

Technische raadvragen Jaarrekening 2024 en Voorjaarsnota 2025

Vragen WaterlandNatuurlijk

Jaarrekening 2024

Vraag 1

Pagina 162, Wat houdt een krediet van € 100.000,- in voor "Aanschaf containers opslag Milieustraat, terwijl wij geen Milieustraat hebben?

Antwoord 1

Het betreffende krediet is beschikbaar gesteld voor de inrichting van een eventuele te realiseren van een eigen milieustraat. Dit krediet kan komen te vervallen.

Voorjaarsnota 2025

Vooraf – Algemeen

Vraag 2

In deze Voorjaarsnota zou ongeveer € 500.000,- aan bezuinigingen verwerkt zijn. Waar vinden we die concreet terug? Waar zijn de evt. gemaakte keuzes inzichtelijk voor de raad?

Antwoord 2

In de voorjaarsnota 2024 is de bezuiniging van € 500.000,- verwerkt. Het overzicht vindt u terug bij de beantwoording van de vragen over de begroting 2025 (document 416-10) Hieronder vindt u dit overzicht:

	2025	2026	2027	2028
<i>Verblijf en behandeling dagelijks naar verblijf pleegzorg</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>	<i>60.000</i>
<i>C duurzaam naar B duurzaam</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>	<i>96.000</i>
<i>Afname B niet duurzaam door opvangen in CJG/onderwijs zorg trajecten</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
<i>Lokale inkoop terugdringen</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>
<i>Klanten naar wet langdurige zorg overzetten</i>		<i>120.000</i>	<i>120.000</i>	<i>120.000</i>
<i>Invoeren eigen bijdrage WMO</i>		<i>175.000</i>	<i>175.000</i>	<i>175.000</i>

Vraag 3

Klopt het dat er nog € 450.000,- aan bezuinigingen op het Sociaal Domein gezocht gaan worden?

Antwoord 3

Deze bezuiniging is al ingeboekt. Wij wachten nu op voorstellen vanuit de Raad, te bespreken op 3 en 10 juli. Mocht de Raad niet met voorstellen komen, dan zal het college in de begroting 2026 zelf met nadere voorstellen komen. Overigens is daarvan een structurele bezuiniging van € 40.000,- al gerealiseerd met de aanbesteding onafhankelijk clientondersteuning.

Ruimtelijk Domein

Pagina 7, Omschrijving Ruimtelijk domein

Vraag 4

Wat is er bereikt op de post economie?

Antwoord 4

Er is gewerkt aan een Ontwikkelagenda op het gebied van Economie en Toerisme. Daarnaast is er structureel overleg met de lokale ondernemersvereniging. We faciliteren starters (ZZP'ers) met een startersloket en dragen bij aan Waterland Werkt.

Vraag 5

Wat is de stand van zaken van het Ontwikkelplan Marina/Jachthaven?

Antwoord 5

Nieuw Monnickendam

Op 30 januari 2025 hebben wij het ministerie van VRO en I&W schriftelijk uitgenodigd de verdere planvorming en erfpachtsituatie te bespreken. Gekoppeld daaraan is voorgesteld de locatie te bezoeken. Ambtelijk heeft hiervoor een vooroverleg plaatsgevonden met de diverse betrokken ministeries. Recent zijn wij geïnformeerd dat het locatiebezoek pas plaats kan vinden op vrijdag 12 september 2025. Op deze datum gaan wij de locaties bezoeken, gaat de initiatiefnemer een presentatie geven van haar plannen en zal aansluitend een bestuurlijk gesprek plaatsvinden over de kaders welke het Rijk stelt aan de ontwikkeling van de locatie.

Uitbreiding Jachthaven

Het verzoek om vooroverleg voor de uitbreiding van de jachthaven is recent aangevuld met een onderbouwing. Er heeft een gesprek met initiatiefnemer plaatsgevonden omdat in de onderbouwing een aantal onderdelen niet volledig zijn uitgewerkt. Initiatiefnemer gaf in eerste instantie aan een principe uitspraak van het bestuur te willen hebben over de bereidheid om mee te werken aan het plan. Daarna kan een aantal onderzoeken worden gestart. Er wordt nu gewerkt aan een collegevoorstel dat naar verwachting in juni in het college behandeld wordt. De raad wordt middels een raadsinformatiedocument op de hoogte gebracht.

Vraag 6

Pagina 7, Operationele doelstellingen, Hoe staat het met de vernatting van percelen? Welk oppervlak/aantal is nu "vernat"?

Antwoord 6

Klimaatakkoord

De provincie Noord-Holland is regievoerder mbt het "vernatten" van de veenbodems. De provincie beschikt tevens over het geëigende instrumentarium en de middelen voor deze opgave. Gemeenten beschikken daar niet over en hebben ook geen rol of taakstelling.

In het klimaatakkoord staat dat de veenweidegebieden moeten bijdragen aan de reductie van CO₂-uitstoot door veenoxidatie te stoppen dan wel te remmen. De provincie Noord-Holland moet daaraan 0,09 megaton CO₂-reductie op jaarbasis tot 2030 bijdragen. Omgerekend is dat voor de deelregio Laag Holland 0,066 megaton. Dat is ongeveer 10.800 hectare veen dat in deze regio "vernat" moet worden. Hoeveel hectaren daarvan in Waterland liggen, is niet bekend.

Vernatting in Katwoude

De agrarische natuurvereniging Water, Land & Dijken (WLD) heeft in de polders van Katwoude een project uitgevoerd om het slootwaterpeil te verhogen. Landbouwpercelen zullen daardoor natter worden. Doel daarvan is om bodemdaling te remmen waardoor de uitstoot van CO₂ zal verminderen. Aan het project hebben vijf boeren deelgenomen.

Het projectgebied omvat ongeveer 90-95 hectare. Projecten van WLD worden mede mogelijk gemaakt dankzij subsidies van Provincie Noord-Holland, Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier en de Europese Unie.

Gebiedsproces "Waterland-Oost"

De provincie is momenteel in het kader van het gebiedsproces "Waterland-Oost" bezig met de inrichting van de gebieden Peereboom en Opperwoud. Deze gebieden liggen in het Natuurnetwerk Nederland. De veenweiden in deze gebieden gaat de provincie vernatten. Dat doet de provincie primair ten behoeve van de natuurdoelstellingen. Bijvangst van deze maatregel is dat het bodemdaling zal remmen en de uitstoot van CO2 zal reduceren (zie p. 16 en 18 in de [Ontwikkelvisie Peereboom, Opperwoud en De Nes](#)). Om hoeveel hectaren het hier gaat, is niet bekend.

Regiegroep Laag Holland

Tot slot moet nog vermeld worden dat portefeuillehouder Van de Weijenberg lid is van de Regiegroep Laag Holland. Een belangrijke overlegtafel voor onder meer overheden (provincie, waterschappen en gemeenten), agrarische en terreinbeherende organisaties met betrekking tot de opgaven (waaronder bodemdaling) in landelijk gebied.

Vraag 7

Pagina 8, Woonzorgvisie, Waar liggen de verschillende locaties voor seniorenwoningen en met welke partijen worden er gesprekken gevoerd?

Antwoord 7

We hebben het over locaties zoals Garage Boom, de Buslus en Galgeriet in Monnickendam en SV Marken en Hoogkamplaan op Marken. De initiatiefnemers daarvan zijn grotendeels bekend. Voor de Hoogkamplaan moet nog een ontwikkelaar/aannemer worden geselecteerd.

Vraag 8

Pagina 8, Activiteit 5, Transitievisie Warmte: Klopt het dat de lat hier lager en realistischer gesteld wordt, van voorheen "aardgasvrij" naar "aardgasvrij ready" en waar komt deze wending vandaan?

Antwoord 8

Op korte termijn tot 2030 focussen wij ons vooral op het aardgasvrij ready maken van het woningbestand in de gemeente. Voor 2050 blijven wij geëngageerd aan het aardgasvrij maken van alle gebouwen in Waterland.

Vraag 9

Pagina 8, Activiteit 6 RES, Waar hebben wij hier overdekte parkeerplaatsen die zich lenen voor zonneprojecten?

Antwoord 9

Hotel Van der Valk onderzoekt momenteel de kansen voor het realiseren van een overkapping met zonnepanelen boven hun parkeerplaats. Aangezien de gemeente geen grondeigenaar is, hebben wij een faciliterende rol. Wij zullen het initiatief beoordelen zodra de plannen als vooroverleg en/of vergunningaanvraag bij de gemeente worden ingediend. Naast deze locatie kan de centrale parkeerplaats op Marken in aanmerking komen voor het realiseren van een overkapping met zonnepanelen. De kansen hiervoor moeten echter nog verder worden onderzocht. Voor de parkeerplaats op Marken is er nog geen initiatiefnemer in beeld die plannen heeft voor een mogelijk project.

Vraag 10

Pagina 9 Duurzaamheidsfonds, Lezen wij hier correct dat, omdat de subsidiepot voor verduurzaming niet volledig is uitgegeven, de eisen voor deze subsidie versoepeld zijn en dat het de bedoeling is van het college om meer subsidiegeld uit te geven?

Antwoord 10

De WOZ-waardegrens is iets opgehoogd zodat nu weer een nieuw deel van de inwoners van de gemeente gebruik kan maken van deze subsidiepot. Verder zijn andere eisen zoals energielabel en kleinere drempel van vierkante meters glas opgenomen omdat enkele woningen foutief zijn beoordeeld op energielabel en aantoonbaar isolatie kunnen

verbeteren. De ontwikkeling is dat dit nu beter beoordeeld kan worden. Verder is er een aantal woningen/ eigenaren die een kleiner glasoppervlakte hebben te verbeteren om energiebesparing te realiseren. Wat betreft het totale budget blijven wij binnen de budgetten die uw gemeenteraad beschikbaar heeft gesteld voor het fonds.

Vraag 11

Pagina 9 Registratiesysteem particuliere vakantieverhuur, Dit systeem is nu ingevoerd, lezen we. Is het systeem ook volledig gevuld met verhuuradressen, en wordt hier nu al op gehandhaafd?

Antwoord 11

Men kan zonder registratienummer niet meer adverteren op de boekingsplatformen. De registratieplicht voor vakantieverhuur is ingevoerd om een inzicht te krijgen van de omvang van verhuur voor toeristisch overnachten in onze gemeente. Hoewel het verboden is om zonder registratienummer een onderkomen voor verhuur aan toeristen aan te bieden, heeft het handhaven tegen het overtreden van deze regel op dit moment geen bestuurlijke prioriteit. Daarbij merken wij op dat wij bij meldingen van verhuur van volledige woningen aan toeristen wel handhavend optreden, aangezien dit zonder vergunning niet is toegestaan.

Openbaar Domein

Opvallend is dat overal doorlopend aandacht is voor deze punten, maar dat er niets concreet wordt gemaakt.

Vraag 12

Pagina 11, Operationele doelstellingen, Inzameling verschillende afvalstromen uitbreiden: Wanneer komt er een concreet voorstel naar de raad?

Antwoord 12

Onlangs hebben wij een enquête gehouden onder de inwoners van Waterland. Wij zijn druk bezig met het analyseren van alle gegevens, de raad wordt hierover geïnformeerd na het afronden van de analyse. In het vierde kwartaal van 2025 komt een voorstel voor een nieuw afvalbeleid.

Vraag 13

Pagina 11, “11 voor 10 bosjes”, Op hoeveel plekken zijn er al 11 bomen teruggeplant voor 10. Wat zijn de concrete resultaten hier?

Antwoord 13

In 2024 zijn er op vijf locaties extra bomen geplant na de kap van bomen. Enkele voorbeelden:

- Op het sportpark Markgouw zijn na het omvallen van grote populieren door een storm extra bomen teruggeplant.
- Op advies van de boomveiligheidscontroleur zijn bij het zwemstrand op Hemmeland 4 populieren gekapt. Hiervoor zijn 21 bomen teruggeplant. Het betreft kleinere boomgroottes en een diverser bomenbestand.
- Op Hemmeland is een inheemse bosstrook met 187 bomen geplant. De bomen leveren voedsel en schuilgelegenheid voor insecten, vogels en andere kleine dieren. Het aantal verschillende inheemse boomsoorten op Hemmeland is hierdoor verhoogd en daarmee de functie als NNN gebied versterkt.

Waar mogelijk planten we meer bomen terug.

Vraag 14

Pagina 12, Rolstoelvriendelijke openbare ruimte, Wanneer kan de raad een voorstel verwachten over de entree van het Gemeentehuis. Wanneer gaat de ouderwetse draaideur eruit, en komt er een rollatorvriendelijke ingang?

Antwoord 14

Recent zijn hier raadvragen over gesteld. De antwoorden hierop kunt u binnen de gebruikelijke termijn tegemoet zien.

Sociaal Domein

Vraag 15

Pagina 17, Sociale Veiligheid, Wat is er concreet al gedaan om knelpunten weg te nemen bij het uitwisselen van persoonsgegevens voor de aanstaande wet WAMS? En wat gaat er nog gebeuren?

Antwoord 15

Er is nog geen nieuwe datum van de mogelijke inwerkingtreding van de Wet WAMS. De concept Wet is in september 2023 controversieel verklaard en daarna niet meer verder gebracht in het besluitvormingsproces. Het is niet mogelijk of efficiënt om al voor te bereiden op een wet waarvan de inhoud nog niet concreet of definitief is. Wij houden ons op dit moment uiteraard aan de privacywetgeving zoals die nu geldt.

Vraag 16

Pagina 17, Leefbare Kernen, Bibliotheek, De bibliotheek vormt momenteel een serieuze kostenpost. Is er onderzocht of samenvoeging met De Bolder (bijvoorbeeld door de bibliotheek daar onder te brengen) haalbaar is, zowel qua ruimte als qua personele inzet?

