Inhoud

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning....3
Publieke dienstverlening....3
Bestuurlijke samenwerking....4
Programma 1 Openbare orde en Veiligheid....5
Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing....5
Veiligheidsambitie....6
Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat....7
Parkeren....7
Programma 4 Onderwijs....10
Onderwijshuisvesting....10
Programma 5 Cultuur, Recreatie & Sport....11
Kunst en cultuur....11
Sport en recreatie....12
Programma 6 Sociale voorzieningen en Maatschappelijke dienstverlening....14
Participatie....14
Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids-)zorg en Jeugdzorg....17
Jeugdhulp....19
Programma 7 Duurzaamheid en Milieu....21
Duurzaamheid en milieu....21
Riolering en afval....23
Programma 8 Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting....25
Volkshuisvesting....25
Overhead....26
Overhead....26
Algemene dekkingsmiddelen....30

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

Algemene dekkingsmiddelen.....30

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
0.2 Publieke dienstverlening	M002	Budget bezorgen documenten verlagen	35	35	35	35	35
0.3 Bestuurlijke samenwerking	M004	Taakstelling GR Openbaar Bestuurlijke Samenwerking/Pact WF 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn	0	12	12	12	12
0.4 Financiering en algemene baten en lasten							

Publieke dienstverlening

M002	**Budget bezorgen documenten verlagen**						
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Nieuwenburg				
omschrijving maatregel			De kosten voor het bezorgen van documenten staan te hoog in onze begroting. Voorgesteld wordt het budget met € 35.000 af te ramen vanaf 2025.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Geen.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Het is een administratieve wijziging in de begroting wat geen impact heeft op onze organisatie.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			35	35	35	35	35
verhoging inkomsten							

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

Bestuurlijke samenwerking

M004	**Taakstelling GR Openbaar Bestuurlijke Samenwerking/Pact WF 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn**						
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Nieuwenburg				
omschrijving maatregel			Generieke afspraak taakstelling GR-en ('trap op-trap af').				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het gaat om een GR, dus meerdere gemeenten moeten hierin meegaan. De impact is afhankelijk van de invulling van de taakstelling door de GR. Daar is nog geen duidelijkheid over.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of geringe impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	12	12	12	12
verhoging inkomsten							

Programma 1 Openbare orde en Veiligheid

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
1.1 Veligheidsregio NHN en crisisbeheersing	M101	Taakstelling GR Veiligheidsregio 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn	0	280	280	280	280
	M103	Aanpak Top X efficiënter inzetten	50	50	50	50	50

Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing

M101	**Taakstelling GR Veiligheidsregio 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Nieuwenburg				
omschrijving maatregel			Generieke afspraak taakstelling GR-en ('trap op-trap af').				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			De VR werkt op dit moment scenario’s uit om een taakstelling van 1%, 3%, 5% of 7% te realiseren. Deze worden aan het gemeentebestuur ter besluitvorming aangeboden. De ambities voor de brandweer kunnen dan onder druk komen te staan.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Het gaat om een GR, dus meerdere gemeenten moeten hierin meegaan. De bezuinigingen kunnen een grote impact hebben op de organisatie van de VR.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	280	280	280	280
verhoging inkomsten							

Veiligheidsambitie

M103	**Top X efficiënter inzetten**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Nieuwenburg				
omschrijving maatregel			Met de Top X aanpak wordt ingezet op het stoppen van de criminele carrière en het effectiever inzetten van (reeds lopende) zorgtrajecten. Door dit proces efficiënter in te richten kan er bespaard worden op het budget. In dit voorstel halveren we het beschikbare budget.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Als het budget voor de Top X aanpak wordt gehalveerd, heeft dit invloed op deze aanpak, zowel voor de jeugd als de jongvolwassenen. Dit betekent dat we minder personen in de aanpak kunnen opnemen en kunnen we niet bij alle casussen een levensloopcoach inzetten. Door meer focus aan te brengen kan de impact beperkt zijn. De grootste veroorzakers van overlast en criminaliteit blijven onder de aanpak vallen. Omdat de aanpak wijzigt bestaat het risico dat dit een negatieve invloed heeft op het actuele Hoornse veiligheidsbeeld. De resultaten die we willen boeken met de Veiligheidsambitie 2026 kunnen onder druk komen.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Afspraken met zorgleveranciers zullen vroegtijdig moeten worden beëindigd of afgeschaald. Niet duidelijk is of dat mogelijk is.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			50	50	50	50	50
verhoging inkomsten							

Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
2.2 Verkeer en vervoer							
2.3 Parkeren	M207	Parkeerbelasting: aanpassen parkeerbeleid binnenstad inclusief betaald parkeren op zondag	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	M208	Parkeerbelasting: fiscaliseren vergunninggebieden (bestaand en nieuw)	0	600	600	600	600
	M210	Parkeerbelasting: kosten parkeervergunning verhogen	56	56	56	56	56
	M212	Afschaffen gratis parkeren op Goede Vrijdag	17	17	17	17	17

