikbaar stellen van voorzieningen aan de inburgeringsplichtigen die bijdragen aan het voldoen aan de inburgeringsplicht. Deze middelen zijn voor meerdere jaren. Voor 2025 hebben we zowel de baten als de lasten op € 1.060.000 ingeschat.	1.060	-1.060
Toeslagenaffaire		
Voor de begeleiding van gedupeerden van de Toeslagenaffaire ontving de gemeente 3 Specifieke Uitkeringen (SPUKS). Er is een SPUK voor de inzet van dienstverlening en er zijn 2 SPUKS ontvangen voor kwijtschelden van gemeentelijke schulden. De SPUKS compenseren gemeenten voor gemaakte kosten. Daarnaast kunnen we lopende ondersteuning binnen de leefgebieden financiën, wonen, zorg, gezin en werk meenemen in de verantwoording over de Toeslagenaffaire. Vanaf 2025 is de lopende ondersteuning aan kinderen van gedupeerden die onder de zogenaamde kindregeling vallen ook meegenomen in de verantwoording over de Toeslagenaffaire. In deze Najaarsnota worden de baten en de lasten geraamd.	3.540	-3.762

Dit betreffen de volgende onderdelen:

- De prognose van de kosten in 2025 voor de Participatiewet, de WMO en de Jeugwet ten behoeve van gedupeerden van € 1.465.000.
- Individuele tegemoetkomingen aan gedupeerden van € 1.500.000.
- De prognose van de loonkosten van de medewerkers die direct en indirect betrokken zijn bij de hulpverlening aan gedupeerden van de Toeslagenaffaire in 2024 van € 575.000.

Het verschil tussen het bedrag bij de baten en lasten is het bedrag aan overhead dat wordt gedeclareerd op deze SiSa regeling, maar verplicht moet worden verantwoord op

BVo27 Werk en inkomen	Lasten	Baten
het overzicht Overhead. Daardoor ontstaat er een verschil tussen de lasten en de baten op dit programma.		
Buig budgetten / uitkeringen		
De Participatiewet uitkeringen worden € 508.000 hoger geprognoseerd dan begroot. Dit in verband met de verhogingen van de uitkeringen als gevolg van de stijging van het minimumloon en door de toename van het aantal uitkeringen als gevolg van meer statushouders. Hier tegenover staat een hogere rijksbijdrage (BUIG budgetten) van ruim € 1,2 miljoen. Deze baten zijn gebaseerd op de definitieve rijksbijdrage van oktober 2025. De structurele effecten van deze kosten- en batenstijgingen voor 2026 en verder zijn budgetneutraal meegenomen.	508	-1.219
Budgetoverheveling Stadspas en minimaregeling		
In 2025 houden we voor de introductie van de stadspas € 217.000 over. Dit willen we overhevelen naar 2026. Dit budget willen we binnen armoedebeleid gebruiken voor de uitvoering van minimaregeling in 2026 en het in stand houden van de internetvergoeding en aanvullende ziektekostenverzekering. Dit slechts voor 1 jaar. Eind 2026 zal de regeling/stadspas worden geëvalueerd en wordt gekeken of deze regelingen worden voorgezet.	-217	-
Actualisatie personele kosten maatschappelijk domein		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit leidt tot een aframing binnen het beleidsveld Werk en Inkomen van € 334.000. Daarnaast is de Programmabegroting voor de loonkosten geactualiseerd op basis van een prognose van de inzet over 2025. Dit leidt tot een bijraming van kosten met € 947.000, met name door extra inhuur van personeel. Per saldo vindt er een bijraming van de begrote personele kosten binnen het beleidsveld Werk en Inkomen plaats van € 613.000.	613	-
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	26	-81
Totaal	6.478	-6.122

Programma 3 Wonen

BVo31 Wonen	Lasten	Baten
Actualisatie personele kosten maatschappelijk domein		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit leidt tot een bijraming binnen het beleidsveld wonen van € 775.000. Daarnaast is de Programmabegroting voor de loonkosten geactualiseerd op basis van een prognose van de inzet over 2025. Dit leidt tot een aframing van loonkosten met € 94.000. Per saldo vindt er een bijraming van de begrote personele kosten binnen het beleidsveld wonen plaats van € 726.000.	726	-
Totaal	726	-