Antwoord 16

De uitgaven voor de bibliotheek zijn in lijn met het normenkader wat is opgesteld voor de wettelijke zorgplicht bibliotheken, welke in 2026 in gaat. Er is gekeken naar de mogelijkheid om de bibliotheek samengevoegd kan worden met De Bolder. De ruimte in De Bolder is aanzienlijk minder dan de ruimte in de huidige bibliotheekvestiging van Monnickendam. Dit zou betekenen dat er flink gesneden moet worden in de collectie. Ook zal dit impact hebben op het gebruik van de Bolder als ontmoetingsplek en als ruimte voor sociaal maatschappelijk activiteiten.

Pagina 18, Gezonde inwoners

Vraag 17

Hoeveel aanmeldingen zijn er geweest voor de Cursus Valpreventie, en wat heeft dit gekost?

Antwoord 17

In 2024 hebben 64 mensen een cursus valpreventie gevolgd. Op dit moment is er net een cursus geweest voor 10 deelnemers. Daarnaast vindt er nog een uitgebreide screening (valrisicotest) plaats tijdens de Vit- en Vitaalmarkt in september 2025 waarbij de deelnemers ook tips en adviezen meekrijgen. In 2024 hebben 176 deelnemers deze uitgebreide screening gevolgd.

De deelnemers met een hoog valrisico worden doorverwezen naar een cursus. In het najaar 2025 staan er nog vier of vijf cursussen op de planning, waar in totaal 40 tot 50 deelnemers aan mee zullen doen. Ook wordt op dit moment onderzocht of het mogelijk is de cursus Veilig Fietsen aan te bieden. De kosten in 2025 hiervoor zijn in totaal € 40.960,-. Dit wordt volledig vanuit de SPUK GALA middelen (specifieke uitkering) uit het onderdeel Valpreventie bekostigd.

Vraag 18

Wat zijn de kosten van het Plan van aanpak JOGG?

Antwoord 18

De totale kosten voor de inzet van de JOGG-regisseur is in 2025 € 24.052,-. Deze regisseur zorgt (in samenwerking met de gemeente en netwerkpartners) voor zowel het opstellen van het Plan van aanpak als de uitvoering hiervan. Het uitvoeringsbudget (waarmee naast de ureninzet van de JOGG-regisseur) de speerpunten behaald gaan worden is € 9.689,-. Dit wordt volledig vanuit de SPUK GALA middelen (specifieke uitkering) bekostigd.

Vraag 19

Zijn niet alle medewerkers op kinderopvang getraind en gediplomeerd om voorschoolse educatie te mogen bieden?

Antwoord 19

Nee, er zijn nog geen medewerkers getraind in de programma's die bij voorschoolse educatie geboden moeten worden. Omdat Voorschoolse educatie op meerdere dagdelen geboden moet worden, moeten er meerdere medewerkers getraind worden. De kinderopvangorganisaties Sportify en Kinderopvang Waterland willen graag een volwaardige VVE locatie bieden. Medewerkers van beide organisaties volgen nu (gestart op 6 juni 2025) en na de zomervakantie de training.

Vraag 20

Wat houdt de overgang van "Voorschools" naar "Vroegschool" concreet in, en zijn hier kosten aan verbonden?

Antwoord 20

"Voorschools" betekent scholing voordat kinderen naar de basisschool gaan (dus op de kinderopvang- of peuterspeelzaallocatie), met "vroegschool" worden de eerste twee jaren op de basisschool bedoeld. Dus het gaat om de overgang van peuterspeelzaal/kinderopvang naar de basisschool. Meestal zorgen de medewerkers van de peuterspeelzaal/kinderopvang en de basisscholen voor een warme overdracht, mits ouders hier vooraf toestemming voor hebben verleend (wordt gevraagd bij de aanmelding). In de kleine kernen betekent dit meestal dat ze een keer bij elkaar komen. In een kern als Monnickendam zijn meerdere opvanglocaties en meerdere scholen. Dit maakt gegevens uitwisselen iets lastiger. Daarom is er een aantal jaar geleden een overdrachtsformulier ontwikkeld dat meegenomen kan worden door ouders naar de basisschool. Op dit moment zijn er geen kosten aan de overgang verbonden.

Vraag 21

Wat is de concrete invulling van 800 uur inburgeringsactiviteiten? Wat doen de inburgeraars 800 uur lang?

Antwoord 21

Het gaat hier om inburgeraars die de Z-route volgen. Deze inburgeraars volgen 800 uur taallessen en 800 uur participatie activiteiten. De groep inburgeraars die deze route volgt, heeft in eigen land beperkt tot geen scholing gevolgd.

De invulling van deze uren verschilt per inburgeraar. Het uiteindelijke doel van deze participatie-uren is dat mensen zelfredzaam worden en mee kunnen doen in de Nederlandse maatschappij, liefst via een betaalde baan. Deze uren bestaan uit activiteiten waarin inburgeraars de Nederlandse maatschappij leren kennen. Denk daarbij aan het leren kennen van de omgeving en de maatschappelijke organisaties, rechten en plichten in Nederland, de Nederlandse arbeidsmarkt, het Nederlandse administratieve/bureaucratische landschap, etc. Daarnaast doen inburgeraars in deze uren vrijwilligerswerk en hebben ze netwerkgesprekken met mogelijke werkgevers. Participatie uren dragen dus bij aan het verhogen van het taalniveau en het opbouwen van een netwerk. Zo worden mensen voorbereid op toeleiding naar werk en het zelfstandig meedoen in de samenleving.

Vraag 22

Wat is de meerwaarde van de nieuwe functie 'regionaal verbinder statushouders', boven op de regionale samenwerking vanuit Zaanstad die al plaatsvindt? Is overwogen of deze taak ook binnen de huidige capaciteit kon worden belegd?

Antwoord 22

De regionaal verbinder statushouders richt zich specifiek op de doelgroep statushouders. Dit omdat blijkt dat er ten dele een ander insteek nodig is om passend werk te vinden voor deze doelgroep. Vanuit het Rijk is er budget beschikbaar gesteld voor de functie van regionaal verbinder statushouders voor de arbeidsmarktregio. Dit budget kan niet aan andere zaken besteed worden. Het is dus in ons voordeel om dit thema bij iemand te beleggen die zich hier volledig op kan richten.

Vraag 23

Welke huidige overeenkomsten worden met 6 maanden verlengd, en welk bedrag hiervoor vinden we terug in deze Voorjaarsnota?

Antwoord 23

De overeenkomsten voor de Wmo maatwerk arrangementen zijn verlengd met een half jaar tot 1 juli 2026. Dit leidt niet tot extra kosten bij deze Voorjaarsnota.

Vraag 24

Wat houdt de pilot met NewBees in? Wat zijn de kosten van dit programma op jaarbasis?

Antwoord 24

NewBees begeleidt de 800 participatie uren voor inburgeraars in de Z-route (zie ook antwoord bij vraag 22). De kosten zijn afhankelijk van het aantal inburgeraars in de Z-route, dus er is niet exact te zeggen hoeveel dit op jaarbasis kost. Naar schatting is het ongeveer €25.000 op jaarbasis.

Vraag 25

Pagina 20, Leefbare kernen, Waar vinden wij de “Wegwijzer Waterland”, en is dit project voorgelegd aan onze raad?

Antwoord 25

Het opzetten van deze website is aangekondigd in RID 106-410 (17-11-2023) en in de financiële stukken (Begroting, VJN, NJN, JR) 2024. De website is te vinden via onze gemeentelijke website. Als bijvoorbeeld gezocht wordt bij “vrije tijd, cultuur, toerisme” of bij “zorg, hulp en veiligheid” staat de link naar de Wegwijzer Waterland op de pagina. De website is ook te vinden via www.wegwijzerwaterland.nl. De kosten worden volledig uit de SPUK Sociale basis bekostigd. De website is nog in ontwikkeling. Daarom is er nog geen ruchtbaarheid aan gegeven. De officiële lancering is waarschijnlijk in het najaar 2025.

Pagina 35, Lasten Sociale Voorzieningen

Vraag 26

Welke maatregelen neemt het college om de structurele stijging in het sociaal domein beheersbaar te houden?

Antwoord 26

Indien de Raad niet met voorstellen komt zal het college de bezuinig van € 450.000,- zelf invullen. Daarnaast wordt voortdurend nagedacht over kostenbeheersingsmogelijkheden. Een aantal beheersmaatregelen binnen jeugdhulp en Wmo hulp is toegelicht tijdens de klankbordavond sociaal domein in maart 2025. In een klankbordavond sociaal domein in het najaar van 2025 informeren wij u over de kostenbeheersingsmaatregelen sociaal domein breed.

Vraag 27

Zijn er meetbare prestaties verbonden aan de kosten voor het vluchtelingenwerk?

Antwoord 27

Het werk van Vluchtelingenwerk bestaat vooral uit het begeleiden van vluchtelingen in het eerste jaar/anderhalf jaar dat zij hier wonen. Helpen bij de papieren die ingevuld moeten worden (huurcontract, aanmelding schoolkinderen, verzekeringen) en praktische zaken (dokter zoeken, hoe werkt de wasmachine, waar doe ik boodschappen). Wij betalen hiervoor een vaste trajectprijs per gezin. De kosten van Vluchtelingenwerk zijn dus gekoppeld aan het aantal gezinnen dat zij begeleiden. Op het moment dat er dus minder huisvestingen zijn, zullen de kosten ook omlaag gaan.

Vraag 28

De kosten voor Vluchtelingenwerk stijgen met ca €300.000,- ofwel 50%. Hoeveel extra vluchtelingen gaan hiermee nu geholpen moeten worden?

Antwoord 28

Wij herkennen het bedrag van een stijging van € 300.000,- niet.

In 2024 is bij de begroting 2024 € 80.865,- toegekend. Er is een aanvullende subsidie verstrekt van € 28.580,- in verband met meer huisvestingen dan oorspronkelijk gepland. Totaal is € 109.445,- verstrekt.

Voor het jaar 2025 is in de begroting 2025 een bedrag van € 82.644,- toegekend. In de Voorjaarsnota is een bedrag opgenomen van € 31.579,- voor de aanvullende subsidie aanvraag in verband met de uitvoering van een hogere taakstelling. Totale subsidie zou dan € 114.223,- zijn. De kosten worden volledig gedekt vanuit de SPUK Inburgering.

Vraag 29

Hoe wordt de effectiviteit van de zorg gemonitord? Zijn er prestatieafspraken gemaakt met uitvoerders?

Antwoord 29

Deze vraag is moeilijk te beantwoorden omdat wij als gemeente zoveel soorten zorg leveren. Voor een deel van de zorg zijn prestatieafspraken gemaakt. Bijvoorbeeld voor de kortdurende ambulante jeugdhulp. Wij betalen een vaste trajectprijs voor het resultaat dat we willen bereiken.

Binnen de Wmo maatwerkarrangementen worden de te behalen resultaten opgenomen in de beschikking. Tijdens evaluatiegesprekken met de inwoner en/of de aanbieder worden deze besproken en indien nodig bijgesteld.

Vraag 30

Pagina 36, Sociale voorzieningen, Waarom wordt de Eigen Bijdrage voor de WMO in 2026 nog niet ingevoerd?

Antwoord 30

Er wordt nu al een eigen bijdrage berekend, maar dit is een vast bedrag per maand. Om weer een inkomensafhankelijke eigen bijdrage te kunnen berekenen, is een wetswijziging nodig. Die is uitgesteld.

Bestuur

Vraag 31

Pagina 23, Burgerparticipatie, Wat wordt concreet bedoeld met “passend verwachttingsmanagement en een accent op consultatie”?

Antwoord 31

Passend verwachttingsmanagement richt zich op het feit dat de omgeving in heldere taal moet worden uitgelegd wat hun rol in het participatieproces is en in hoeverre zij daadwerkelijk invloed kan uitoefenen. Door helder aan te geven wat de speelruimte is, wordt teleurstelling en frustratie bij belanghebbenden voorkomen.

Een accent op consultatie doelt op de trede ‘consulteren’ of ‘raadplegen’ van de zogenoemde participatieladder. De participatieladder geeft inzichtelijk welke mate van invloed deelnemers hebben tijdens een participatietraject. Hoewel elk participatietraject maatwerk vereist, zal in de praktijk vaak gebruik worden gemaakt van het beïnvloedingsniveau consulteren. Hierin wordt de bijdrage van inwoners meegewogen en van een antwoord voorzien, maar ligt de beslissing bij het College en de Raad.

Vraag 32

Pagina 24, Financiële positie “Het college blijft inzetten op het realiseren van een structureel evenwicht door het treffen van maatregelen in aanloop naar de begroting 2026”.

We zitten nu in de aanloop naar de begroting 2026: Welke maatregelen worden er dan nu concreet getroffen?

Antwoord 32

In aanloop naar de begroting 2026 worden verschillende maatregelen getroffen om een structureel evenwicht te realiseren. Daarbij gaat het met name om het kritisch bekijken van de bestaande lasten en het prioriteren van beleidsambities. Ook wordt gekeken naar optimalisatie van de inkomstenkant binnen de geldende wettelijke kaders. Deze maatregelen worden in samenhang voorbereid, zodat we bij de begroting 2026 een sluitende begroting kunnen voorleggen.

Vraag 33

Pagina 25, Informatiebeleidsplan en i-projectenplan, Wanneer verwacht deze gemeente een voldoende te krijgen voor de kwaliteit van de registers als BAG?

Antwoord 33

De meest recente ENSIA-beoordeling, is gebaseerd op de prestaties over het jaar 2024. Deze beoordeling liet zien dat de kwaliteit van de geo-basisregistraties, waaronder de BAG, op dat moment onvoldoende was. Gemeente Waterland heeft deze uitkomst serieus genomen en is in 2025 gestart met de uitvoering van een verbeterplan gericht op het structureel beheer en onderhoud van haar geo-basisregistraties (BAG, BGT, WOZ en BRO).