Parkeren

M207	**Parkeerbelasting: aanpassen parkeerbeleid binnenstad inclusief betaald parkeren op zondag**						
Domein	alg	**Portefeuillehouder**	Assendelft				
omschrijving maatregel			Met deze maatregel komen er 3 in plaats van 7 verschillende parkeergebieden. Elk gebied heeft parkeertarieven en parkeertijden die zijn afgestemd op de bezoekers die kort, middellang of langer in de stad verblijven.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Parkeren in de binnenstad wordt overzichtelijker door het instellen van drie parkeergebieden. Voor elk type bezoeker zijn voldoende parkeerplaatsen beschikbaar. Hogere parkeerkosten, kan leiden tot 'waterbed-effect' (elders parkeerplek zoeken) of vermijden.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Het proces loopt. Geen aanvullende impact op de organisatie.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M208	**Parkeerbelasting: fiscaliseren vergunningsgebieden (bestaand en nieuw)**					
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Assendelft			
omschrijving maatregel			De opbrengsten van handhaving van zogenaamde Mulder-feiten gaan naar het Rijk (CJIB). Door de gebieden te fiscaliseren blijven deze opbrengsten bij de gemeente. Genoemd bedrag is conservatieve schatting en rekening houdend met uitvoeringskosten.			
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het is vooral een ander administratief systeem. Dat vraagt de nodige uitleg aan de parkeerders. De vergunning(srechten) blijven bestaan.			
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Voor implementatie van deze maatregel is extra inzet nodig.			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			0	600	600	600	600

M210	**Parkeerbelasting: kosten parkeervergunning verhogen**		
Domein	alg	**Portefeuillehouder**	Assendelft
omschrijving maatregel			Extra opbrengsten Centrum (bewoners 1) van € 0,21 per dag naar € 0,25 per dag. Centrum (bewoners 2) van € 0,58 naar € 0,60 per dag. Venenlaankwartier, Hoorn-Noord en Grote Waal (bewoners 1) € 0,08 naar € 0,10 per dag. Venenlaankwartier, Hoorn-Noord en Grote Waal (bewoners 2) van € 0,17 naar € 0,20 per dag.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Hogere parkeerkosten voor inwoners.
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of beperkte impact.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M210	**Parkeerbelasting: kosten parkeervergunning verhogen**					
Domein	alg	**Portefeuillehouder**	Assendelft			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			56	56	56	56	56

M212	**Afschaffen gratis parkeren op Goede Vrijdag**					
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Assendelft			
omschrijving maatregel			In veel steden geldt op Goede Vrijdag betaald parkeren. In Hoorn is daarentegen nog sprake van gratis parkeren op Goede Vrijdag.			
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Op Goede Vrijdag geldt betaald parkeren terwijl dat nu gratis is.			
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen impact.			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			17	17	17	17	17

Programma 4 Onderwijs

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
4.2 Voortgezet onderwijs							
4.3 Onderwijshuisvesting	M402	Onderwijs: Investeringsbudget IKC aanpassen	50	50	50	50	50
4.4 Onderwijszaken							

Onderwijshuisvesting

M402	**Onderwijs: Investeringsbudget IKC aanpassen**						
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Assendelft				
omschrijving maatregel			Budget heeft veelal onderbesteding. Opties zijn structureel verlagen van het budget of gebruiken als dekking voor bestaande ruimtevragers.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Beperkt. Onderwijs en kinderopvang gebruiken het budget om de ontwikkeling verder te stimuleren, maar het is inmiddels ook verankerd in de onderwijshuisvestingsopgaven. Met het resterend budget van 50k kunnen waarschijnlijk nog steeds alle wensen vervuld worden.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			50	50	50	50	50
verhoging inkomsten							

Programma 5 Cultuur, Recreatie & Sport

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
	M503	GR Westfries Archief 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn	0	37	37	37	37
5.3 Sport en recreatie	M507	Verhogen huurinkomst medegebruik gemeentelijke sportparken	13	38	60	88	88
	M508	Taakstelling GR Recreatieschap Westfriesland 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn	0	26	26	26	26

Kunst en cultuur

M503	**GR Westfries Archief 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn**					
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Nieuwenburg			
Omschrijving van de maatregel			Generieke afspraak taakstelling gemeenschappelijke regelingen ('trap op-trap af').			
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het gaat om een gemeenschappelijke regeling, dus meerdere gemeenten moeten hierin meegaan. De maatschappelijke impact is afhankelijk van de invulling van de taakstelling door de GR.			
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen impact.			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	37	37	37	37
verhoging inkomsten							

Sport en recreatie

M507	**Verhoging huurinkomsten medegebruik gemeentelijke sportparken**					
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Bennis			
Omschrijving van de maatregel			De huurinkomsten vanuit het medegebruik op de gemeentelijke sportparken wordt verhoogd. Het voortgezet onderwijs betaalt nu circa € 1.150 per sportpark per schooljaar voor gebruik van de velden voor het bewegingsonderwijs. Daarvoor komt met ingang van het schooljaar 2025-2026 een nieuwe regeling, die met een opbouw wordt ingevoerd. De beleidsnota sportparken ‘2035’, die in 2025 wordt vastgesteld, heeft mede als doel om nieuwe gebruikers aan te trekken en de bezetting te verhogen. Zo verhogen we het medegebruik op de sportparken en kunnen dat in rekening brengen. Dit leidt vanaf 2025 tot een structurele inkomstenstijging.			
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Hogere lasten voor het voorgezet onderwijs kan effect hebben op het gebruik van de sportparken door het voortgezet onderwijs en daarmee de beoogde inkomstenstijging. Aan de andere kant kan meer medegebruik op de sportparken ook een positief effect op het maatschappelijk rendement hebben, zoals het bezoekersaantal en de positie in de wijk. Met de inkomstenstijging die ook daaruit voortvloeit, is sprake van een win-win situatie.			
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Dit is inpasbaar binnen reguliere werkzaamheden en budget.			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			13	38	60	88	88