Reserves en voorzieningen

Reserve Wonen

De actualisatie van de exploitatie tijdelijke woningen leidt per saldo in deze Najaarsnota 2025 tot een onttrekking van afgerond € 102.000. De reserve wordt thans vrijwel alleen gebruikt wordt

ter egalisatie van de resultaten van de tijdelijke woningen. Het verwachte saldo van de reserve ultimo 2025 bedraagt € 1.023.720. In september heeft de raad een besluit genomen (15e wijziging, raadsbesluit 827702) over de opvanglocatie tijdelijke woningen aan de N244 voor Oekraïne ontheemden. De locatie wordt gerealiseerd voor 10 jaar met een ingebruikname in oktober 2026. De investering bestaande uit de kosten en woonrijp maken van de locatie, de aanschaf en plaatsing van de opvangunits en plankosten is budgetneutraal. De egalisatie van de saldi van dit project verloopt eveneens via de reserve Wonen.

Programma 4 Milieu

BVo41 Milieu	Lasten	Baten
Actualisatie personele kosten		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit zorgt voor lagere loonkosten in 2025 op dit beleidsveld.	-225	-
Verwerkingskosten afvalstromen		
De hogere verwerkingskosten afvalstromen van per saldo € 108.000 (actualisatie van prijs x hoeveelheid) betreffen klein chemisch afval (€ 70.000) door een toename van lachgas afval en de overige afvalstromen van in totaal € 38.000.	108	-
Kwijtscheldingen		
De kosten voor kwijtscheldingen afvalstoffenheffing zullen naar verwachting € 90.000 lager uitvallen dan begroot.	-90	-
Baten afvalstoffenheffing		
Er wordt naar verwachting € 90.000 minder aan afvalstoffenheffing gerealiseerd dan begroot door een afwijking op de aantallen woninggroei en leegstand.	-	90
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	74	39
Totaal	-133	129

BVo42 Duurzaamheid	Lasten	Baten
Proeftuin aardgasvrij		
In mei van dit jaar is besloten te starten met de uitvoering blok 3 van de proeftuin. Hierover is de gemeenteraad middels een brief geïnformeerd (registratienummer: 1601750). De beschikbare middelen worden onttrokken vanuit de reserve duurzaamheid. Daarmee zijn de PAW (Programma AardgasvrijeWijken) middelen volledig benut. Tevens ontvangt de gemeente bijdragen (subsidie en vrijval voorziening onvoorzien uit eerdere blokken) voor de uitvoering, hetgeen hogere baten tot gevolg heeft.	1.557	-701
Gelden CDOKE		
De gemeente heeft een specifieke uitkering (SPUK) toegewezen gekregen. De middelen zijn bestemd voor Klimaat- en energiebeleid. De kosten voor toekenning van de middelen zijn verantwoord vanuit de bestaande formatie. De ontvangen middelen kunnen daardoor worden toegevoegd aan de reserve duurzaamheid.	-1.566	-
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	-26	-2
Totaal	-35	-703

Reserves en voorzieningen

Voorziening afvalstoffenheffing

Op basis van de bijgestelde begroting afvalbeheer en conform de geldende egalisatieregels voor de tarieven afvalstoffenheffing wordt € 69.000 minder onttrokken aan de voorziening afvalstoffenheffing. Per saldo is de begrote onttrekking € 506.161 in 2025. Het saldo van de voorziening bedraagt ultimo 2025 € 2.691.000.

Reserve duurzaamheid

Voorgesteld wordt om per saldo in deze Najaarsnota 2025 € 709.069 meer toe te voegen aan de reserve duurzaamheid dan oorspronkelijk begroot. Dit wordt veroorzaakt door de onttrekking van € 856.612 aan middelen voor de uitvoering van blok 3 voor de proeftuin aardgasvrij en een toevoeging van € 1.565.681 van de specifieke uitkering (SPUK) voor Klimaat- en energiebeleid (CDOKE). Het verwachte saldo van de reserve ultimo 2025 bedraagt € 2.945.815.