Sindsdien is de kwaliteit van de BAG-gegevens aantoonbaar verbeterd. Deze vooruitgang is vanaf juni 2025 zichtbaar in de monitor van de Landelijke Voorziening (LV) van het Kadaster. Naast de verbetering van de datakwaliteit, heeft de gemeente ook stappen gezet in het naleven van haar wettelijke verplichtingen als bronhouder, dat eveneens wordt meegewogen in de ENSIA-beoordeling.

Op basis van de huidige voortgang en de meest recente rapportages van het Kadaster is het aannemelijk dat gemeente Waterland over 2025 een voldoende zal behalen voor de ENSIA-score met betrekking tot de BAG.

Gemeente Waterland heeft zich bovendien nadrukkelijk ten doel gesteld om vanaf 2025 en in de daaropvolgende jaren sterker regie te voeren op het structurele beheer en onderhoud van haar basisregistraties. Daarbij richt zij zich niet alleen op de kwaliteit van afzonderlijke registraties, maar ook op het bredere belang van de beschikbaarheid en gebruik van betrouwbare data. Door expliciet aandacht te besteden aan de onderlinge afhankelijkheid en samenhang tussen de verschillende registraties, streeft de gemeente naar een integrale en toekomstbestendige datakwaliteit, waarop afnemers, inwoners en ondernemers kunnen vertrouwen.

Overhead

Vraag 34

Pagina 28, ATS, Wat is de concrete meerwaarde van een dergelijk systeem voor een kleine gemeente als Waterland? Wat kost dit ATS op jaarbasis?

Antwoord 34

De concrete meerwaarde van een ATS Recruitment Systeem is:

- Efficiëntie en tijdsbesparing: automatiseert het gehele werving- en selectieproces. Daarnaast wordt deze module gekoppeld aan ons HR-systeem.*
- Betere kandidatenervaring en betere vindbaarheid van onze vacatures.*
- Daarnaast ondersteunt het de naleving van AVG en andere wet- en regelgeving optimaal.*
- Optimalisatie van de samenwerking tussen HR, vacaturehouders en andere betrokkenen.*
- Sturing op data.*

De jaarlijkse kosten bedragen: € 4.021,-- exclusief BTW.

Vragen JOUW Waterland

A. Tijdelijke rekening courant financiering:

In de stukken wordt vermeld dat we genoodzaakt waren om een tijdelijk krediet af te sluiten om aan de gemeentelijke betalingsverplichtingen te voldoen. Ik stelde hierover een vraag en het antwoord was dat gelden van de projectontwikkelaar niet waren en nog niet zijn ontvangen. Dit is nu de tweede keer dat het college moet melden dat de projectontwikkelaar zijn toezeggingen/verplichtingen niet nakomt.

Vraag 1

Wat is de reden dat de projectontwikkelaar zijn afspraken niet nakomt?

Antwoord 1

De contractstukken behoefden veel voorbereiding met besluitvorming bij de ontwikkelaar en gemeente voor het opheffen van erfdienstbaarheden en kettingbedingen, splitsen van percelen. Dit heeft meer tijd gekost dan gedacht.

Vraag 2

Zijn deze betalingstermijnen contractueel vastgelegd?

Antwoord 2

Het gaat hier niet over betalingstermijnen, maar over grondtransacties.

Vraag 3

Als de projectontwikkelaar zijn betalingsverplichtingen niet nakomt betaalt hij dan ook de rente op deze tijdelijke financiering? 6% over 9 miljoen betekend een rentelast van € 45.000,- per maand.

Antwoord 3

Het gaat over grondtransacties en daarvoor is een te vergoeden rente van 2% conform de koopovereenkomsten overeengekomen. De actuele rente in de markt voor de gemeente is 3.5%. Het verschil is 1.5% dit valt ten laste van de gemeente.

Vraag 4

Als er geen directe vergoeding tegenover staan verhogen we met deze financier dan niet ons renterisico?

Antwoord 4

Ja. Dat is een natuurlijk gevolg van de leningen.

Vraag 5

Welke zekerheden heeft de projectontwikkelaar de gemeente gegeven?

Antwoord 5

De koopovereenkomst is de zekerheid dat er afgenomen gaat worden. Er staan wel voorwaarden in voor de afname van de gronden zoals 70% verkoop van de woningen.

Vraag 6

Heeft de gemeente een preformansbond geëist van de projectontwikkelaar, wat gebruikelijk is voor dergelijke projecten?

Antwoord 6

Dit is niet overeengekomen.

Vraag 7

De aandeelhouder van de projectontwikkelaar is de Rabobank, zou het niet logischer zijn als we hadden geëist dat de projectontwikkelaar een tijdelijke financiering zou nemen om zijn verplichtingen na te komen.

Antwoord 7

Daarover zijn geen contractuele afspraken gemaakt. Ook de ontwikkelaar heeft door het later starten met het realiseren van woningen onderhanden werk dat door hen voorgefinancierd wordt.

B. Liquiditeitspositie van de gemeente

De jaarrekening toont een mooi algemeen reserve aan van ruim 11 miljoen. Dan is zo'n opmerking van "we moesten bij lenen om aan onze verplichtingen te voldoen" misschien niet voor iedereen in de raad een verklaarbare opmerking. Maar als ik naar de liquiditeitspositie van de gemeente kijk dan maakt onze fractie zich zorgen. Kijken we naar pagina 121 en 122 dan meten we vaststellen dat onze vlottende liquide middelen op 31-12-2024 dan is de liquiditeit (kas en bank) niet toereikend. Op basis van onderstaand liquiditeitsoverzicht komt de gemeente bijna 3 miljoen te kort om aan zijn directe betalingsverplichtingen te voldoen.

	ACTIVA	PASSIVA
Kasgeld	11.000	
Banksaldo	229.000	
Kost uitstaande gelden < 1jaar	9.564.000	
nog te ontvangen gelden	2.191.000	
Netto vlottende schulden		11.039.000
Nog te betalen bedragen		3.794.000
	11.995.000	14.833.000

Vraag 8

Klopt de constatering dat de liquide positie van de gemeente kwetsbaar is?

Antwoord 8

Het klopt dat de liquiditeitspositie aandacht vraagt. Wij monitoren dit zorgvuldig en nemen waar nodig maatregelen om de positie te versterken.

Vraag 9

Verklaart dat ook de behoefte om tijdelijke gelden aan te trekken?

Antwoord 9

Als met de vraag "tijdelijke gelden" bedoeld wordt de kortlopende leningen en de overschrijding van de renterisico-norm zoals toegelicht in de jaarrekening in paragraaf Bedrijfsvoering, dan komt dit vooral door de planning van de

levering van gronden aan de ontwikkelaar van het project Galgeriet/Gouwhaven. Om zo efficiënt mogelijk te lenen zijn de termijnen van de leningen ook op deze kasstromen ingericht.

Als wordt bedoeld met de vraag dat wij “tijdelijk” geld lenen en er anders geen leningen noodzakelijk zouden zijn, dan klopt dit beeld niet omdat (langlopende) leningen in principe structureel zijn geweest en naar verwachting zullen blijven om te kunnen voldoen aan de investeringsbehoeften en plannen.

De balans toont ook aan dat we op 31-12-2024 € 5.3 miljoen vooruit hebben ontvangen ten € 4.2 miljoen vooruit hebben betaald. Dat betekent in feit dat we 1.1 miljoen als voorschot hebben ontvangen maar dat we die niet meer in de liquiditeit hebben zitten. Als ik hier een vraag over stel dan zal het antwoord zijn dat doen we al jaren zo. Toch wil ik er vragen over stellen:

Vraag 10

Pagina 132 geeft aan dat we €2.276 miljoen hebben betaald aan de Wooncompagnie als voorschot voor de huur van de Brede school Ipendam voor de periode 2025-2051. Waarom betalen we voor 26 jaar de huur vooruit?

Antwoord 10

Dit is een afspraak geweest met de Wooncompagnie vanwege de investering die de wooncompagnie heeft gedaan in de onderwijshuisvesting, sportaccommodatie en bibliotheek.

Het is gebruikelijk om bij scholenbouw een afschrijvingstermijn van 40 jaar te hanteren. Deze termijn is ook opgenomen in de ontwikkelovereenkomst en het huurcontract dat in 2011 is afgesloten tussen de gemeente en Wooncompagnie voor de Brede School Ipendam. De termijn van 40 jaar loopt af in 2051.

Vraag 11

Hoeveel heeft de school gekost om te bouwen en was het niet goedkoper geweest deze in eigen beheer te bouwen?

Antwoord 11

Het instandhoudingsdeel van de huur is € 3.810.340,-. Dit is 40 jaar vooruitbetaald. Daarnaast betalen wij een bedrag per jaar voor het gebruik van € 20 per m² (inmiddels geïndexeerd). De gemeente huurt 2485 m², oorspronkelijke huur € 49.700,- (huidige huur € 62.850,12). Een groot deel van deze vierkante meters geeft de gemeente middels ingebruikgevingsovereenkomsten in gebruik aan twee scholen, de bibliotheek en de BSO van Tinteltuyn.

De gemeente betaalt feitelijk alleen de kosten van de gymzaal zelf. Via de bruikleenovereenkomsten betalen de schoolbesturen, de bibliotheek en Tinteltuyn het grootste deel van het gebruikersdeel van de huur.

De gemeente en de schoolbesturen hadden in 2011 geen tot weinig ervaring in het bouwen en beheren van multifunctionele gebouwen. De Wooncompagnie had die ervaring wel. Het in eigenbeheer realiseren van een multifunctioneel gebouw zou naar verwachting niet goedkoper of duurder zijn geweest.

Vraag 12

Dit lijkt meer op een financiering, als wij de rente (4,8%) doorbereken over deze 26 jaar dan kom ik op € 1.3 miljoen te betalen rente. Waarom?

Antwoord 12

Dit klopt niet. Wij hebben geen huurinkomsten. Wij betalen huur (zie vraag 11). Wij hebben ingebruikgevingsovereenkomsten afgesloten. De gebruiksvergoeding die de scholen, bibliotheek en Tinteltuyn (BSO) zouden moeten betalen, dekt een groot deel van de huur die wij moeten betalen.

Vraag 13

Er is altijd sprake van indexering van de huur, lopen we hier nog een aanvullende verplichting?

Antwoord 13

Het bedrag waarmee wij op basis van de ontwikkelovereenkomst en de huurovereenkomst betalen voor de instandhouding is afgekocht voor 40 jaar. De huur die wij betalen voor gebruik van (een groot gedeelte van) het gebouw wordt jaarlijks geïndexeerd. Deze indexatie berekenen wij ook door aan de gebruikers.

Hier zit voor de gemeente geen aanvullende verplichting met financiële consequenties.

De vlottende activa en passiva laten zien dat de financiële posities van nog te ontvangen en vooruit ontvangen overheidsgelden afneemt. Ten opzichte van 2023 hebben we ruim 1 miljoen minder te ontvangen van de overheid (577.000,- 2024 t.o.v. 1.685.000,- in 2023) Maar ook de vooruit ontvangen bedragen zijn 1.4 miljoen lager (7.350.000,- t.o.v. 8.728.000,- in 2023) dan voorgaand jaar.

Vraag 14

We zien een terugtrekkende overheid, als zij steeds minder gelden gaan verstrekken dan zullen zij ook steeds minder voorschotten gaan betalen. Hierdoor is onze liquiditeit kwetsbaar. Deelt het college dit standpunt?

Antwoord 14

De liquiditeit vraagt constante aandacht. Wij monitoren de liquiditeitspositie zorgvuldig en nemen waar nodig maatregelen om de positie te versterken.

Vraag 15

Indien ja op vraag 14 wat gaan we hieraan doen?

Antwoord 15

Wij monitoren de liquiditeitspositie zorgvuldig en nemen waar nodig maatregelen om de positie te versterken.

Overhevelingen

Vraag 16

In 2023 was de overheveling € 512.000,- voor 2024 wil het college nu € 973.000,-. Gevoelsmatig heb ik het gevoel dat het college oneigenlijk gebruik maakt van het recht om over te hevelen. Als je kijkt naar voorgaande jaren dan zie je steeds dezelfde overhevelingen terwijl het zou moeten gaan om budgetten die niet zijn benut maar waarvoor wel financiële verplichtingen bestaan.

Antwoord 16

In het overzicht van de overhevelingen is te zien dat het grootste deel van de overhevelingen meerjarige budgetten betreft. Dit zijn werkzaamheden die al gestart zijn maar nog niet zijn afgerond en dus over meerdere jaren uitgegeven worden vandaar dat ook een aantal jaar dezelfde overhevelingen te zien zijn.

Overhevelingen Ruimtelijk domein

In 2023 ging het om opstarten omgevingswet, het college verwijst ook naar besluiten uit 2023 en nu benoemen we project omgevingsplan. Als ik de VNG omschrijvingen lees dan worden project omgevingsplannen opgesteld voor grootschalige en complexe projecten van publiek belang.

Vraag 17

Kunt u aangeven om welke projecten het hier gaat?

Antwoord 17

In de VNG omschrijvingen gaat het dan om zogenoemde projectbesluiten. Waterschappen, Provincies en het Rijk gebruiken de projectprocedure (afdeling 5.2 Omgevingswet) voor het vaststellen van een projectbesluit. Dit kan alleen als het project een publiek belang heeft. Gemeenten kunnen alleen stappen van de projectprocedure gebruiken voor het wijzigen van het omgevingsplan voor een gemeentelijk project¹ van publiek belang.²

In het lopende project Omgevingsplan Waterland werken we niet aan projectbesluiten, maar aan het gebiedsdekkende omgevingsplan. De Omgevingswet verplicht gemeenten om uiterlijk 1 januari 2032 een gebiedsdekkend omgevingsplan vastgesteld te hebben. In 2023 is t.b.v. dit project een Plan van Aanpak³ opgesteld en op 8 oktober 2024 heeft een startbijeenkomst met uw raad plaatsgevonden. Het project bevindt zich inmiddels aan het eind van fase 2. Inmiddels heeft u een raadsinformatiedocument ontvangen met het tussenproduct van deze fase. Op 26 augustus staat een klankbordbijeenkomst met uw raad ingepland waarin het tussenproduct wordt toegelicht en u bijgepraat wordt over het proces.