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M508	**Taakstelling GR Recreatieschap Westfriesland 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Bennis				
Omschrijving van de maatregel			Generieke afspraak taakstelling GR-en ('trap op-trap af').				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het gaat om een GR, dus meerdere gemeenten moeten hierin meegaan. Het Recreatieschap moet bij een opgelegde bezuiniging keuzes maken wat ze nog wel en niet blijven doen. Wanneer bijvoorbeeld bij het stadsstrand wordt besloten het onderhoud niet meer te doen, moet gemeente Hoorn dit zelf oppakken. Dit heeft dan een kosten opdrijvend effect, omdat de andere gemeenten dan niet meer bijdragen aan deze kosten. Indien er anderzijds mogelijkheden zijn om inkomsten te verhogen, heeft dat geen impact.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Uitvoeren van deze maatregel is inpasbaar binnen reguliere werkzaamheden en budget. Keuze van het recreatieschap hoe zij de taakstelling gaan realiseren kan impact hebben op onze eigen organisatie.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	26	26	26	26
verhoging inkomsten							

Programma 6 Sociale voorzieningen en Maatschappelijke dienstverlening

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
6.1 Participatie	M601	Herijking subsidies	0	p.m.	670	670	670
	M605	Taakstelling GR WerkSaam 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn	0	330	330	330	330
	M606	Versoberen mantelzorgcompliment		100	100	100	100
	M609	Update reserves WerkSaam (incidenteel voordeel)	0	250	0	0	0
6.2 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg	M612	Taakstelling GR GGD (incl. Veilig Thuis) 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn	0	248	248	248	248
	M613	Herijking Wmo voorzieningen.	0	360	360	360	360
6.3 Jeugdhulp	M620	Hervormingsagenda Jeugd.		0	0	0	0

Participatie

M601	**Herijking subsidies**		
Domein	diverse	**Portefeuillehouder**	**diverse**
omschrijving maatregel			Om een herijking van de subsidies te realiseren worden alle gemeentelijke subsidies theoretisch stopgezet en opnieuw opgebouwd, om ze beter aan te laten sluiten bij de beleidsuitgangspunten van de gemeente. Dubbelingen worden geschrapt en subsidies worden afgestemd op behoeften (vraaggericht) in de wijken. Iedere wijk is anders opgebouwd en heeft zijn eigen dynamiek en behoeften. Een herkijking van subsidies biedt de mogelijkheid om middelen effectief te herverdelen en af te stemmen op de specifieke behoeften en prioriteiten van lokale basiszorg en sociale voorzieningen. Dit ondersteunt de gemeentelijke beweging naar een meer preventieve benadering en vermindert de druk op specialistische zorg. Een herijking van subsidies sluit naadloos aan bij de doelstellingen van het Integrale Zorgakkoord (IZA), het Gezond Actief Leven Akkoord (GALA) en die van de Hervormingsagenda Jeugd. Deze landelijke afspraken richt zich op het verbeteren van de (jeugd)hulp door een verschuiving van specialistische zorg naar preventieve en basiszorg. Rond deze zomer is er een brief aan de gesubsidieerde instellingen gestuurd waarin de instellingen zijn geïnformeerd.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M601	**Herijking subsidies**		
Domein	diverse	**Portefeuillehouder**	**diverse**
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Kan gevolgen hebben voor de gesubsidieerde instellingen in voortbestaan, aanbod en personeel. Ook voor de inwoners die gebruik maken van de voorzieningen. Beoogd doel is om vooral te kijken naar de behoeften van de inwoners in de wijken in plaats van een generiek aanbod voor alle wijken. De voorgestelde ombuiging is zo’n 5 % van het bedrag dat we jaarlijks aan gesubsidieerde instellingen betalen.
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			De herijking omvat veel werk van zowel ambtenaren, bestuurders als instellingen. Denk aan meerdere gesprekken met instellingen, herziening van aanbod tot het beëindigen van subsidierelaties. Echter, het biedt ook een mogelijk duurzamer perspectief voor (een aantal) instellingen, perspectief voor de inwoners (beweging naar de voorkant), een betaalbaardere dienstverlening en sluit aan op de beweging die landelijk gaande is en gestimuleerd is via de Hervormingsagenda, de SPUK IZA/GALA én de wens van de raad naar een sterkere sociale basisinfrastructuur. De herijking van subsidies zal een groot project of programma moeten worden met voldoende capaciteit en budget met een gefaseerde invoering.

financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven	0	p.m.	670	670	670
verhoging inkomsten					

M605	**Taakstelling GR WerkSaam 5% van huidige Hoornse bijdrage**		
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Boomgaars
omschrijving maatregel			Generieke afspraak taakstelling GR-en ('trap op-trap af').
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het gaat om een GR, dus meerdere gemeenten moeten hierin meegaan. De maatschappelijke impact is afhankelijk van de invulling van de taakstelling door de GR.
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geringe impact op de eigen organisatie. De impact op de organisatie van WerkSaam kan groot zijn.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M605	**Taakstelling GR WerkSaam 5% van huidige Hoornse bijdrage**					
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Boomgaars			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	330	330	330	330
verhoging inkomsten							

M606	**Versoberen mantelzorgcompliment**					
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Van der Ven			
omschrijving maatregel			Voor het mantelzorgcompliment is in voorgaande jaren ongeveer € 100.000 uitgegeven aan inwoners van Hoorn die mantelzorg verlenen. Het betreft een jaarlijkse uitkering van € 100 aan ca. 1.000 mantelzorgers. Als we hiermee stoppen dan levert dat € 100.000 op.				
impact stad [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het mantelzorgcompliment wordt via onze partner (Omring) uitgekeerd aan de mantelzorgers. De overige activiteiten die de Omring voor de mantelzorgers organiseert (workshops, tafelgesprekken mantelzorg inspiratieontbijt) blijven gehandhaafd. De impact zal per mantelzorger verschillen. Het kan wel tot gevolg hebben dat de mantelzorgers zich minder gewaardeerd voelen.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Het mantelzorgcompliment kan eenvoudig worden stopgezet, mits dit zorgvuldig en tijdig aan de Omring (uitvoerder) en andere belanghebbenden wordt gemeld. Heeft weinig impact op ambtelijke capaciteit.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	100	100	100	100
verhoging inkomsten							