Investerings

Toegangsbeveiliging Milieustraat (krediet € 600.000)

Het bouwrijp maken van de kavel van de nieuwe Werf en Milieustraat is in volle gang. De aanbesteding van de gebouwen en het terrein loopt. Bij het uitwerken van de plannen is duidelijk geworden dat de toegangsbeveiliging vanwege de eisen van informatiebeveiliging en privacy vanwege de publieke functie van de milieustraat aan een hogere standaard dan regulier moet voldoen. De toegangscontrole en beveiliging van de milieustraat moet voldoen aan o.a. de NIS2. Hiervoor zijn bouwkundige- en installatietechnische eisen die zwaarder zijn t.o.v. de eerdere ramingen en om een hogere investering vragen. De scheiding tussen bedrijfsvoering gemeentelijke netwerkinfrastructuur en bedrijfsvoering grondstoffeninzameling dient gewaarborgd te zijn. U wordt gevraagd hier een krediet van € 600.000 voor beschikbaar te stellen vanaf 2027. De kapitaallasten hiervan zijn € 38.400 vanaf 2028. De dekking hiervoor kan plaatsvinden uit de afvalstoffenheffing.

Programma 5 Bereikbaarheid

BV051 Bereikbaarheid	Lasten	Baten
Actualisatie parkeergarages en overige faciliteiten 2025		
Het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) voor de parkeerfaciliteiten is geactualiseerd op basis van de meest recente inspecties. De actualisatie omvat zowel het dagelijks als het planmatig onderhoud.	145	-
Actualisatie straatparkeren 2025		
De baten van straatparkeren zijn geactualiseerd o.b.v. de realisatie 2025. Duidelijk is dat de opbrengsten van straatparkeren hoger zijn dan begroot. Het financiële effect muteert met de reserve parkeren.	-	-482
Verkeersveiligheidsplan		
In 2025 is een verkeersveiligheidsplan met bijbehorende actieagenda opgesteld, waarvan de vaststelling gepland staat voor november. De actieagenda bevat diverse opgaven die financiële inzet vergen. Naar verwachting blijft er eind 2025 € 160.000 beschikbaar van het eerder toegekende budget. Om uitvoering te geven aan de actieagenda wordt voorgesteld dit bedrag over te hevelen naar 2026.	-160	-
Bijdrage de Beemster Compagnie herinrichting Purmerenderweg		
Bij de Voorjaarsnota 2025 heeft de gemeenteraad een bruto krediet beschikbaar gesteld van € 4.000.000 voor de herinrichting van de Purmerenderweg. In 2025 is een bijdrage van de Beemster Compagnie ontvangen voor de aanpak van de verkeerssituatie op de Purmerenderweg in Zuidoostbeemster. Deze bijdrage is datzelfde jaar geraamd en geboekt in de voorziening. De middelen worden ingezet voor maatregelen zoals een verkeersknip en herinrichting van het wegprofiel, voortkomend uit het verkeersonderzoek. De uitvoering wordt afgestemd op het geplande onderhoud en de ontwikkeling van de nieuwe schoollocatie, die rond 2028 wordt opgeleverd. De bijdrage draagt bij aan het verbeteren van de verkeersveiligheid en leefbaarheid in het gebied.	1.300	-1.300
Programmamanager Mobiliteit		
Begin 2025 is een programmamanager Mobiliteit ingehuurd, wat tijdelijk leidt tot hogere kosten dan het beschikbare formatiebudget. Inmiddels is een vaste programmamanager geworven. De ingehuurde kracht blijft tot eind 2025 voor een zorgvuldige overdracht. De Vervoerregio Amsterdam vergoedt 50% van de kosten; de resterende meerkosten worden in deze Najaarsnota verwerkt.	100	-
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	-192	21
Totaal	1.193	-1.761

Reserves en voorzieningen

Reserve parkeren

Ter egalisatie van het straatparkeren en garageparkeren en de financiering van de bouw van parkeergarages in het Waterlandkwartier en de Binnenstad is de bestemmingsreserve parkeren ingesteld. Het resultaat tussen de baten en lasten kan worden gedoteerd aan de reserve en blijft beschikbaar voor de financiering van nieuwe parkeergarages. In deze Najaarsnota wordt het extra saldo van € 482.481 gedoteerd aan de reserve. De dotatie bestaat uit de egalisatie van het resultaat. Het verwachte saldo van de reserve bedraagt ultimo 2025 € 5.861.181.