Op dit moment is er (van rechtswege) sprake van een 'tijdelijk omgevingsplan'. Het tijdelijk deel van het omgevingsplan is het omgevingsplan dat bij inwerkingtreding van de Omgevingswet aanwezig is op grond van het overgangsrecht. Het betreft hier de bestaande planologische regels, zoals bijvoorbeeld bestemmingsplannen en gemeentelijke verordeningen. Daarnaast gaat het om de regels uit de bruidsschat.

Gedurende het proces om tot het gebiedsdekkende omgevingsplan te komen, kan er sprake zijn van 'projecten' of (zoals woningbouwprojecten of andere initiatieven). Vaak zijn die projecten of initiatieven in strijd met het 'tijdelijke omgevingsplan'. Medewerking is dan mogelijk via of een vergunningprocedure of een wijziging van het 'tijdelijke omgevingsplan'. Per geval wordt hierover een afweging gemaakt. In de meeste gevallen zal gekozen worden voor een vergunningprocedure.

Vraag 18

In de huidige overheveling is ook € 34.000,- opgenomen voor voorbereiding omgevingswet. Waar wijkt het in 2023 het overgehevelde budget opstarten voor de invoering van de omgevingsvergunning af van de huidige benoeming voorbereiding?

Antwoord 18

Er is besloten om de Omgevingsvisie Waterland 2030 te actualiseren om ook op dit onderdeel te kunnen voldoen aan de Omgevingswet. Ook het proces daarvoor is inmiddels gestart. Korthedshalve wordt verwezen naar raadsinformatiedocument nr. 405-4, Actualisering Omgevingsvisie Waterland d.d. 10 januari 2025.⁴

¹ Voorbeelden van gemeentelijke projecten met een publiek belang zijn: een nieuwe tramlijn, de herinrichting van een belangrijk openbaar plein, de bouw van een nieuw gemeentehuis of de uitbreiding van een bestaand park.

² Zie:

<https://iplo.nl/regelgeving/instrumenten/projectbesluit/projectprocedure/#:~:text=Waterschappen%2C%20provincies%20en%20het%20Rijk,in%20de%20fysieke%20leefomgeving%20samen.>

³ Plan van Aanpak, raadsinformatiedocument 405-2 d.d. 25 augustus 2023, zie:

<https://waterland.bestuurlijkeinformatie.nl/Reports/Document/285b7ec7-ac27-4642-8376-0172b0f73f02?documentId=1c1486ee-f3cd-4517-a61c-d9b0a063669e>

⁴ Zie: <https://waterland.bestuurlijkeinformatie.nl/Reports/Document/285b7ec7-ac27-4642-8376-0172b0f73f02?documentId=1c1486ee-f3cd-4517-a61c-d9b0a063669e>

Ruimtelijk domein

Ik heb al eerder gemeld over de bladzijde groei in ons jaarrekening. Dit domein begint met “Wat wilden we bereiken” en “Wat hebben we bereikt” en dat is wat je wilt lezen in een jaarrekening. En dat is ook wat we missen in de jaarrekening:

Activiteit 1: uitvoering geven aan een Meerjarenprogramma Woningbouw en bij realisatie 1 verwijzen ze naar de meest recente versie zoals deze ter informatie is aangeboden aan de Raad.

In de jaarrekening 2023 stond dat we het doel hadden om van 1.300 naar 2.000 woningen te gaan en dat het uiteindelijk 2.131 zijn geworden. In de jaarrekening 2024 verwijzen we voor het resultaat naar een document die geen deel uitmaakt van de jaarrekening

Vraag 19

Waarom is er niet gekozen voor een summiere uitleg de voortgang woningbouw, met verwijzing naar het document nummer en deze als bijlage toe te voegen?

Antwoord 19

Jaarlijks wordt de raad geïnformeerd over de verschillende woningbouwprojecten middels het Meerjarig Programma Woningbouw. Dat heeft ook dit jaar plaatsgevonden middels RID 253-425. Daarin is een concreet beeld geschetst van de voortgang van de woningbouwprojecten. Tevens is de raad geïnformeerd over de stand van zaken van de projecten tijdens een raadsinformatieavond begin 2025 waarbij ook gelegenheid is gegeven tot het stellen van specifieke vragen over de projecten.

Opmerking

Je kan in een jaarrekening als je spreekt over wat we hebben bereikt niet verwijzen naar andere documenten als die niet bijgevoegd zijn. Niet iedereen heeft de mogelijkheid het document in te zien maar ook is het document niet met een documentnummer weergegeven waardoor er het risico bestaat dat mensen het verkeerde document gebruiken om resultaten te benoemen.

Openbaar domein

Op milieu 2.03 geeft de jaarrekening aan dat we € 612.000,- meer aan lasten hebben uitgegeven totaal € 5.050.000,- en uiteindelijk maken we een groter tekort dan begroot, we geven € 193.000,- meer uit en realiseren een totaal tekort van € 446.000,- op milieu.

Vraag 20

Kunt u aangeven waaraan de extra uitgaven zijn besteed?

Antwoord 20

Voor een verklaring van de overschrijdingen verwijzen wij u naar pagina 111 en 112 van de Jaarrekening 2024. De meerkosten zijn voornamelijk besteed aan de taakvelden riolering en afval.

Vraag 21

In 2024 geven we ruim 5 miljoen aan kosten, vanuit de begroting en de voorjaarsnota verwachten we 4 miljoen aan lasten te hebben. Dat is 1 miljoen minder. Wat doen we in 2025 niet meer wat we in 2024 wel deden?

Antwoord 21

Dit komt door het anders verdelen van de kapitaallasten voor dit programmaonderdeel. Zie ook de toelichting in de voorjaarsnota op pagina 32 en 33.

Sociaal domein

De rubriek 3.02 sociale voorzieningen blijft grote invloed hebben op het resultaat en dat vraagt om meer inzage. De realisatie 2024 wijkt niet veel af van de begroting en aan lasten hebben we in 2024 € 22.6 miljoen aan lasten. Voor 2025 begroten we aan lasten €18.4 miljoen. Aan baten hebben we in 2024 € 13.8 miljoen en voor 2025 verwachten we € 3.9 miljoen aan baten.

Vraag 22

Wat zit er in de kosten van 2024 wat niet in de kosten zit van 2025? Graag een specificatie.

Antwoord 22

Daar zit geen verschil in. Alleen voor een aantal kosten zijn de tarieven of de indexatie van de tarieven te laat beschikbaar om te verwerken in de begroting. De consequenties daarvan worden verwerkt in de Voorjaarsnota. Ook een toename van het aantal cliënten bij bijvoorbeeld jeugdzorg of Wmo wordt verwerkt in de Voorjaarsnota.

Vraag 23

Welke baten zitten er in 2024 die niet in 2025 zitten? Graag een specificatie

Antwoord 23

In 2024 ontvingen wij 8,8 miljoen voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Dit bedrag is bedoeld om de kosten van de opvang en de leefgeldverstrekkingen te dekken. Het bedrag wat wij in 2025 ontvangen is nog niet bekend en daarom nog niet meegenomen in de begroting en de voorjaarsnota.

Bestuur

Prima dat de organisatie streeft naar kwaliteitsverbetering en dat ze veel hebben gedaan aan opleidingen. Wat we toch zien is een toename van externe inhuur van 10.4 in 2021 tot 20.7 voor 2024. We hebben hier een vraag over:

Vraag 24

In de begroting bij beleidsindicatoren pagina 26 staan heel andere percentage voor externe inhuur dan in de jaarrekening 2024. Kunt u aangeven welke percentage de juiste zijn?

Antwoord 24

In de begroting worden de percentages berekend op basis van de begrote cijfers. De werkelijke cijfers zijn vaak hoger en daar wordt mee gerekend in de jaarrekeningen.

Afvalstoffenheffing

De toe te rekenen kosten 2024 zijn 15% hoger dan begroot (begroot € 2.024,- gerealiseerd € 2.366,-) in 2021 waren deze kosten nog € 1.615,-.

Vraag 25

Om de stijging van de kosten inzichtelijk te krijgen ontvangen wij gaarne per aangegeven rubriek een lasten opgave:

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Bijdrage aan Milieustraat Purmerend				
Ophalen grofvuil				
Ophalen kranten/papier				
Ophalen in de kernen groen/chemisch				

De doelstelling van de coalitie is kostendekkendheid. Op basis van de jaarrekening 2023 waarbij de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing nog 78% bedroeg, bedraagt deze op basis van de cijfers 2024 nog 67%. Met zulke stijgingen van de toe te rekenen kosten zullen de kosten blijven stijgen en zullen we nooit de doelstelling kostendekkend behalen.

Antwoord 25

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Bijdrage aan Milieustraat Purmerend	€ 256.972,00	€ 265.090,00	€ 274.557,50	€ 284.025,00
Ophalen grof vuil	inzameling: € 74.976 verwerkingskosten: € 40.694,4 inz Groen Lodder: € 3.000 Eigendienst verw. € 2.850,-	inzameling: € 75.255 verwerkingskosten: € 54.716 inz Groen Lodder: € 3.270 Eigendienst verw. € 3275,50	inzameling: € 76.500 verwerkingskosten: € 72.987,- inz Groen Lodder: € 3.855 Eigendienst verw. € 3500,-	inzameling: € 87.517,26 verwerkingskosten: € 91.614,20 inz Groen Lodder: € 4.005 Eigendienst verw. € 4362,97
Ophalen kranten/papier	Inzameling. € 40.040,54 vergoeding verenigingen € 45.775 opbrengst. € 93.095,84	inzameling. € 69.452,41 vergoeding verenigingen € 28.734 opbrengst. € 90.160,74	inzameling. € 53.651,68 vergoeding verenigingen €31.940 opbrengst. € 26.643,79	inzameling. € 84.842,22 vergoeding verenigingen €26.549 opbrengst. € 41.345,30
Ophalen in de kernen groen/chemisch				budget: € 95.000, Werkelijke kosten: € 69.804,28

De tabel is voor het invullen verder onderverdeeld om een juiste weergave te geven van de kosten. Bij het nieuwe afvalbeleid wordt ook het kostendekkingsplan aan de raad aangeboden. De mate van kostendekkendheid is een onderdeel van dit plan en de keuze is een raadsbevoegdheid.

Vraag 26

In 2021 bedroegen de toe te rekenen kosten € 1.02 miljoen, voor 2024 zijn die € 2.4 miljoen. Wij hopen met bovenstaande overzicht inzage te krijgen in de kosten. Maar is het niet raadzaam te zoeken naar bezuiniging?

Antwoord 26

Zie antwoord vraag 25. Eventuele mogelijkheden om te bezuinigen worden meegenomen in het nieuwe afvalbeleid.

Vraag 27

Zo ja op vraag 27 waarop zou bezuinigd kunnen worden?

Antwoord 27

Het is nu prematuur om hier uitspraken over te doen, zie ook de antwoorden op de twee voorgaande vragen.

Vraag 28

De begroting 2025 geeft aan toe te rekenen kosten een bedrag van € 2 miljoen, waarop is dit gebaseerd als je in 2024 al bijna % € 2.4 miljoen uitgeeft?

Antwoord 28

De begroting is opgesteld in de zomer van 2024. De basis van de toegerekende kosten waren de destijds bekende gegevens.

Rioolheffing

In 2019 hadden we nog een reserve van € 5.4 miljoen en realiseerde we een positief resultaat van € 127.000,- en waren de toe te rekenen kosten € 793.258,-. In 2024 betalen we aan toe te rekenen kosten € 1,8 miljoen en realiseren we een negatief resultaat van € 1 miljoen en is de stand van de reserves nog € 2,2 miljoen.

Vraag 29

Is er een meerjarenplan die inzage geeft in de investeringen en onderhoudskosten voor de komende jaren?

Antwoord 29

In december 2024 is het GRWP vastgesteld door de raad. In het GRWP zijn investeringen en onderhoudskosten voor de komende jaren opgenomen.

Vraag 30

Als er een onderhoudsplan is, is er dan ook een planning voor het herstel van de reserves?

Antwoord 30

In het GRWP is het herstel van de reserve riolering naar een veilig peil voor de komende jaren opgenomen.

Vraag 31

In 2023 was de kostendekking 65% en in 2024 is het 57%. Echter de kosten waren in 2024 begroot op € 1.1 miljoen en we realiseren € 1,8 miljoen. Hoe reëel is dan een begroot bedrag € 1.15 miljoen aan kosten voor 2025?

Antwoord 31

In december is een nieuw GRWP vastgesteld, hierin zijn reële kosten begroot.

Begrotingen

De begroting wordt volgens onze fractie gebaseerd op de kosten 2023 met een kleine indexering echter ze sluiten op geen enkele wijze aan op de gerealiseerde cijfers 2024. Verder rekenen we ons rijk door krap te begroten en dan bij de inventarisatie risico's begrotingsrisico's aan te geven. Er zijn enkele benoemde risico's die we graag ander toegelicht willen hebben.

Vraag 32

De hogere uitgave sociale voorzieningen kent opeens een andere indeling waarbij er een rubriek is toegevoegd “uitzonderlijk maatwerk”. In de jaarrekening zien we een hoger bedrag en 2 sociale uitgave risico’s. Waarom zijn deze niet herkenbaar in de begroting 2025?

Antwoord 32

De risico inschatting is een momentopname. Voor dit betreffende risico is ervoor gekozen om deze te splitsen gezien het wezenlijke verschil tussen beide qua kans en omvang.

Vraag 33

Is er voor 2025 minder risico?