M609	**Updaten reserves WerkSaam (incidenteel voordeel)**		
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Boomgaars
omschrijving maatregel			Uit de begroting 2025 van WerkSaam blijkt dat WerkSaam een behoorlijke reservepositie heeft van meer dan € 10 miljoen. Het benodigde weerstandsvermogen is € 1,772 miljoen. De reserves waar mogelijk ruimte in zit:

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M609	**Updaten reserves WerkSaam (incidenteel voordeel)**						
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Boomgaars				
			1. Algemene reserve. Deze is € 2,2 miljoen, ofwel 2,5% van het begrotingssaldo (conform gemeenschappelijke regeling). In het begrotingssaldo zit ook de BUIG verwerkt, over de BUIG loopt WerkSaam in zijn geheel geen risico omdat dit wordt verrekend met de desbetreffende gemeenten. De BUIG bedraagt circa 60% van het begrotingssaldo. Daarom zou de algemene reserve ook kunnen worden verlaagd. Let op: het voordeel moet gedeeld worden met de overige deelnemende Westfriese gemeenten, waarvan ca. 1/3 deel voor Hoorn is. 2. Reserve re-integratiegelden. Deze reserve is in 2018 ingevoerd en de afgelopen jaren toegenomen. De komende twee jaar neemt deze volgens de begroting ook toe. 3. Reserve ter vermindering bijdrage gemeenten. Geen onttrekkingen de komende jaren begroot.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Dit moet gezamenlijk (ook met de overige ombuigingen op de GR-en) met de regio en WerkSaam worden afgestemd. Het afromen van de reserves bij WerkSaam heeft een incidenteel positief effect voor de Westfriese gemeenten.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Gering. De risico’s zijn nog voldoende afgedekt met de Algemene Reserve. WerkSaam moet iets scherper aan de wind varen met de regiogemeenten als achtervang. De impact op de gemeentelijke organisatie is beperkt.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			0	250	0	0	0

Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids-)zorg en Jeugdzorg

M612	**Taakstelling GR GGD (incl. Veilig Thuis) 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn**		
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Van der Ven
omschrijving maatregel			Generieke afspraak taakstelling GR-en ('trap op-trap af').

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M612	**Taakstelling GR GGD (incl. Veilig Thuis) 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn**					
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Van der Ven			
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het gaat om een GR, dus meerdere gemeenten moeten hierin meegaan. De maatschappelijke impact van de bezuinigingen op de inwoners is afhankelijk van de keuzes die het AB maakt. Bezuinigingen op bijv. de Jeugdgezondheidzorg, Veilig Thuis en de crisisdienst jeugd zullen een direct gevolg hebben voor de inwoners. Bezuinigingen op bijv. epidemiologie en medische milieukunde kunnen indirecte gevolgen hebben door minder onderzoeken of minder uitgebreide onderzoeken.			
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			De impact op de organisatie van de gemeente Hoorn is beperkt en ligt vooral bij de GGD.			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	248	248	248	248
verhoging inkomsten							

M613	**Aanscherping op toegang tot Wmo voorzieningen**		
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Hakhoff
omschrijving maatregel			Hierin zijn alle losse ombuigingen op de Wmo gebundeld. Denk vooral aan aanscherping van uitgifte Wmo middelen zoals trapliften en woningaanpassingen. Er wordt uitgegaan van een netto ombuigingstaakstelling van 2%. Op deze Wmo voorzieningen wordt jaarlijks ca. € 18 miljoen uitgegeven.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Iedereen die te maken heeft met een beperking in de zelfredzaamheid en/of participatie en een Wmo-melding doet, merkt dat: • Er een groter beroep op zelfredzaamheid wordt gedaan • Er een groter beroep op het sociaal netwerk wordt gedaan • Er een goede toetsing van algemeen gebruikelijke voorzieningen plaatsvindt • Er meer wordt doorverwezen naar het voorveld • Er minder zware Wmo-producten worden ingezet, mogelijk in combinatie met voorzieningen in het voorveld, welke ook voor een kortere duur zijn • Er minder maatwerkvoorzieningen worden verstrekt

M613	**Aanscherping op toegang tot Wmo voorzieningen**						
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Hakhoff				
			Instellingen moeten rekening houden dat er een toename komt van het gesubsidieerde aanbod in het voorveld. Dit gaat gepaard met een afname van ingekochte zorg.				
Impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			De impact is groot, maar nog onduidelijk is hoeveel capaciteit en middelen dit gaat kosten. Wel moeten medewerkers over goede (Wmo) onderzoeksvaardigheden beschikken en extra kritisch gaan toetsen. Het risico op het toenemen van bezwaren is aanwezig. Er moet een goede sociale kaart zijn en de kennis van de medewerkers van deze sociale kaart moet up to date blijven. Er moet een goed en stevig aanbod zijn in het voorveld waarnaar doorverwezen kan worden.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	360	360	360	360
verhoging inkomsten							

