

Introductie

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

Toekomstscenario's bieden perspectief op een sluitende begroting

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

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

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

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

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

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

Hoe zijn de scenario's opgebouwd?

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

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

Het wegen van de maatschappelijke effecten

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

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

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

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

Het "basisscenario"

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

Uitgangspunten

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

1. De verhoging van de OZB

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

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

Voorbeeld

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

2. De gemeenschappelijke regelingen

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

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

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

3. De taakstelling op de subsidies

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

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

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

Tot slot

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

Scenario 1: "Basisscenario"

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

Scenario 2: "tweejarig sluitend"

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

Scenario 3: "meerjarig sluitend"

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

Scenario 4: "nieuwe tegenvallers"

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

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

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

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

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