Antwoord 33

Zoals bij vraag 32 beantwoord: De risico’s zijn een momentopname. In de basis zijn de risico’s een inschatting voor de toekomst en bepaalt op het moment van schrijven van het betreffende P&C document. Dit betekent dus niet dat risico’s vermeld in de begroting alleen op dat jaar (in de toekomst) betrekking hebben en vice versa, dat risico’s vermeld in de jaarrekening alleen op het verleden betrekking hebben.

Vraag 34

Rubriek 2 ongeautoriseerde toegang gebruik enz., is een nieuwe rubriek in 2024, hebben we in 2023 en/of 2024 hiervoor bedragen moeten betalen.

Antwoord 34

Dit risico is niet zozeer nieuw. Er is voor gekozen om de formulering aan te passen. In de voorgaande ronde van risico-inventarisatie, tijdens de begroting 2025, was de omschrijving *“Uitval van de ICT-omgeving met mogelijk gijzeling van gegevens”*.

In 2023 zijn er geen kosten geweest welke niet begroot waren. In 2024 is er een incident geweest waarbij er meer kosten zijn geweest dan begroot, van ongeveer € 15.000,-.

Vraag 35

Zijn er in 2024 gebeurtenissen geweest waarbij derden erin geslaagd zijn zich toegang te verschaffen in de systemen?

Antwoord 35

Ja, in 2024 heeft zich één incident voorgedaan waarbij een derde partij tijdelijk (een aantal uur) ongeautoriseerde toegang heeft verkregen tot onze systemen. Deze toegang was het gevolg van een geavanceerde phishingaanval. Eén van onze leveranciers was gehackt en vanuit een dus door ons vertrouwd emailadres is een factuur verstuurd in de vorm van phishing, een factuur die wij op dat moment ook daadwerkelijk verwachtte. Ondanks deze geloofwaardige context heeft de desbetreffende medewerker toch vermoed dat er iets niet klopte en direct actie ondernomen. Dankzij dit snelle handelen, in combinatie met onze IT-beveiligingsmaatregelen en het volgen van onze interne procedures, is de toegang snel gedetecteerd en beëindigd. Uit voorzorg heeft de gemeente een onafhankelijk forensisch onderzoek laten uitvoeren. Dit onderzoek heeft met zekerheid grenzende waarschijnlijkheid vastgesteld dat er geen gegevens zijn buitgemaakt. De analyse wijst erop dat de aanvaller mogelijk van plan was om de toegang op een later moment te benutten. Dit is een bekende strategie bij dit soort aanvallen.

Vragen PvdA

Vraag 1

Ik probeer vanuit de Voorjaarsnota helder te krijgen welk deel van onze jaarlijks terugkerende uitgaven gedekt wordt door jaarlijks terugkerende inkomsten en welk deel we jaarlijks regelen door 'meevallers' of 'spaargeld' in te zetten. En dit dan voor de periode 2026-2030. Ik zou graag per programma weten hoeveel geld van dit programma uit 'meevallers' of 'spaargeld' komt en hoeveel dit is ten opzichte van alle uitgaven voor dit programma. In taal van de voorjaarsnota: structurele uitgaven moeten gedekt worden uit structurele inkomsten. Per programma wil ik weten hoeveel structurele uitgaven voor de periode 2026-2030 gedekt moeten gaan worden uit incidentele inkomsten of de algemene reserve. Graag in euro's en welk deel van de totale uitgaven dit is per programma.

Antwoord 1

Voor de jaren 2029 en 2030 is dit overzicht niet te maken omdat de meerjarenbegroting gemaakt is t/m 2028. Hieronder het totaaloverzicht van het structureel evenwicht 2025-2028:

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Saldo baten en lasten	1.744	- 1.217	- 811	- 736
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	- 1.602	1.306	1.159	1.092
Begrotingssaldo na bestemming	142	89	348	356
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	- 17	281	-	-
Structureel begrotingssaldo	124	370	348	356

Hieronder per programmaonderdeel de incidentele baten en lasten:

Programma- onderdeel	Omschrijving	Begrotingsjaar			
		2025	2026	2027	2028
	Totaal baten	13.603	461	100	100
9.01	Reserves	6.087	246	100	100
1.03	Ruimtelijke ordening en wonen	2.408	215	-	-
3.02	Sociale voorzieningen	5.107	-	-	-
	Totaal lasten	- 13.585	- 742	- 100	- 100
9.01	Reserves	- 8.118	-	-	-
1.01	Veiligheid	- 43	-	-	-
1.03	Ruimtelijke ordening en wonen	- 635	- 496	- 100	- 100
2.01	Verkeer, vervoer en waterstaat	- 814	-	-	-
2.02	Sport, cultuur en recreatie	- 86	- 41	-	-
2.03	Milieu	- 378	-	-	-
3.02	Sociale voorzieningen	- 3.303	- 175	-	-
4.01	Bestuur	- 13	-	-	-
6.01	Overhead	- 195	- 30	-	-
	Totaal saldo	17	- 281	-	-

Er is niet te zeggen dat alle incidentele lasten ook gedekt moeten worden door incidentele baten of de algemene reserve. Het gemeentefonds en de belastinginkomsten dekken ook incidentele lasten. Die inkomsten zijn niet per programma ingedeeld.

Jaarrekening 2024

Vraag 2

Op pagina 3 onderaan staat een tabel die heel nuttig is omdat de realisatie van 2024 enerzijds wordt vergeleken met de begroting 2024 en anderzijds met de realisatie van 2023. Door de vergelijking met budget en met het vorige jaar gaan de cijfers veel meer spreken. Helaas wordt deze zelfde vergelijking niet gemaakt voor de details, d.w.z. de programmaonderdelen en de taakvelden. Daarom het verzoek om de vergelijking met het voorgaande jaar 2023 ook toe te voegen aan de tabellen op pagina 154-158.

Antwoord 2

Het antwoord op deze vraag is opgenomen in bijlage 1 bij dit document.

Vraag 3

Op pagina 5 Het opstellen van het integraal huisvestingsplan is uitgesteld naar 2025 i.v.m. personeelsswisselingen. Dit plan is erg van belang voor onze enige middelbare school. Hebben de ontwikkeling aangaande het Bernard Nieuwentijt College te lijden onder het uitstel van het integraal huisvestingsplan? Zo ja, kan hier iets met spoed aan gedaan worden?

Antwoord 3

De ontwikkelingen hebben hier niet onder te lijden omdat is afgesproken dat hier een separaat traject voor wordt opgestart welke vooruitloopt op het opstellen van het integraal huisvestingsplan. In dit traject wordt nauw samen- gewerkt met de betrokken schoolbesturen en de school zelf.

Vraag 4

Op pagina 6 staat: "Het programma dienstverlening verder uitvoeren": Wat gaat er nog gebeuren in 2025 en in 2026? En welke budgetten zijn daar mee gemoeid? Zijn er nog keuzes te maken?

Antwoord 4

In 2025 en 2026 implementeren we het nieuwe zaakstelsel en zetten we in op procesmatig werken. Het zaakstelsel is eind 2025 geïmplementeerd en medewerkers zijn bekend met het nieuwe stelsel. In 2026 ligt de focus op het verbeteren van processen met als doel aanvragen efficiënter en effectiever af te kunnen handelen. Er is een krediet van € 275.000 beschikbaar. Deze middelen worden ingezet voor de implementatie van het zaakstelsel, trainingen procesmatig werken en de aanschaf van e-Diensten voor het sociaal domein.

Vraag 5

Op pagina 6 arbobeleid: We zijn veranderd van stelsel door bij ziekte van het personeel de verantwoordelijkheid bij de organisatie te houden en die niet bij het UWV te leggen. Zijn er al positieve of negatieve conclusies te trekken aangaande deze verandering?

Antwoord 5

Deze verandering is op 1 juli 2024 ingegaan. Het is nog te vroeg om conclusies te trekken. Er is tot nu toe geen instroom in Wga of Ziektewet met een ziekmelding voor na 1 juli 2024. Het enige effect voor nu is de besparing op de premie.

Vraag 6

Op pagina 7 bij de post aanleg/ onderhoud natuurvriendelijke/ ecologische oevers staat een positief saldo van 668.000 euro. Betekent dit dat er meer uitgegeven had kunnen worden aan natuurvriendelijke/ ecologische oevers? Zo ja, waarom is dit niet gedaan?

Antwoord 6

Deze post betreft de mutaties reserve onderhoud oevers. Deze post is niet alleen bedoeld voor natuurvriendelijke/ ecologische oevers maar ook het gehele beheerplan oevers, dus ook de harde oeververdediging zoals beschoeiingen, damwanden en kademuren. Deze mutatie is het gevolg van het vaststellen van het beheerplan oevers in december 2024. Het positieve saldo is het gevolg van de nieuwe financieringssystematiek van de beheerplannen zoals deze door de raad zijn vastgesteld.

Vraag 7

Op p.28 bij extra curriculaire activiteiten wordt alleen het muziekonderwijs en het zwemonderwijs genoemd. In het CMK4 programma is een verbreding opgenomen. Waarom ontbreekt hier de verbreding van het cultuuronderwijs naar kunstvallen zoals theater, dans, film en beeldende kunst?

Antwoord 7

Er is hier geen uitputtende lijst van alle curriculaire activiteiten opgenomen. De tekst tussen haakjes was slechts bedoeld om een paar voorbeelden te geven. Cultuur met Kwaliteit (CMK)4 wordt uitgevoerd door de Muziekschool, maar omvat ook theater, dans, film en beeldende kunst. Samen met de scholen wordt het programma bepaald.

Vraag 8

Algemeen over jaarrekening: Wij begrepen dat minder mensen gebruik maken van de kwijtschelding van afval- en rioolkosten voor mensen met een kleine portemonnee. Uit de cijfers blijkt ook dat er minder aan uit is gegeven. Is er bekend waar deze daling aan ligt? Is er te weinig bekendheid van de regeling bij de doelgroep?

Antwoord 8

In 2024 is er meer uitgegeven dan in 2023 aan kwijtschelding. Op de aanslag staat dat er een mogelijkheid is om kwijtschelding aan te vragen. Hierdoor is de mogelijkheid om kwijtschelding aan te vragen bij iedereen bekend. Tevens krijgen mensen die vorig jaar in aanmerking kwamen voor kwijtschelding na toetsing bij het inlichtingenbureau dit jaar zonder aanvraag ook weer kwijtschelding.

Voorjaarsnota 2025

Vraag 1

Deze vraag betreft pagina 59. De jaartallen lijken niet correct. Is er een oude tabel opnieuw gebruikt, waardoor er een fout is ontstaan? Wij vermoeden dat er moet staan: 'Begroting 2024' zijn 'Begroting 2025' en de kolommen onder de meerjarenraming '2026 2027 2028'. Klopt dit?

Antwoord 1

Ja, dit klopt en hebben wij inmiddels aangepast in de gewijzigde versie van de voorjaarsnota.

Vraag 2

Dit betreft de totaalbedragen voor 3. Sociaal domein en 3.02 Sociale voorzieningen. Deze totaalbedragen zijn correct, maar klopt het dat deze cijfers verwarrend en daarmee een beetje nietszeggend zijn, doordat ze heel erg sterk beïnvloed zijn door taakveld 6.1, de opvang van Oekraïners?

Het effect van 6.1 op het totaal is zo groot in dit uitzonderlijke geval dat wij ons afvroegen of het mogelijk is om voortaan een aparte regel tussen te voegen met een sub totaal van 3 *zonder* taakveld 6.1, zodat de cijfers een zinvolle vergelijking tonen.

Antwoord 2

De cijfers worden inderdaad beïnvloed door de cijfers van Oekraïne. Voor 2025 zijn de begrote inkomsten voor de opvang van Oekraïne € 5.366.390 en de begrote uitgaven € 3.196.812,-. Wij zullen in het vervolg dit duidelijker presenteren.

Vraag 3

Dit betreft de reserves. Het valt op dat er steeds toevoegingen worden gedaan aan de reserves in de jaren 2023 - 2025, en dat er onttrekkingen worden gedaan uit de reserves in de jaren 2026-2028. Het 'Gerealiseerd resultaat' onderaan de streep is in belangrijke mate bepaald door de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. De raming van de toevoegingen en onttrekkingen zijn niet transparant. Om een voorbeeld te noemen: de onttrekking van 1.092 in het jaar 2028 heeft tot effect een positief 'Gerealiseerd resultaat' van 356. Waarom geen onttrekking van bijvoorbeeld 792 met een positief resultaat van 56? Wellicht is daar een goede reden voor, maar het is niet duidelijk waar deze ramingen op gebaseerd zijn.

Antwoord 3

De onttrekkingen die uit de reserves zijn gedaan zijn door de raad vastgesteld in eerdere documenten.

Vraag 4

Dit betreft de Kapitaalgoederen, Civiele kunstwerken (bruggen). In de Jaarrekening staat in de toelichting bij Civiele kunstwerken "...blijft de veiligheid en bruikbaarheid van de civiele kunstwerken gewaarborgd" en daar gaat het inderdaad om. Er zijn echter bruggen in de gemeente die van de Provincie zijn en die qua veiligheid en bruikbaarheid veel belangrijker en urgenter zijn dan de andere bruggen. Vooral de Bernardbrug is heel oud en het is een onveilige flessenhals die gedeeld wordt door auto's, fietsers en voetgangers. Het is logisch dat de Bernardbrug niet in de cijfers opgenomen is want deze is van de provincie, maar uit oogpunt van "veiligheid en bruikbaarheid" is toelichting gewenst over de planning voor vervanging van de Bernardbrug. Concreet is de vraag: hoe wordt de gemeenteraad geïnformeerd over de planning voor vervanging van de Bernardbrug?