Jeugdhulp

M620	**Hervormingsagenda jeugd**		
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Van der Ven
omschrijving maatregel			Het doel van de Hervormingsagenda Jeugd is ervoor te zorgen dat kinderen en gezinnen die hulp nodig hebben, zo snel mogelijk de juiste hulp en ondersteuning krijgen. Daarom hebben de samenwerkende partijen; cliëntenorganisaties, professionals, jeugdzorginstellingen, gemeenten en het rijk een groot pakket afspraken gemaakt. Zodat de jeugdzorg verbetert en te zorgen dat het financieel betaalbaar blijft. Deze plannen zijn bedoeld voor de periode van 2023 tot 2028 en laten zien welke kant verschillende betrokken partijen gezamenlijk willen opgaan.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			In de jeugdzorg worden bezuinigingen van 500 miljoen euro in 2025 en 2026 ingezet. Vanaf 2027 moet er 511 miljoen euro per jaar worden bespaard. Voor Hoorn betekent dat een ombuigingstaakstelling van 2,1 miljoen resp. 1,6 miljoen (structureel). De hervormingsagenda richt zich op het realiseren van de volgende doelen: 1. Reikwijdte

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M620	**Hervormingsagenda jeugd**						
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Van der Ven				
			2. Stevige lokale teams, incl. verbinding met aanpalende domeinen 3. Voorkomen residentiele jeugdhulp; zo thuis mogelijk 4. Kwaliteit en blijvend leren 5. Regionalisering, standaardisatie en verbeteren stelsel 6. Data en monitoring 7. financieringssystematiek Aan een aantal van deze doelen wordt al gewerkt of wordt binnenkort opgestart. Zoals Thuis voor Noordje (nr. 3), versterking poortwachtersfunctie, SBI, stip aan de horizon en reset subsidies (nr. 2), ontwikkelen regionaal dashboard (nr. 6). De hervormingsagenda is als taakstelling al in de Kadernota 2024 opgenomen. Zaken die hierin opgenomen zijn kunnen andere ombuigingsmaatregelen op jeugdhulp raken.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Groot. De benodigde transformatie obv IZA/GALA, de hervormingsagenda en de ombuigingen leiden tot een groot beslag op de ambtelijke capaciteit. Zowel van beleid en 1.Hoorn, maar ook van de gesubsidieerde (en ingekochte) instellingen. Aanpassingen in de toegang kunnen personele gevolgen hebben.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	2.100	1.600	1.600	1.600
reeds ingerekend in Kadernota 2024				-2.100	-1.600	-1.600	-1.600
verhoging inkomsten							

Programma 7 Duurzaamheid en Milieu

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
7.1 Duurzaamheid en milieu	M701	Project: Duurzaamheid: Subsidie particuliere woningeigenaren schrappen	100	100	100	100	100
	M702	Project: Duurzaamheid: Afzien van Innovatiebudget	50	50	50	50	50
	M703	Taakstelling Omgevingsdienst NHN 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn	0	93	93	93	93
7.2 Riolering en afval	M707	Organisatiekosten afval meenemen in belastingverordening	170	170	170	170	170
	M708	Organisatiekosten afval meenemen in belastingverordening	50	50	50	50	50
7.3 Begraafplaatsen							
7.4 Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit							

Duurzaamheid en milieu

M701	**Project: Duurzaamheid: Subsidie particuliere woningeigenaren schrappen**	
Domein	B&D **Portefeuillehouder**	Helling
omschrijving maatregel		Subsidieverordening particulieren beëindigen en middelen inleveren uit de programmagelden.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]		Voor inwoners zijn geen subsidiemogelijkheden beschikbaar voor het stimuleren van het verduurzamen van de woning, dit wordt echter deels ondervangen door SPUK-gelden, energiearmoede en nationaal isolatieprogramma. Deze SPUK gelden zijn wel gelabelde gelden voor specifieke doelgroepen. Subsidie particulieren wordt vooral aangevraagd voor zonnepanelen. Verwachting is dat minder bewoners maatregelen zullen treffen. Binnen het product Duurzaamheid resteert een budget van zo’n € 2,7 miljoen na deze ombuiging.
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]		Geen of geringe impact.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M701	**Project: Duurzaamheid: Subsidie particuliere woningeigenaren schrappen**					
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Helling			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			100	100	100	100	100
verhoging inkomsten							

M702	**Project: Duurzaamheid: Afzien van Innovatiebudget**					
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Helling			
omschrijving maatregel			Schrappen innovatiebudget uit de begroting en kiezen om innoveren door ondernemers te laten doen.			
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Geen inzet meer op innovatie binnen de energietransitie. Dit betekent dat pilots of onderzoek naar nieuwe ontwikkelingen in warmteoplossingen en energie-infraoplossingen niet worden uitgevoerd. Een versnelling is echter hard nodig om doelstelling van energieneutraal 2040 te halen. Door beperkingen op te leggen of maatregelen uit te stellen, wordt de doelstelling niet gehaald. Uitstel betekent in geval van energietransitie geen afstel. Opgave om CO2 neutraal te zijn en deze in 2030 te beperken met 55% blijft staan en hier moet vanuit klimaatakkoord uitvoering aan worden gegeven.			
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of beperkte impact.			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			50	50	50	50	50
verhoging inkomsten							

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M703	**Taakstelling Omgevingsdienst NHN 5% van huidige bijdrage gemeente Hoorn**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Helling				
omschrijving maatregel			Generieke afspraak taakstelling GR-en ('trap op-trap af').				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Het gaat om een GR, dus meerdere gemeenten moeten hierin meegaan. De ontwikkeling rondom de oproep vanuit het Rijk om de financieringssystematiek naar omgevingsdiensten stabieler, slagvaardiger en effectiever te organiseren staan mogelijk op gespannen voet met deze generieke taakstelling.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Impact op uitvoering maatregel is voor onze eigen organisatie beperkt.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			0	93	93	93	93
verhoging inkomsten							