Programma 6 Beheer openbare ruimte

BVo61 Beheer openbare ruimte	Lasten	Baten
Actualisatie personele kosten		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit zorgt voor hogere loonkosten in 2025.	114	-
Uitvoeringsbudget openbare ruimte		
Op het onderhoud groen is sprake van hogere uitgaven als gevolg van areaaluitbreiding en als gevolg extra kosten voor het watergeven i.v.m. de aanplant van veel nieuwe planten en bomen. Daarnaast zijn er veel meer bomen geplant ter vervanging van de bomen welke door storm Poly zijn omgewaaid of beschadigd. In 2024 is hiervoor een dotatie aan de reserve gedaan welke nu wordt gebruikt. Bij civiele kunstwerken schuift de uitvoering van het onderhoud aan de Melkwegbrug door van 2025 naar 2026. Beide worden verrekend met de reserve. Voor het project Nedvang Burgerparticipatie (straatreiniging) wordt structureel een vergoeding ontvangen van € 80.000 voor openbare prullenbakken, zowel lasten als baten zijn hiermee verhoogd.	499	-80
Exploitatie gronddepot		
De opbrengsten van het gronddepot blijven met name achter vanwege de vertraging in rioleringswerkzaamheden Overwhere-Zuid door een wissel van aannemer.	-	260
Kapitaallasten		
De lagere kapitaallasten van € 917.000 op beheer openbare ruimte betreffen met name verschuiving van investeringen in tijd. De lagere kapitaallasten bedragen € 375.000 voor wegen, € 356.000 voor riolering, € 156.000 voor civiele kunstwerken en € 30.000 voor overig beheer en onderhoud.	-917	-
Voorziening rioolheffing		
Op basis van de bijgestelde begroting rioolbeheer wordt per saldo € 406.000 minder onttrokken aan de voorziening rioolheffing. De bijstelling betreft kapitaallasten (€ 356.000 voordelig) en overige afwijkingen (€ 50.000 voordelig).	-	406
Verkoop uitvaartcentrum Purmerweg 92		
Conform raadsbesluit 837988 (16e wijziging 2025) is het uitvaartcentrum aan de Purmerweg 92 verkocht aan het uitvaartbedrijf PC uitvaart. De baten voor de verkoop bedragen € 842.000, daarentegen zorgt het afboeken van de huidige boekwaarde voor een last van € 441.000. Het voordeel van de verkoop € 402.000 zal in de voorziening lijkbezorgingsrechten worden gestort.	843	-843
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	89	-28
Totaal	628	-285

Reserves en voorzieningen

Voorziening rioolheffing

Op basis van de bijgestelde begroting rioolbeheer en conform de geldende egalisatieregels voor de tarieven rioolheffing wordt € 406.000 minder onttrokken aan de voorziening gemeentelijke watertaken. Per saldo is de begrote onttrekking € 574.000 in 2025. Het saldo van de voorziening bedraagt ultimo 2025 € 1.042.000.

Reserve instandhouding openbare ruimte

Ter egalisatie van de jaarresultaten als gevolg van fasering van werkzaamheden in de openbare ruimte is de bestemmingsreserve instandhouding openbare ruimte ingesteld. De niet bestede instandhoudingsbudgetten kunnen dan worden gedoteerd aan de reserve en blijven beschikbaar voor het moment van uitvoering. In deze Najaarsnota wordt per saldo € 225.000 gedoteerd aan de reserve. Het saldo van de reserve bedraagt ultimo 2025 € 9.824.063.