Antwoord 4

Het vervangen van de Bernardbrug is een project van de Provincie waarbij de gemeente en de VRA nauw betrokken zijn. Het project is recent opnieuw opgestart en zit in een voorstudie fase. De voorlopige planning is dat er medio 2026 een keuze gemaakt wordt voor een voorkeursvariant. Zodra er een concrete planning is van de participatie rondom dit project informeren wij uw raad hierover.

Vragen CDA Waterland

Voorjaarsnota 2025

Vraag 1

Pagina 8 activiteit 2. Hoeveel woningbouwinitiatieven zijn met inachtneming van de beleidslijn in 2024 en 2025 in uitvoering genomen? Hoeveel initiatieven zijn vanwege de beleidslijn in deze periode niet doorgegaan?

Antwoord 1

Er zijn nog geen projecten welke fysiek gestart zijn binnen de kaders van het 30/30/40 beleid. De kansrijke woningbouwprojecten worden wel voorbereid middels deze beleidslijn. Er zijn twee projecten waarbij dit tot een knelpunt leidt.

Vraag 2

Pagina 8 activiteit 4. Op welke locaties en met welke partijen is uw college in gesprek over de uitvoering van de Woonzorgvisie?

Antwoord 2

We hebben het dan over locaties zoals Garage Boom, de Buslus en Galgeriet in Monnickendam en SV Marken en Hoogkampplan op Marken. De initiatiefnemers daarvan zijn grotendeels bekend. Voor de Hoogkampplan moet nog een ontwikkelaar/aannemer worden geselecteerd na een prijsvraag. Verder zijn wij in gesprek met de 1^e lijns zorgaanbieders in Monnickendam om het idee van een zorgboulevard te onderzoeken. Tenslotte wordt samen met de huisartsen in Monnickendam onderzocht hoe de patiëntenstop zo snel mogelijk kan worden opgeheven.

Vraag 3

Pagina 8 activiteit 6. Hoeveel initiatiefnemers hebben tot op heden een vergunning aangevraagd?

Antwoord 3

Tot op heden zijn er nog geen vergunningen aangevraagd of verleend voor kleine windturbines. Voor het beleidskader kleine windturbines vastgesteld werd zijn er twee principe-verzoeken bij de gemeente ingediend. Deze verzoeken zijn vooralsnog afgehandeld. Het is nu aan de initiatiefnemers om de aanvraag opnieuw in te dienen en/of voort te zetten.

Vraag 4

Pagina 9 activiteit 8. Welke partij heeft verzuimd om te tekenen?

Antwoord 4

Camaleon Tours.

Vraag 5

Pagina 11 activiteit 2. Tot welke concrete resultaten heeft dit doorlopende proces tot op heden geleid?

Antwoord 5

Concreet zijn er in 2024 op vijf locaties extra bomen geplant na de kap van bomen. Enkele voorbeelden:

- Op het sportpark Markgouw zijn na het omvallen van grote populieren door een storm extra bomen teruggeplant.
- Op advies van de boomveiligheidscontroleur zijn bij het zwemstrand op Hemmeland 4 populieren gekapt. Hiervoor zijn 21 bomen teruggeplant. Het betreft kleinere boomgroottes en een diverser bomenbestand.
- Op Hemmeland is een inheemse bosstrook met 187 bomen geplant. De bomen leveren voedsel en schuilgelegenheid voor insecten, vogels en andere kleine dieren. Het aantal verschillende inheemse boomsoorten op Hemmeland is hierdoor verhoogd en daarmee de functie als NNN gebied versterkt.

Waar mogelijk planten we meer bomen terug.

Vraag 6

Pagina 11 activiteit 3. Tot welke concrete resultaten heeft deze continue aandacht tot op heden geleid?

Antwoord 6

Bij het gemeentehuis wordt het regenwater van de verharding via de beplante natuurlijke oever/talud afgevoerd richting het wateroppervlak (klimaatadaptatie en vergroening). De inheemse beplanting trekt insecten en vogels aan. De speelplek aan de Fuutstraat/Meerkoetstraat is door hoogteverschillen klimaatadaptief gemaakt (inzijging water) en vergroend. Door het aanbrengen van meerdere groepjes bomen wordt hittestress (klimaatadaptatie) zoveel mogelijk voorkomen en ontstaat een fijne plek om te verblijven.

Vraag 7

Pagina 12 activiteit 4. Hoe vaak en waar is 'waar mogelijk' gekozen voor planten die insecten aantrekken?

Antwoord 7

In 2024 zijn er 19 beplantingsplannen opgesteld en uitgevoerd. Bij 14 van de 19 plannen is gekozen voor planten die insecten aantrekken. In enkele gevallen worden alleen planten toegepast die insecten aantrekken zoals bijvoorbeeld bij de natuurlijke oever bij het gemeentehuis of het inheemse bos Hemmeland. Het komt ook voor dat het een combinatie betreft van functionele beplanting "die geen/zeer weinig insecten aantrekt, maar wel zorgt voor goede gronddekking, waarmee de groei van onkruid wordt voorkomen" en van soorten die veel insecten aantrekken.

Vraag 8

Pagina 12 activiteit 5. Tot welke concrete resultaten heeft de doorlopende aandacht geleid?

Antwoord 8

Doorlopende aandacht heeft geresulteerd in stagnatie en vermindering van het aantal meldingen.

Vraag 9

Pagina 14 activiteit 16. Welke verbeteringen zijn doorgevoerd in de bereikbaarheid van de gemeente, nu nog steeds standaard bij ieder inkomend telefoongesprek wordt gezegd dat alle medewerkers in gesprek zijn?

Antwoord 9

Er zijn werkafspraken voor de telefonische bereikbaarheid gemaakt. Taakafdelingen zijn tijdens openingstijden van de balies zo veel mogelijk bereikbaar. In de incidentele gevallen van onbereikbaarheid volgt een terugbelverzoek dat binnen drie werkdagen wordt afgehandeld.

Vraag 10

Pagina 14 activiteit 21. Hier staat dat in 2025 de participatieverordening wordt opgesteld. Op pagina 24 is in activiteit 4 aangegeven dat in het derde kwartaal een plan van aanpak is gepland. Is het dan nog realistisch om te verwachten dat het opstellen van de participatieverordening in 2025 nog haalbaar is?

Antwoord 10

Het plan van aanpak is het projectplan welke alle bouwstenen geeft om te komen tot de participatieverordening. Na het vaststellen van dit plan van aanpak kan de participatieverordening worden opgesteld. Of dit in 2025 haalbaar is hangt af van de keuzes in het plan van aanpak.

Vraag 11

Pagina 24 activiteiten 6 en 7. Bent u het met de CDA-fractie eens dat een meerjarig sluitende begroting niet hetzelfde is als een structureel sluitende begroting? Wanneer en hoe denkt u te komen tot een (meerjarig) evenwicht tussen structurele uitgaven en structurele inkomsten? Waarom heeft het college ervoor gekozen niet al in deze VJN de eerste contouren van te nemen maatregelen op te nemen?

Antwoord 11

Een meerjarig sluitende begroting is hetzelfde als een structureel sluitende begroting. Het is echter niet hetzelfde als structureel evenwicht. Daarvoor moeten de structurele lasten gedekt worden door structurele baten. Door eerdere keuzes inzake bezuinigingen op het sociaal domein en verhoging van de gemeentelijke belastingen hebben we al eerste stappen gezet om tot een structureel evenwicht te komen. De uitkomsten van de voorjaarsnota van het Kabinet zijn verder leidend om tot volgende stappen te komen. De voorjaarsnota van het Kabinet is inmiddels bekend. Dat betekent dat wij in de begroting 2026 verdere stappen zullen zetten, waarin we ook de uitkomsten kunnen betrekken uit intern onderzoek tot overige inkomstenverhogingen.

Vraag 12

Pagina 33 punt 9.

- a. Waarom worden de kosten van de aanschaf van een container uit de AR gedekt terwijl toch sprake is van regulier beheer en/of meerjarig nut?

Antwoord 12a

De reden hiervoor is dat het om incidentele lasten (een eenmalige aanschaf) gaat. Alle incidentele lasten en baten komen in deze VJN ten laste/ten gunste van de algemene reserve. Of een aanschaf meerjarig nut heeft, staat hier los van.

- b. Waarom worden de kosten van de laadpalen gedekt uit de AR terwijl sprake is van meerjarig nut en beheer/onderhoud?

Antwoord 12b

De reden hiervoor is dat het om incidentele lasten (een eenmalige aanschaf) gaat. Alle incidentele lasten en baten komen in deze VJN ten laste/ten gunste van de algemene reserve. Of een aanschaf meerjarig nut heeft, staat hier los van.

- c. De gestegen energiekosten voor het zwembad zijn niet incidenteel en komen in 2026 ook terug. Waarom dekt u kosten die niet eenmalig maar structureel zijn uit de algemene reserve?

Antwoord 12c

Energiekosten behoren bij de exploitatiekosten en zijn afhankelijk van het gebruik (weersinvloeden en gebruikstijden), gemeente Waterland dekt de exploitatietekorten van het zwembad. In de basis zijn deze kosten structureel opgenomen in de begroting, de dekking van incidentele afwijkingen die niet voorspelbaar zijn wordt vanuit de algemene reserve gefinancierd.

NB: Bovenstaande vragen gaan over de onttrekkingen uit de algemene reserve. Om een juist beeld te schetsen is het relevant te melden dat de algemene reserve is gestegen:

Ultimo 2023 8,1 miljoen

Ultimo 2024 11,5 miljoen

Ultimo 2025 (incl. voorjaarsnota en excl resultaat jaarrekening 2024) 13,1 miljoen.

De omvang van de Algemene Reserve geeft een indicatie van de financiële weerbaarheid van de gemeente, maar is geen directe afspiegeling van de beschikbare liquiditeit of vrije bestedingsruimte. Een hoge algemene reserve kan deels ontstaan door positieve jaarresultaten, bijvoorbeeld als gevolg van voorzichtig of niet-realistisch begroten. Dit betekent echter niet dat er structureel voldoende middelen zijn. Op dit moment is er sprake van een structurele disbalans: de structurele lasten zijn hoger dan de structurele baten. Dit kan tijdelijk worden opgevangen met inzet van reserves, maar dat is niet houdbaar op de lange termijn. De focus ligt dan ook op het realiseren van een structureel sluitende begroting, waarbij incidentele middelen niet worden ingezet om structurele tekorten te dekken.

Vraag 13

Pagina 35 punt 16. De kosten voor de opvang van Oekraïners worden gedekt door een bijdrage vanuit het rijk. Waarom deze kosten toch dekken uit de AR terwijl de laatste jaren deze opvang een overschot heeft laten zien?

Antwoord 13

De baten en de lasten zijn incidenteel en worden beide onttrokken dan wel gestort in de algemene reserve. In het totaal wordt er € 2.004.502,- gestort in de reserve omdat de baten hoger zijn dan de lasten.

Vraag 14

Waarom beschouwt het college de kosten voor jeugdzorg in lokaal verblijf als incidenteel en worden deze gedekt uit de AR? Waarom zo vroeg in het jaar deze keuze en waarom eventuele meerkosten niet ten laste van het rekeningresultaat laten komen?

Antwoord 14

Dit betrof verblijfsvoorzieningen met behandeling voor jeugdzorg die we niet regionaal hebben ingekocht, maar waarvoor wij lokaal een contract hebben moeten afsluiten in verband met de specifieke vraag. Dit komt incidenteel voor.

Vraag 15

Pagina 37 activiteit 18.

- a. Waarom worden de kosten van re-integratie gedekt uit de AR en niet tlv de personeelskosten of tlv het rekeningresultaat?

Antwoord 15a

Dit wordt uit de Algemene reserve onttrokken omdat het incidentele kosten zijn.

- b. Wat is de reden dat de gemeente kosten maakt voor een onderzoek op initiatief van het ministerie van Binnenlandse zaken? Waarom deze kosten tlv het de AR gebracht? Waarom niet tlv het rekeningresultaat of tlv meevallers?

Antwoord 15b

De kosten ontstaan doordat de uitvoering van de APPA (specialistische expertise) is uitbesteed aan VISMA Idella. VISMA Idella belast de kosten aan gemeente Waterland door, vanwege de tijd en inzet die vanuit hen noodzakelijk is om de relevante gegevens in het gewenste format aan te leveren aan het Ministerie. Er is voor gekozen om alle kosten die incidenteel zijn uit de reserve te onttrekken en dit zijn incidentele kosten.

Vraag 16

Pagina 40 activiteit 22. Er wordt verwezen naar 2024 voor de uitvoering van het SPP. Bedoeld zal zijn 2025?

Antwoord 16

Ja, het gaat om 2025.

Vraag 17

Pagina 41 activiteit 24.

- a. Welk bedrag wordt voor een arbeidsrecht advocaat opgenomen?

Antwoord 17a

Het wordt een bedrag van € 25.000,- opgenomen.

- b. Waarom worden de koffieautomaten (die in 2026 vervangen worden) gezien als incidentiele kosten? Deze automaten hebben een afschrijvingstermijn en onderhouds-/exploitatiekosten.

Antwoord 17b

De kosten worden uit de reserve onttrokken omdat het incidentele kosten zijn. We beschouwen het niet als een investering omdat het een bedrag is onder de € 50.000,-.

- c. Waarom worden de kosten van migratie gezien als incidentele kosten en niet als onderdeel van de investering in een nieuw systeem?

Antwoord 17c

Deze kosten waren niet voorzien in een investering en kunnen daarom niet betaald worden uit een bestaande investering. De uitgave is incidenteel en daarom uit de Algemene Reserve onttrokken.

- d. Hoeveel hoger is het bedrag voor inhuur? Dit is een bedrag boven op de extra begrote personeelskosten ad € 320.000,- in 2025. Hoe hoog was het oorspronkelijke bedrag voor inhuur? Wat waren de bedragen in 2022, 2023 en 2024 en wat waren de werkelijke uitgaven voor inhuur in de jaren 2022, 2023 en 2024? Waarom worden deze kosten tlv de AR gebracht en niet tlv de personeelsbegroting?