Riolering en afval

M707	**Organisatiekosten afval meenemen in belastingverordening**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Bennis				
omschrijving maatregel			Indicatief bedrag, kosten die nog niet worden toegerekend aan de afvalstoffenheffing.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Verhogend effect lokale lastendruk. Gemiddeld zal het tarief voor afvalstoffenheffing door deze maatregel met € 1,20 stijgen.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of beperkte impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			170	170	170	170	170

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M708	**Organisatiekosten riolering meenemen in belastingverordening**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Bennis				
omschrijving maatregel			Indicatief bedrag, kosten die nog niet worden toegerekend aan de rioleringskosten.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Verhogend effect lokale lastendruk. Gemiddeld zal het tarief voor rioolheffing door deze maatregel met € 0,70 stijgen.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of beperkte impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			50	50	50	50	50

Programma 8 Ruimtelijke ordening en Volkshuisvesting

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
8.2 Volkshuisvesting	M811	Doorstroommakelaar niet gaan doen overige gemeente dragen 50% bij.	60	75	85	85	85
8.4 Grondzaken							

Volkshuisvesting

M811	**Doorstroommakelaar niet gaan doen overige gemeenten dragen 50% bij.**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Van der Ven				
omschrijving maatregel			Betreft eerder genomen (regionaal) besluit. Overige gemeente dragen 50% bij. Stoppen heeft een financieel voordeel voor Hoorn.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Er vindt geen gemeentelijke begeleiding bij de doorstroming plaats. Deze maatregel zou ingevoerd worden om ouderen te begeleiden naar een passende woning. Omdat deze maatregel nog niet is ingevoerd gaat de doelgroep er niets van merken.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Er is geen capaciteit nodig om de maatregel uit te werken. De invoering is nog niet gestart. Het niet invoeren betekent dat er geen tijd en capaciteit aan besteed wordt.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			60	75	85	85	85
verhoging inkomsten							

Overhead

Beleidsveld	Maatregelnr.	Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
9.8 Overhead	M981	Loon- en inhuurkosten, efficiency organisatie	300	800	1.050	1.300	1.300
	M983	Maandelijkse bevoorschotting BUIG gelden aan Werksaam	50	50	50	50	50
	M985	Abonnementen bekijken/opzeggen	3	3	3	3	3
	M987	Woon/werk verkeer vergoeding	0	200	200	200	200

Overhead

M981	**Loon- en inhuurkosten, efficiency organisatie, extern advies**		
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Bennis
omschrijving maatregel			Een aantal ombuigingen die aan de raad worden voorgelegd bestaan voor een deel uit het verminderen van de personele inzet op de uitvoering van de desbetreffende activiteit. Aanvullend worden andere maatregelen voorgesteld. De organisatie heeft de opdracht om externe inhuur terug te dringen en te beperken. Daarbij wordt ook gekeken naar externe adviesdiensten. Onderdeel daarvan is het zoveel mogelijk omzetten van flexibele schil naar vaste formatie. En het hanteren van een maximum uurtarief voor externe inhuur. De organisatie krijgt ook taakstellend de opdracht om met efficiency maatregelen en innovatie tot een verlaging van de loonsom te komen. Het gaat dan om maatregelen als standaardisatie en de inzet van technologie. Dit soort maatregelen vraagt vaak wel om een voorinvestering om de werkprocessen slimmer te organiseren, te verbeteren en te vereenvoudigen. Daarnaast wordt kritisch omgegaan met nieuwe vacatures bij uitstroom van medewerkers.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Verlagen van loon- en inhuurkosten zullen het gevolg zijn van efficiënter en innovatief werken. Hetzelfde werk zal door minder mensen gedaan moeten kunnen worden. Wanneer efficiëntere werkprocessen doorlooptijden verkorten heeft dit een positieve impact op de stad.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M981	**Loon- en inhuurkosten, efficiency organisatie, extern advies**						
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Bennis				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Impact op de eigen organisatie is groot. Toenemende krapte op de arbeidsmarkt maakt het ook moeilijk om vacatures, die nu incidenteel door inhuur worden bezet, ingevuld te krijgen met vast personeel. Daarnaast zullen er incidenteel middelen noodzakelijk zijn om efficiëntere werkprocessen te kunnen ontwikkelen. Het risico is dat niet al het werk gedaan kan worden doordat er te weinig mensen zijn die dit werk doen. Dit kan leiden tot vertraging of uitstel.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			300	800	1.050	1.300	1.300
verhoging inkomsten							

M983	**Maandelijkse bevoorschotting WerkSaam (BUIG gelden)**						
Domein	MO	**Portefeuillehouder**	Boomgaars				
omschrijving maatregel			WerkSaam behaalt een rentevoordeel omdat wij de voorschotten met betrekking tot de BUIG direct doorzetten naar WerkSaam. Aan het einde van het jaar wordt dit afgerekend met de gemeente. Als we niet op basis van de beschikking van het Rijk de middelen betalen aan WerkSaam, maar op basis van de verwachte lasten dan kan het voorschot bedrag omlaag. Ter illustratie: in 2021 en 2022 hebben we € 3,6 miljoen resp. € 2,3 miljoen meer betaald aan voorschotten dan in de eindafrekening. Maandelijks overmaken van de BUIG gelden bespaart de gemeente rente van zo’n € 50.000 per jaar (uitgaande van 3% renteomslag).				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Geen impact.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of beperkte impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			50	50	50	50	50
verhoging inkomsten							

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M985	**Abonnementen bekijken/opzeggen**						
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Bennis				
omschrijving maatregel			In beeld brengen van alle abonnementen in de organisatie en op basis daarvan bepalen welke opgezegd kunnen worden.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Geen of beperkte impact.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven			3	3	3	3	3
verhoging inkomsten							