Voorziening lijkbezorgingsrechten

Conform raadsbesluit 837988 (16e wijziging 2025) is het uitvaartcentrum aan de Purmerweg 92 verkocht aan het uitvaartbedrijf PC uitvaart. De baten voor de verkoop bedragen € 842.000, daarentegen zorgt het afboeken van de huidige boekwaarde voor een last van € 441.000. Het voordeel van de verkoop € 402.000 wordt in de voorziening lijkbezorgingsrechten gestort. Verder worden er geen dotaties of onttrekkingen verwacht. Het saldo bedraagt ultimo 2025 € 402.000.

Investerings

Indexatie rioolvervanging Wheermolen Oost 2025 (krediet € 3.000.000)

In 2025 wordt de eerste fase van de rioolvervanging Wheermolen Oost afgerond. In de jaren 2022-2025 heeft dit project gelopen, ten onrechte is het krediet echter niet geïndexeerd. De index voor grond-, weg- en waterbouw is in die periode 28% geweest. Om die reden is er onvoldoende krediet om het project af te ronden. Voorgesteld wordt om € 3.000.000 bij te ramen. De kapitaallasten worden gedekt uit rioolheffing.

Indexatie Rioolvervangingen en openbare ruimte Overwhere Zuid (krediet € 10.000.000)

In de wijk Overwhere Zuid wordt fasegewijs de riolering, openbare verlichting en het straatwerk vervangen. Tevens wordt de wijk (gedeeltelijk) aardgasvrij gemaakt. Daarnaast vervangen PWN en Liander hun netwerken. De start van het project heeft vertraging opgelopen mede door de combinatie met het aardgasvrij maken. Inmiddels is eind 2024 de eerste fase afgerond en heeft de gecontracteerde aannemer aangegeven het contract niet te kunnen voortzetten voor de volgende fase waardoor de gemeente eind 2024 genoodzaakt is geweest om over te stappen naar een andere aannemer. Dit heeft voor een prijsverhoging gezorgd. Tot slot zijn ook hier de oorspronkelijke investeringen uit 2020/2021 niet eerder geïndexeerd waardoor ook hier een tekort is ontstaan. Voor het uitvoeren van de werkzaamheden in de volgende fasen wordt nu een bijraming van € 10.000.000 voorgesteld met dekking van de kapitaallasten uit de middelen van riolering, stelpost loon- en prijscompensatie en de reserve IOR.

Indexatie kredieten Wagenweggebied (krediet € 1.367.763)

Voor de inrichting van de openbare ruimte Wagenweggebied zijn een drietal kredieten ter beschikking gesteld voor riolering, asfalt en elementen. Deze kredieten zijn voor het laatst in 2020 geïndexeerd. De index voor grond-, weg- en waterbouw is in de periode (2020-2025) circa 35% geweest. Voorgesteld wordt om het krediet met € 1.367.763 op te hogen. De hogere kapitaallasten komen ten laste van het begrotingssaldo en de rioolheffing.

Tractiemiddelen (krediet € 116.000)

Voor de begraaftplaatsen wordt voorgesteld het investeringskrediet voor de kleine haakarm met € 46.000 te verhogen. De kapitaallasten zijn verwerkt in de Programmabegroting 2026. Daarnaast

is een bedrag van € 70.000 benodigd voor het krediet vervanging van de Fiat Ducato. De hogere afschrijvingslasten worden gedekt uit de begraafrechten.