Antwoord 17d

Het inhuurbedrag was in 2025 € 544.173 en is na de Voorjaarsnota € 644.173. Het overzicht van de inhuur van de jaren 2022 tot en met 2024 is hieronder opgenomen.

	Begroot	Werkelijk
2022	€ 547.911	€ 617.962
2023	€ 597.979	€ 710.633
2024	€ 712.459	€ 996.626

Het werkelijk benodigde budget voor inhuur is mede afhankelijk van de ontstane vacatures, de snelheid van de invulling van deze vacatures en zwangerschaps- en ouderschapsverlof. Een schatting van deze kosten is niet exact te maken. Voor zwangerschapsverlof geldt dat we vergoeding van het UWV ontvangen. Voor 2024 zijn van de € 996.626,- € 156.000,- door het UWV vergoed.

De ter beschikking gestelde € 320.000,- voor de versterking van de organisatie is in 2025 nog niet volledig ingevuld. De vacatures staan inmiddels uit en worden (hopelijk) snel ingevuld. Een deel van dit bedrag wordt ingezet voor tijdelijke inhuur om te voorzien in de meest urgente knelpunten. Het aangevraagde budget is daarom lager dan we op basis van het huidige inzicht inschatten. Daarnaast is de verwachting dat voor de komende jaren bij invulling van alle vacatures wij voldoende hebben aan de begrootte bedragen voor inhuur. De kosten worden uit de reserve onttrokken omdat het incidentele kosten zijn.

- e. OZB gemeentehuis is niet begroot, waren de opbrengsten wel begroot? Was de OZB de afgelopen jaren evenmin begroot?

Antwoord 17e

Klopt, de afgelopen jaren was dit evenmin begroot. Deze fout is met deze mutatie voor de komende jaren hersteld.

Vraag 18

Pagina 45 activiteit 26. Waarom wordt onderhoud aan brandkranen gezien als incidentiele kosten? Voert de gemeente het onderhoud uit of is dat PWN in opdracht van de gemeente?

Antwoord 18

Doordat in het verleden de controle van brandkranen door de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland minder aandacht heeft gekregen, is het gevolg dat er momenteel een inhaalslag wordt gemaakt om de brandkranen weer in goede conditie te krijgen.

De Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland voert de controle uit. Op basis van de benodigde werkzaamheden wordt beslist of de werkzaamheden door de gemeente uitgevoerd kunnen worden of dat PWN deze werkzaamheden dient uit te voeren, na goedkeuring van de gemeente.

Vraag 19

Pagina 63. In het overzicht mutatie staat meerjarig een tekort van € 8.000,-; wordt dit opgelost door het plaatsen van de nieuwe stroomkasten en het verrekenen van het stroomverbruik met schippers?

Antwoord 19

Bij het opstellen van de begroting 2025 zijn de inkomsten elektriciteit te hoog ingeschat. Deze inkomsten worden hiermee bijgesteld.

Kredieten pagina's 49 en 50

Vraag 20

Het krediet kademuur Zereiderpad Marken is met 10,5% overschreden. Hoe classificeert het college deze overschrijding? Onze fractie is het niet bekend dat de raad hierover tussentijds is geïnformeerd. Hoe verklaart u deze overschrijding? Waarom is de raad hier niet over geïnformeerd? Heeft het college overwogen een aanvullend krediet aan de raad te vragen?

Antwoord 20

Conform onze financiële verordening had de overschrijding (€ 29.000,-) vermeld moeten worden op het moment dat het bekend was. Een eerdere melding aan de raad was passend geweest. Een aanvullend budget is niet noodzakelijk omdat de kapitaallasten ten laste van het beheerplan oeveren komen.

Vraag 21

Het krediet 2^e Kunstgrasveld SDOB ad € 600.000,- is met werkelijke kosten ad € 669.000,- met 11,5% overschreden; het onderdeel ondergrond van dit krediet is zelfs met 63% overschreden. Hoe classificeert het college deze overschrijding? Onze fractie is het niet bekend dat de raad hierover tussentijds is geïnformeerd. Hoe verklaart u deze overschrijding? Waarom is de raad hier niet over geïnformeerd? Heeft het college overwogen een aanvullend krediet aan de raad te vragen?

Antwoord 21

De bedragen in de VJN geven een vertekend beeld. De bedragen voor de kredieten voor het aanleggen van het 2e kunstgrasveld SDOB en de vervanging van 4 kunstgrasvelden lopen door elkaar. Hier moet nog een interne mutatie op plaatsvinden wat resulteert in een overschrijding van de kredieten. Na het aflopen van de onderhoudstermijn worden deze kredieten afgesloten met een positief resultaat.

Vraag 22

Op het krediet Oevers Monnickendam Noordervesting zijn volgens de Voorjaarsnota op pagina 49 geen bestedingen gedaan. Dat kan niet kloppen. Hoeveel is aan dit project in 2025 besteed en hoeveel is besteed t/m 2025?

Antwoord 22

Dit project is in 2024 afgerond. Er zijn geen bestedingen in 2025 gedaan. Technisch is dit onjuist verwerkt in de tabel op pagina 49. Dit wordt gecorrigeerd, de totale bestedingen zijn binnen het krediet.

Vraag 23

Op 25 kredieten, voornamelijk voor civiele kunstwerken, oevers en wegen zijn volgens de Voorjaarsnota nog geen bestedingen gedaan. Hoe realistisch is het om te blijven veronderstellen dat in 2025 deze investeringskredieten nog tot een uitvoering komen. Graag ontvangen wij een overzicht van de stand van zaken en een (concrete) planning van deze kredieten.

Antwoord 23

De projecten die in de beheerplannen oevers en civiele kunstwerken zijn opgenomen zijn in voorbereiding. De uitvoering staat voor 2025 gepland.

Vraag 24

Aan de kade muur Beestenmarkt is tot nu toe t/m 2025 € 249.000 besteed ten opzichte van het krediet van € 650.000,-. Voor zover de CDA-fractie kan overzien is het werk inmiddels gereed. Hoeveel is tot nu toe aan dit project uitgegeven?

Antwoord 24

De realisatie van het werk is afgerond maar de oplevertermijn en eindafrekening lopen nog. In 2025 is tot nu toe een bedrag van € 420.975,- besteed. Dit bedrag was ten tijde van het opmaken van de Voorjaarsnota nog niet financieel verwerkt. Totaal is tot nu toe een bedrag van € 523.303 besteed aan het project Beestenmarkt.

Vraag 25

De realisatie van verenigingsgebouw De Monnick is uit de hand gelopen. Het krediet van € 1.300.000,- is met € 359.000,-, ofwel 27,6% overschreden.

- Hoe classificeert het college deze overschrijding?
- Hoe kan het dat de raad pas in mei 2025 een korte mondelinge toelichting krijgt terwijl de overschrijding in 2024 heeft plaatsgehad?
- Hoe is de budgetbeheersing in dit project vorm en inhoud gegeven en hoe verklaart u deze overschrijding?
- Uit welke kostenposten en met welke omvang bestaat de overschrijding (hoofdzakelijk)? Graag een concreet antwoord.

Antwoord 25

- Het late moment van (bestuurlijk) bekend worden van (de omvang van) deze overschrijding betreuren wij en vinden wij niet passend bij de professionaliteit van onze organisatie die u van ons mag verwachten.

- b. De hoogte van de overschrijding is pas bij de totstandkoming van de jaarrekening en de voorjaarsnota bestuurlijk boven tafel gekomen en per direct (de eerstvolgende raadsvergadering) gemeld.
- c. De budgetbeheersing is vormgegeven door een toezichthouder die inhoudelijk contact had met de architect, aannemer, gemeente en gebruiker en toekomstig beheerder. De toezichthouder overlegde met projectmanager Galgariet en met de afdeling beheer Vastgoed. In dit overleg heeft onvoldoende budgetbewaking plaatsgevonden.
- d. De overschrijding bestaat uit het Verenigingsgebouw € 127k (9.9%) en € 229k voor de openbare ruimte. De overschrijding bestaat (hoofdzakelijk) uit de volgende kostenposten en omvang:
 - a. Voor het gebouw zelf zijn extra uitgaven noodzakelijk gebleken om het gebruik en de verhuurbaarheid van de verdieping die casco is afgewerkt mogelijk te maken. Minimale voorzieningen zijn aangebracht voor het verzorgen van de stroomvoorziening, verwarming en afsluitbaarheid van de ruimte. Tevens zijn akoestische voorzieningen aangeleverd om de ruimte in eigen beheer geschikt te maken voor het maken van muziek. Het gebouw is door deze voorzieningen breder en duurzamer inzetbaar voor de maatschappelijke en culturele instellingen.
 - b. Naast de realisatie van het gebouw zijn er werkzaamheden verricht ten behoeve van het bouwrijp maken van het Verenigingsgebouw en voor de openbare ruimte daaromheen. Die zijn noodzakelijk voor de ontsluiting en voor een tijdelijke parkeeroplossing gedurende de periode dat er nog geen definitieve oplossing mogelijk is. Het bedrag € 229.000,- komt ten laste van het resultaat Gouwhaven.

Algemeen

Vraag 26

Tijdens de mondelinge technische vragenronde op 27 mei werd gesteld dat in de Voorjaarsnota een besparing/ombuiging/bezuiniging van € 500.000,- is verwerkt. Graag ontvangen wij een concreet overzicht van de budgetten die niet zijn toegevoegd, zijn verlaagd, minder zijn verhoogd of zijn komen te vervallen waardoor € 500.000,- minder wordt uitgegeven of wordt bespaard.

Antwoord 26

Zie het overzicht bij de beantwoording van vraag 2, antwoord 2 van Waterland Natuurlijk op pagina 1.

Vraag GroenLinks

Vraag 1

Zijn er meer locaties bij ons bekend waar we zonne-energie bij overdekte parkeerplaatsen gaan toepassen? En hebben wij als gemeente op dit moment concrete plannen voor het toepassen?

Antwoord

Naast de locatie Van der Valk kan de centrale parkeerplaats op Marken in aanmerking komen voor het realiseren van een overkapping met zonnepanelen. De kansen hiervoor moeten echter nog verder worden onderzocht. Voor de parkeerplaats op Marken is er nog geen initiatiefnemer in beeld die plannen heeft voor een mogelijk project. Er zijn op dit moment geen andere concrete plannen voor het toepassen van zonne-energie boven parkeerplaatsen. Voor projecten waar de gemeente geen grondeigenaar is, nemen wij een faciliterende rol aan. Uiteraard kijken wij in globale zin wel naar locaties waar zonne-energie boven parkeerplaatsen mogelijk zou zijn in Waterland.

Vragen D66Waterland

Het resultaat over 2024 is gigantisch: € 6,2 miljoen positief. Volgens het college is er bijna een miljoen van het resultaat veroorzaakt door onderbenutting van de budgetten. Met andere woorden het budget was er, maar om een of andere reden is een gedeelte niet uitgegeven. Het college wil dit bedrag doorschuiven naar 2025, om het alsnog in 2025 uit te gaan geven, nogmaals boven op de begrote kosten voor 2025.

Vraag 1

Welke posten zijn deze onderbenutting precies?

Het kan maar zo zijn, dat de onderbenutting niet meer nodig was en dat de reden was om het niet uit te geven. De reden zou liggen in het feit dat de structurele lasten groter zouden zijn dan de structurele baten, maar wordt niet onderbouwd.

Antwoord

De over te hevelen bedragen en de uitleg van die over te hevelen bedragen kunt u terugvinden op bladzijde 4 tot en met 6 van de Jaarrekening. Voor het vervaardigen van deze lijst wordt eerst gekeken of deze bedragen nog wel nodig zijn.

Vraag 2

In 2025 zijn de baten structureel en fors verhoogd. Geldt het ook voor 2025 dat de structurele lasten hoger zijn dan de structurele baten?

Antwoord

Nee, in de begroting 2025 zijn de meerjarig te verwachten structurele baten hoger dan de structurele lasten.

Vraag 3

- 3a) Wat zijn die structurele lasten precies?
- 3b) Zijn deze lasten in beton gegoten?
- 3c) Kunnen de structurele lasten aangepast worden aan de structurele baten?

Antwoord

- 3a) Alle lasten die jaarlijks terugkomen zijn structurele lasten.
- 3b) Niet alle structurele lasten in de begroting zijn verplicht.
- 3c) Zie beantwoording vraag 2 de te verwachten structurele baten zijn hoger dan de structurele lasten.

Wat opvalt is het sterke resultaat van wonen en bouwen: € 3,2 miljoen. En het grote verlies bij het beheer van gebouwen en gronden - € 2,2 miljoen. Per saldo een positieve bijdrage van ongeveer € 1 miljoen. In de jaarrekening wordt gesproken over € 1,5 miljoen.

Vraag 4

Waar zit het verschil van €500.000 in?

Antwoord

Aan D66 is om verduidelijking van deze vraag gekomen aangezien wij de genoemde getallen niet kunnen vinden in de documenten.

Er wordt gesproken over een bedrag van oninbare omgevingsvergunningen ter grootte van € 340.000. Een enorm bedrag.

Vraag 5

- 5a) Welke afboekingen en welke projecten zijn dit geweest?
- 5b) Wat is eraan gedaan om de bedragen binnen te krijgen?
- 5c) Worden deze bedragen normaal gesproken niet vooruitbetaald?

Antwoord

- 5a) Dit betreft meerdere debiteuren in verband met privacywetgeving mogen deze gegevens niet gedeeld worden.
- 5b) Er is een herinnering en aanmaning gestuurd. Daarna is de vordering naar de deurwaarder gegaan die vervolgens ook niet tot invordering over kon gaan.
- 5c) De opdracht tot facturatie komt na het verlenen van de vergunning.