M987	**Reiskosten woon/werkverkeer personeel verlagen**		
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Bennis
omschrijving maatregel			De reiskostenregeling woon- werkverkeer van het personeel is verruimd. Dit heeft tot hogere kosten geleidt die de beschikbaar gestelde extra middelen overschrijdt. De organisatie gaat onderzoeken welke aanpassing in de regeling noodzakelijk is om de overschrijding terug te kunnen draaien.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			n.v.t.
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Deze maatregel vraagt nadere uitwerking, waar de impact voor de organisatie dan ook duidelijk in moet worden.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M987	**Reiskosten woon/werkverkeer personeel verlagen**						
Domein	B&D	**Portefeuillehouder**	Bennis				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven				200	200	200	200
verhoging inkomsten							

Algemene dekkingsmiddelen

Beleidsveld		Maatregel	2025	2026	2027	2028	2029
	M991	Verhogen OZB-niet woningen (eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden en instellingen) met 20%	927	927	927	927	927
	M992	Verhogen OZB eigenaren woningen met 15%	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
	M995	Verhogen Toeristenbelasting met 30%	100	144	144	144	144
	M997	Kostendekkendheid (tarief) van diverse leges (horeca, evenementen etc).	20	20	20	20	20
	M998	BTW compensatiefonds	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Algemene dekkingsmiddelen

M991	**Verhogen OZB-niet woningen (eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden en instellingen) met 20%**		
Domein	alg	**Portefeuillehouder**	Boomgaars
omschrijving maatregel			De belastingopbrengsten van niet-woningen liggen volgens onderzoek van BMC in Hoorn gemiddeld lager dan bij referentiegemeenten. Het tarief in Hoorn ligt circa 30% lager dan het landelijke gemiddelde. Voor meer info zie deze link. De huidige raming OZB niet-woningen 2024 is € 5,304 mln. Deze maatregel verhoogt de OZB-niet woningen (eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden en instellingen) met 20%. Dit is inclusief de indexatie van 2,5% die reeds in de begroting 2025 is verwerkt.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Hogere lastendruk eigenaren en gebruikers niet-woningen (bedrijfspanden en maatschappelijk vastgoed). Dat kunnen ook sportaccommodaties en sociale instellingen zijn, zoals wijkcentra.
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Eigenaren en gebruikers niet-woningen kunnen gesprekken over deze verhoging willen voeren met onze organisatie.

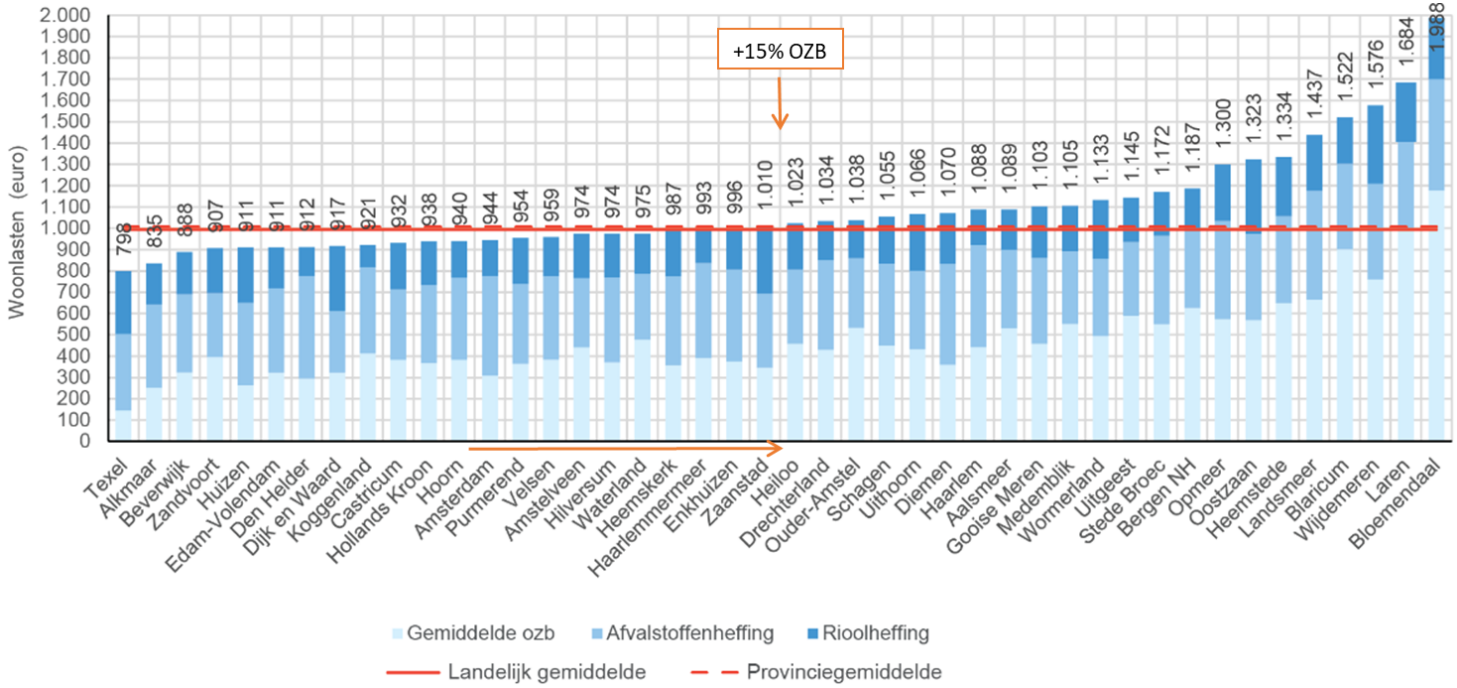
Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M991	**Verhogen OZB-niet woningen (eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden en instellingen) met 20%**					
Domein	alg	**Portefeuillehouder**	Boomgaars			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			927	927	927	927	927