Programma 7 Ruimtelijke ordening

BV071 Ruimtelijke ordening	Lasten	Baten
Fricriebudget P3		
De verbouwing van P3 wordt eind 2025 afgerond, waarna het gebouw ook direct in gebruik wordt genomen. In 2026 zal er dan een beter beeld zijn van de nieuwe situatie en kan het frictiebudget op de juiste manier worden ingezet. Om deze reden stellen we voor een deel van het frictiebudget (€ 265.000) door te schuiven naar 2026. Omdat de P3 in 2025 geen gebruik heeft gemaakt van het pand, zal er € 170.000 huur kwijt worden gescholden, dit leidt tot een lagere baat. Deze lagere baat wordt verrekend met het geraamde frictiebudget.	-435	170
Actualisatie MJOP		
Het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is geactualiseerd op basis van de meest recente inspecties. De actualisatie omvat zowel het dagelijks als het planmatig onderhoud. Er zal een aanvullende dotatie plaatsvinden in de voorziening om te voorkomen dat deze negatief wordt, aangezien er in 2026 en 2027 relatief veel planmatig onderhoud gepland staat ten opzichte van de jaren erna. Daarnaast zijn de meerkosten voor het onderhoud van de Kaasmarkt 20, het gemeentehuis en de Kerktoeren Middenbeemster meegenomen. Voor de restauratie aan de NH kerktoeren in de Middenbeemster is een subsidie ontvangen, deze subsidie leidt tot een hogere baat.	1.189	-111
Actualisatie personele kosten		
De loonkosten zijn geïndexeerd en de verdeling van de loonkosten op de programma's zijn integraal bijgesteld zodat deze per beleidsveld een betere weergave zijn van de werkelijke personele inzet. Dit zorgt voor lagere loonkosten in 2025 op dit beleidsveld.	-104	-
Gemeentehuis Beemster		
Voor de huidige opvangfunctie van het voormalige gemeentehuis Beemster wordt een vergoeding voor afschrijving ontvangen. De eerder gevormde voorziening in verband met herontwikkeling kan hierdoor gedeeltelijk vrij komen te vallen. Dit levert een voordeel op binnen programma 7.	-	-157
Faciliterend grondbeleid		
De baten en lasten met betrekking tot het faciliterende grondbeleid behoren in evenwicht te zijn, omdat de kosten uit het verhaal gedekt worden. Bij deze Najaarsnota zijn de meerkosten en opbrengsten geactualiseerd. Dit resulteert in hogere baten en lasten.	4.827	-4.827
Overschrijding plankosten		
Bij een aantal projecten wordt een overschrijding op de plankosten verwacht, welke niet kunnen worden terugverdiend middels kostenverhaal. De reden hiervoor is een in het verleden gehanteerde plankostenscan die niet toereikend blijkt te zijn of initiatieven die niet tot een Anterieure overeenkomst leiden. Dekking voor deze overschrijding is de bestemmingsreserve gronden.	193	-
Grondexploitaties		
De baten en lasten van grondexploitaties zijn aangepast op basis van het vastgestelde meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG) 2025, welke is vastgesteld door de Raad op 20 mei 2025 (raadsbesluit: 1613123). Dit resulteert in lagere baten en lasten.	-5.168	5.166
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	5	150
Totaal	494	391

Reserves en voorzieningen

Bestemmingsreserve gronden

In de Najaarsnota wordt voorgesteld € 242.880 meer te onttrekken aan de bestemmingsreserve gronden dan oorspronkelijke begroot (een negatieve situatie) binnen programma 7. Dit nadeel wordt met name veroorzaakt door een overschrijding van de plankosten op de faciliterende projecten binnen de gemeente Purmerend. Het verwachte saldo van de bestemmingsreserve gronden ultimo 2025 bedraagt € 3.367.576.

Voorziening groot onderhoud

Er wordt voorgesteld € 1.768.120 extra te doteren aan de voorziening groot onderhoud in 2025. In 2026 en 2027 zal er relatief gezien meer onderhoud gepleegd worden waardoor er voor deze jaren meer onttrokken wordt dan de jaren erna. De extra dotatie is noodzakelijk om ervoor te zorgen dat de voorziening niet negatief gaat lopen in deze jaren. In totaal zal er een bedrag van € 3.729.670 worden gedoteerd en een bedrag van € 7.756.001 worden onttrokken aan de voorziening groot onderhoud in 2025.

Investerings

Herinrichting Slotplein (krediet € 166.479)

In 2020 is een krediet beschikbaar gesteld voor het opknappen/de herontwikkeling van het Slotplein. In afwachting van andere ontwikkelingen rondom het Slotplein is het opknappen/de herontwikkeling tijdelijk tot stilstand gekomen. Inmiddels wordt het project weer opgepakt en kan worden overgegaan tot het opknappen/de herontwikkeling van het Slotplein. In de tussenliggende periode is het krediet niet geïndexeerd. De index voor grond-, weg- en waterbouw is in de periode (2020-2025) circa 35% geweest. Voorgesteld wordt om € 166.479 bij te ramen. De hogere kapitaallasten (€ 9.500) komen ten laste van het begrotingssaldo.