Vraag 6

Hoe kan een vertraging in de grondverkoop een verlies van - € 2.152.000 bij het sportcomplex veroorzaken?

Antwoord

Dit heeft te maken met het feit dat deze opbrengst begroot was in 2024, doch gerealiseerd in 2025. De opbrengst van de grond is gekoppeld aan de levering en levering heeft in 2025 plaatsgevonden.

De grootste negatieve uitschieter is jeugdhulp: €800.000. Opnieuw weer een tegenvaller voor dit domein. Zelfs nadat de begroting al met € 700.000 was uitgebreid. Uit de indicatoren blijkt, dat de aantallen jeugdigen die voor zorg in aanmerking komen niet echt in aantal zijn gestegen. Terwijl de uitgaven daarentegen wel veel hoger zijn dan begroot.

Vraag 7

Is dit niet opnieuw weer een bewijs, dat de controle op de kosten van de jeugdzorg ondanks alle maatregelen en energie gestoken in de bewaking van deze kosten niet op orde is?

Antwoord

Uit de beleidsindicatoren blijkt juist wel dat er een flinke sprong is gemaakt. In de 2e helft van 2023 had 9,5% van de jongeren jeugdhulp. In de eerste helft van 2024 was dat 10,2 %. Wij houden de absolute aantallen bij, waarbij wij (in verband met start- en stopdata op willekeurige momenten in de maand) uitgaan van gemiddelden per kwartaal. Over heel 2023 waren er 260 jeugdigen in behandeling, over heel 2024 waren dat er 275. Het aantal jeugdigen in behandeling liep gedurende 2024 op tot boven de 300, maar in de 2e helft van het jaar zijn meerdere behandelingen afgesloten, waardoor het gemiddeld aantal jeugdigen in het hele jaar lager uitviel. Percentueel hadden wij in de 2e helft van 2024 nog 9,8% van onze jongeren in de jeugdhulp.

Vraag 8

De kosten van het bestuur zijn fors hoger ongeveer 15%. Waarom is dit? In het jaarverslag staat niets, maar in de cijfermatige onderbouwing staat, dat er extra pensioen en indexatie heeft plaats gevonden. Was dit niet te voorzien?

Antwoord

Dit is het verschil tussen het bedrag dat wij in de voorziening voor de pensioenen hadden opgenomen en het bedrag dat Visma in de actuariële berekening heeft berekend. Dat heeft te maken met rente en dekkingsgraad, dit fluctueert jaarlijks en wordt na afloop van het jaar door Visma doorgegeven.

Bijlage 1 Antwoord op vraag 2 PvdA

Progr.	Taakvelden		Lasten (x € 1.000)			Baten (x € 1.000)			Saldo (x € 1.000)		
Nr.	Nr.	Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2023
1.			12.540	12.183	18.329	9.492	10.015	17.475	- 3.048	- 2.169	- 854
1.01	1.1	Veiligheid	2.554	2.798	2.741	12	27	77	- 2.542	- 2.771	- 2.664
	1.2	Crisisbeheersing en brandweer	1.893	2.001	1.997	1	-	-	- 1.892	- 2.001	- 1.997
	1.2	Openbare orde en veiligheid	662	797	744	12	27	77	- 650	- 770	- 667
1.02	3.1	Economie en toerisme	352	329	280	18	28	32	- 333	- 300	- 249
	3.2	Economische ontwikkeling	56	63	53	-	-	-	- 56	- 63	- 53
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructure	-	0	-	-	-	-	-	- 0	-
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	44	19	- 10	15	25	28	- 29	7	38
	3.41	Economische promotie algemeen	252	246	236	4	3	4	- 248	- 243	- 233
1.03	0.3	Ruimtelijke ordening en wonen	9.634	9.057	15.307	9.461	9.959	17.366	- 174	902	2.059
	8.1	Beheer overige gebouwen en gronden	121	2.485	243	282	4.662	256	161	2.177	12
	8.3	Ruimte en leefomgeving	540	847	566	37	51	- 24	- 504	- 796	- 590
	8.3	Wonen en bouwen	8.973	5.725	14.498	9.142	5.246	17.134	169	- 479	2.636
2.			12.153	12.459	12.755	6.628	5.976	6.531	- 5.525	- 6.483	- 6.224
2.01	2.1	Verkeer, vervoer en waterstaat	4.269	4.551	4.043	1.108	1.326	1.179	- 3.160	- 3.226	- 2.865
	2.2	Verkeer en vervoer	3.421	3.778	3.239	679	900	713	- 2.741	- 2.877	- 2.525
	2.2	Parkeren	90	87	97	21	15	25	- 70	- 71	- 72
	2.3	Recreatieve havens	199	166	147	123	154	142	- 75	- 12	- 5
	2.4	Economische havens en waterwegen	313	303	306	6	4	5	- 308	- 299	- 301
	2.5	Openbaar vervoer	29	23	28	-	-	0	- 29	- 23	- 28
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	217	194	227	279	251	293	62	57	66

Progr.	Taakvelden		Lasten (x € 1.000)			Baten (x € 1.000)			Saldo (x € 1.000)		
Nr.	Nr.	Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2023
2.02		Sport, cultuur en recreatie	3.608	3.468	3.660	836	464	704	- 2.772	- 3.004	- 2.957
	5.1	Sportbeleid en activering	270	302	297	76	55	57	- 194	- 247	- 240
	5.2	Sportaccommodaties	1.034	955	1.179	482	289	499	- 552	- 666	- 679
	5.3	Cultuurpresentaties, cultuurproductie en cultuurparticipatie	179	161	164	4	-	-	- 175	- 161	- 164
	5.4	Musea	19	15	12	-	-	-	- 19	- 15	- 12
	5.5	Cultureel erfgoed	121	142	140	11	11	11	- 110	- 131	- 129
	5.6	Media	437	304	311	202	58	57	- 235	- 246	- 254
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.549	1.590	1.558	61	51	79	- 1.488	- 1.539	- 1.480
2.03		Milieu	4.276	4.439	5.051	4.684	4.186	4.648	407	- 253	- 403
	7.2	Riolering	1.391	1.093	1.755	1.975	1.590	2.419	584	497	663
	7.3	Afval	2.077	2.067	2.537	2.549	2.109	2.238	472	42	- 299
	7.4	Milieubeheer	809	1.279	759	160	488	- 8	- 648	- 792	- 767
3.			24.699	25.897	26.001	10.941	14.408	14.261	- 13.758	- 11.489	- 11.740
3.01		Onderwijs	2.139	1.822	2.146	289	214	262	- 1.850	- 1.608	- 1.884
	4.1	Openbaar basisonderwijs	0	7	4	-	-	-	- 0	- 7	- 4
	4.2	Onderwijshuisvesting	1.319	1.030	1.364	180	77	145	- 1.140	- 953	- 1.219
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	819	785	778	109	137	117	- 710	- 648	- 661
3.02		Sociale voorzieningen	21.578	22.885	22.597	10.550	14.038	13.770	- 11.027	- 8.846	- 8.827
	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4.547	4.813	4.094	6.580	9.432	9.015	2.032	4.619	4.921
	6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	685	689	584	133	130	219	- 552	- 560	- 364
	6.3	Inkomensregelingen	4.944	4.318	4.496	3.178	3.334	3.538	- 1.766	- 984	- 959
	6.4	Begeleide participatie	1.342	2.014	1.608	546	1.028	831	- 796	- 986	- 777
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	842	678	657	65	75	90	- 777	- 603	- 567
	6.71a	Hulp bij het huishouden (Wmo)	1.954	2.153	2.074	-	-	-	- 1.954	- 2.153	- 2.074
	6.71b	Begeleiding (Wmo)	1.011	1.214	1.216	-	-	-	- 1.011	- 1.214	- 1.216
	6.71c	Dagbesteding (Wmo)	414	582	566	-	-	-	- 414	- 582	- 566
	6.71d	Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	20	16	20	-	-	-	- 20	- 16	- 20

Progr.	Taakvelden		Lasten (x € 1.000)			Baten (x € 1.000)			Saldo (x € 1.000)		
Nr.	Nr.	Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2023
	6.72a	Jeugdhulp begeleiding	183	252	246	-	-	-	- 183	- 252	- 246
	6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	3.863	4.369	4.417	48	40	77	- 3.815	- 4.329	- 4.340
	6.73a	Pleegzorg	96	87	90	-	-	-	- 96	- 87	- 90
	6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	1.150	1.160	1.938	-	-	-	- 1.150	- 1.160	- 1.938
	6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	69	82	77	-	-	-	- 69	- 82	- 77
	6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	123	100	130	-	-	-	- 123	- 100	- 130
	6.81a	Beschermd wonen (Wmo)	-	39	38	-	-	-	-	- 39	- 38
	6.82a	Jeugdbescherming	335	318	347	-	-	-	- 335	- 318	- 347
3.03	7.1	Volksgezondheid	983	1.190	1.258	101	156	229	- 881	- 1.034	- 1.029
4.			2.615	2.325	2.698	921	375	424	- 1.694	- 1.949	- 2.274
4.01	0.1	Bestuur	2.615	2.325	2.698	921	375	424	- 1.694	- 1.949	- 2.274
	0.2	Bestuur	1.904	1.535	1.805	700	-	0	- 1.204	- 1.535	- 1.805
		Burgerzaken	711	790	892	221	375	423	- 490	- 414	- 469
5.			423	392	805	34.632	37.139	37.538	34.209	36.747	36.733
5.01	0.51	Dividend	3	4	6	116	200	233	113	196	227
		Treasury/dividend	3	4	6	116	200	233	113	196	227
5.02		Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	330	350	557	5.054	5.379	5.622	4.724	5.029	5.066
	0.61	OZB woningen	255	261	444	3.174	3.251	3.259	2.918	2.990	2.814
	0.62	OZB niet-woningen	57	70	91	761	751	892	704	681	800
	0.63	Parkeerbelasting	-	2	-	297	388	336	297	386	336
	0.64	Belastingen overig	11	11	19	122	148	116	111	136	98
	3.42	Economische promotie forensenbelastingen	1	3	0	32	33	20	31	30	19
	3.43	Economische promotie toeristenbelasting	6	4	2	668	808	1.000	662	805	998
5.03	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	-	-	29.330	31.431	31.448	29.330	31.431	31.448

Progr.	Taakvelden		Lasten (x € 1.000)			Baten (x € 1.000)			Saldo (x € 1.000)		
Nr.	Nr.	Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2023
5.04	0.52	Treasury/financiering	727	1.117	1.186	131	129	235	- 597	- 988	- 951
5.05	0.53	Overige algemene dekkingsmiddelen	- 637	- 1.080	- 942	-	-	-	637	1.080	942
6.			8.910	9.303	9.292	373	197	278	- 8.538	- 9.106	- 9.014
6.01	0.4	Overhead	8.910	9.303	9.292	373	197	278	- 8.538	- 9.106	- 9.014
7.			- 2	2	-	-	-	-	2	- 2	-
7.01	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	- 2	2	-	-	-	-	2	- 2	-
8.			-	45	-	-	-	-	-	- 45	-
8.01	0.8	Overige baten en lasten	-	45	-	-	-	-	-	- 45	-
			61.339	62.606	69.880	62.986	68.111	76.507	1.647	5.504	6.627
9.			4.892	3.228	2.544	5.733	1.309	1.931	841	- 1.919	- 613
0.101	0.101	Reserves	4.892	3.228	2.544	5.733	1.309	1.931	841	- 1.919	- 613
0.102	0.102	Mutaties algemene reserve	1.201	2.100	1.258	4.027	562	318	2.826	- 1.538	- 939
0.103	0.103	Mutaties reserve kapitaallasten gebouwen	-	-	-	50	50	50	50	50	50
0.107	0.107	Mutaties reserve onderhoud Hemmeland	-	-	-	818	-	-	818	-	-
0.108	0.108	Mutaties reserve fundering kerktorens	-	-	-	1	1	1	1	1	1
0.109	0.109	Mutaties reserve afschrijvingen gemeentewerf	3.125	-	-	200	162	162	- 2.925	162	162
0.111	0.111	Mutaties reserve afschrijving geluidsinstallaties	-	-	-	9	9	9	9	9	9
0.112	0.112	Mutaties reserve Covid 19	-	-	-	300	-	-	300	-	-
0.112	0.112	Mutaties reserve afschrijving voorbereiding nieuwbouw Verwondering	-	-	-	36	36	36	36	36	36
0.113	0.113	Mutaties reserve afschrijving voorbereiding nieuwbouw sporthal	-	-	-	-	150	-	-	150	-

Progr.	Taakvelden		Lasten (x € 1.000)			Baten (x € 1.000)			Saldo (x € 1.000)		
Nr.	Nr.	Omschrijving	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2024	Realisatie 2023	Begroting na wijziging 2024	Realisatie 2023
0.114	0.114	Mutaties reserve kapitaallasten ICT	-	-	-	29	211	41	29	211	41
0.115	0.115	Mutaties reserve onderhoud wegen	456	-	135	-	-	589	- 456	-	455
0.116	0.116	Mutaties reserve onderhoud gebouwen	-	-	-	167	-	56	167	-	56
0.117	0.117	Mutaties reserve onderhoud openbare verlichting	-	-	24	13	-	-	13	-	- 24
0.118	0.118	Mutaties reserve onderhoud oevers	-	-	-	-	-	668	-	-	668
0.119	0.119	Mutaties reserve onderhoud stroomkasten	-	-	-	82	-	-	82	-	-
0.121	0.121	Mutaties reserve kapitaallasten 2e SDOB veld	111	-	-	-	-	-	- 111	-	-
0.123	0.123	Mutaties reserve kapitaallasten kunstgrasvelden	-	128	128	-	128	-	-	-	- 128
0.124	0.124	Mutaties reserve sportpark Markgouw	-	1.000	1.000	-	-	-	-	- 1.000	- 1.000
			66.231	65.834	72.424	68.719	69.419	78.438	2.488	3.585	6.014