M992	**Verhogen OZB (eigenaren woningen) met 15%**	
Domein	**Portefeuillehouder**	Boomgaars
omschrijving maatregel		De huidige raming OZB-woningeigenaren 2024 is € 10,882 mln. Deze maatregel verhoogt de OZB-opbrengst met 15%. Dit is inclusief de reeds in de begroting 2025 opgenomen indexatie van 2,5%.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]		Hogere lastendruk eigenaren woningen. Het gemiddelde bedrag dat voor OZB-woningen wordt betaald in 2024 is € 383. Een stijging van 15% betekent dan voor een gemiddelde koopwoning in Hoorn een verhoging van € 57,45 per jaar, of bij een betalingstermijn van 10 keer € 5,75 per keer (meestal maand). Let op: dit is een gemiddelde. *Lastendruk in verhouding tot andere gemeenten (Noord-Holland incl. Westfriesland):* Hoorn staat in 2024 op plek 32 van 44 Noordhollandse gemeenten voor wat betreft de gemiddelde woonlasten (OZB, riool- en afvalstoffenheffing). Als de voorgestelde OZB stijging woningen van 15 % wordt aangenomen stijgt Hoorn 10 plaatsen naar plek 22. Dit is dan nog zonder rekening te houden met OZB stijgingen bij andere gemeenten. De verwachting is dat veel gemeenten verhogen met meer dan de index, recente voorbeelden daarvan zijn Amsterdam (27%), Heiloo (20%) en Dijk en Waard (15,8%). Daardoor zal Hoorn weer iets zakken op de ranglijst. Binnen Westfriesland betekent de verhoging dat Hoorn als regiogemeente nog altijd lagere woonlasten heeft dan de gemeenten Opmeer, Stede Broec, Medemblik en Drechterland. In onderstaande grafiek is de verschuiving op de ranglijst tot uitdrukking gebracht.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M992	**Verhogen OZB (eigenaren woningen) met 15%**		
Domein	alg	**Portefeuillehouder**	Boomgaars



Voor meer informatie: zie deze link.

Landelijk
In de goedkoopste gemeente bedragen de woonlasten 675 euro (Rijssen-Holten) en in de duurste 1.988 euro (Bloemendaal). De gemiddelde woonlasten voor eigenaar-bewoners liggen op 994 euro. Hoorn zit met 940 euro (ruim) onder het landelijke gemiddelde.

impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]	Geen of geringe impact.

financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven					
verhoging inkomsten	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M995	**Verhogen Toeristenbelasting met 30%**						
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Boomgaars				
omschrijving maatregel			Het huidige tarief voor nachttoeristenbelasting is € 2,70 per persoon. Een verhoging met 30% brengt dit tarief op € 3,50 in 2025. Voor kampeeronderkomens en watertoeristen is het huidige tarief € 1,90 per persoon. Een verhoging met 30% brengt dit tarief op (afgerond) € 2,50. Het voorstel is om deze verhoging in te laten gaan vanaf 2026. Dit vanwege het feit dat de rederijen van de zogenaamde “witte vloot” hun brochures voor 2025 met tarieven al uitgebracht hebben.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Hogere lasten toeristen met nachtverblijf.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of geringe impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			100	144	144	144	144

M997	**Kostendekkendheid (tarief) van diverse leges (horeca, evenementen etc.)**		
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Helling
omschrijving maatregel			Tarief is niet kostendekkend, hier is ruimte voor tariefsverhoging.
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Beperkte kostenverhoging per geval.
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen of geringe impact.

Ombuigingslijst ‘Hoorn Financieel Gezond’ – toelichtingen op voorgelegde maatregelen

M997	**Kostendekkendheid (tarief) van diverse leges (horeca, evenementen etc.)**					
Domein	SOB	**Portefeuillehouder**	Helling			
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			20	20	20	20	20

M998	**Verrekening BTW compensatiefonds inboeken**					
Domein	BD	**Portefeuillehouder**	Boomgaars			
omschrijving maatregel			Jaarlijks rekent het Rijk de onderbesteding van het BTW compensatiefonds af met de gemeenten. Dit blijft naar verwachting ook de komende jaren zo. Gemeenten mogen de vrijval in het jaar 2023, die in 2024 wordt afgerekend, ook voor de komende jaren als extra inkomsten uit de algemene uitkering begroten. Al jaren ontvangt de gemeente extra middelen vanwege deze onderbesteding. Over 2023 heeft Hoorn € 2,4 miljoen ontvangen. De gemiddelde vrijval over de afgelopen 5 jaar is € 1,3 miljoen. We stellen voor structureel een onderbesteding van € 1 miljoen in te boeken. Hier zit een risico aan vast dat het BTW compensatiefonds in de komende jaren volledig benut gaat worden en er dus geen extra middelen meer naar de gemeenten vloeien.				
Maatschappelijke impact [Wat is de maatschappelijke impact van de maatregel op de stad? Welke doelgroepen (inwoners, bezoekers, bedrijven/instellingen) merken de gevolgen van deze maatregel?]			Geen impact.				
impact organisatie [Wat is de impact van de maatregel op de organisatie? Hoeveel capaciteit en (incidentele) middelen heeft de organisatie nodig om deze maatregel uit te werken?]			Geen impact.				
financiële gevolgen (x € 1.000; - = nadeel)			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
verlaging uitgaven							
verhoging inkomsten			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000