Krediet herinrichting P3

De geplande verbouwing van P3 tot een integraal muziekcentrum stond oorspronkelijk gepland voor de start in het najaar van 2024. Omdat de verbouwing later gestart is, is een deel van het krediet aanvankelijk doorgeschoven naar 2026. Op basis van de actuele voortgang blijkt echter dat het merendeel van de werkzaamheden in 2025 zal worden afgerond. Dit heeft geleid tot een herfasering van de investering: een bedrag van € 3.800.000 is verschoven van 2026 naar 2025. Dit vraagt niet om een raadsbesluit. Het naar voren halen van dit krediet leidt wel tot hogere kapitaallasten in 2026.

Aankoop van het pand aan de J.M. den Uyllaan 14 (krediet € 1.000.000)

Conform eerdere besluitvorming (16e wijziging, raadsbesluit 837988) wordt er een krediet van € 1.000.000 beschikbaar gesteld voor de aankoop van het pand aan de J.M. Den Uyllaan 14. De kapitaallasten worden vanaf 2028 gedekt uit de bestemmingsreserve gronden.

Programma 8 Veiligheid

BVo81 Veiligheid	Lasten	Baten
Live cameratoezicht		
In 2025 is het aantal incidenten toegenomen binnen de gemeente, hierdoor is extra inzet van cameratoezicht noodzakelijk geweest. Dit heeft hogere lasten tot gevolg gehad.	150	-
Actualisatie MJOP		
Het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is geactualiseerd op basis van de meest recente inspecties. De actualisatie omvat zowel het dagelijks als het planmatig onderhoud van de brandweerkazerne.	116	-
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	28	18
Totaal	294	18

Programma 9 Economie

BVo91 Economie	Lasten	Baten
Economische uitvoeringsagenda		
Binnen de economische uitvoeringsagenda zijn in 2025 meerdere trajecten gestart die doorlopen in 2026. Zo lopen binnen pijler 4 Circulaire economie & bedrijventerreinen de eerste onderzoeken naar materiaalstromen, die als basis dienen voor vervolgonderzoek ten behoeve van de Regiodeal. Ook de uitvoering van de agrarische visie binnen pijler 1 Agrarisch & Werelderfgoed Beemster loopt door in 2026. Daarnaast loopt binnen pijler 2 Stimuleren arbeidsmarkt, (techniek)onderwijs & campusontwikkeling het project Proeftuin Techniek door, gericht op het versterken van de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Daarom wordt voorgesteld het resterende budget over te hevelen naar volgend jaar.	-184	-
Reclame opbrengsten		
De baten voor reclame zijn geactualiseerd o.b.v. de realisatie 2025. Duidelijk is dat de opbrengsten voor reclame hoger zijn dan begroot. Het financiële effect muteert met het begrotingssaldo.	-	-100
Regio Deal Waterland		
Als gemeente spelen wij een belangrijke rol in het begeleiden en faciliteren van de regiodeal. We werken samen met onze partners om de eerste stappen te zetten en de noodzakelijke aanloopkosten te dekken. Hierbij is het belangrijk dat we transparant omgaan met de besteding van deze middelen, zodat alle betrokken partijen een duidelijk overzicht hebben van de investeringen die worden gedaan. Bij de Voorjaarsnota 2025 is budget beschikbaar gesteld voor deze aanloopkosten. In deze Najaarsnota wordt het budget vanuit de overhead naar het juiste programma, 9. Economie, verplaatst.	100	-
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	22	-47
Totaal	-62	-147

Programma 10 Bestuur en concern

BV101 Bestuur & concern	Lasten	Baten
Diverse		
Afwijkingen individueel lager dan € 100.000	3	-
Totaal	3	-

4 Financiële overzichten

