Bestuursrapportage 2025

27 maart 2025



gemeente Hollands Kroon

Inhoud

1. Inleiding 3
2. Uitgangspunten 4
3. Beleidsmatige bijstellingen per programma 7
4. Financiële bijstellingen per programma 11

Bijlagen 17

A. Begrotingsaanpassing 2025 *(bedragen *1000)* 18
B. Meerjarige begrotingswijziging per Cluster *(bedragen *1000)* 19
C. Stand Reserve *(bedragen *1000)* 21
D. Stand Voorzieningen *(bedragen *1000)* 22
E. Kredietonderbouwing 23

1. Inleiding

Dit is de eerste bestuurlijke rapportage voor het jaar 2025. Deze Bestuursrapportage zit eerder in het jaar dan voorgaande jaren en concentreert zich in eerste instantie op beleidsmatige wijzigingen ten opzichte van de vastgestelde maatregelen in de Begroting ’25 met en zonder financiële consequenties. In tweede instantie richt deze Bestuursrapportage zich op noodzakelijke financiële aanpassingen waar niet direct een maatregel vanuit de Begroting ’25 aan gekoppeld zit.

Beleidsmatige wijzigingen
De beleidsmatige wijzigingen resulteren met name in afwijkingen in tijdsplanning. Daarbij zien we een aantal nieuwe zaken naar voren komen. Binnen cluster Veiligheid wordt aandacht gevraagd voor de Geopolitieke ontwikkelingen en binnen programma Vitaliteit worden nieuwe maatregelen voorgesteld voor de intensivering van de vroegsignalering binnen de Schulddienstverlening en voor het versterken van het bibliotheekstelsel met name gericht op jongeren tot 26 jaar. Aan deze twee laatste maatregelen is ook een budgetaanvraag gekoppeld.

Financiële wijzigingen
Naast dat er is gekeken naar afwijkingen op de maatregelen uit de Begroting ’25 is er ook gekeken naar (grote) noodzakelijk afwijkingen. Dit zijn afwijkingen groter dan € 50.000,- en/of noodzakelijk voor de rechtmatigheid. De twee grootste bijstellingen betreffen de inkomstenposten van het Gemeentefonds naar aanleiding van de september- en decembercirculaire ’24 en de bijstelling van de inkomsten vanuit de Onroerendzaakbelasting, de Rioolheffing en de Afvalstoffenheffing. Deze laatste betreft de aansluiting van de interne administratie op de in de begroting doorgevoerde tariefsaanpassing. Daarnaast gaat het om vier kredietaanvragen, die verder zijn uitgewerkt in bijlage C en een aantal extra uitgaveposten

Per saldo resulteert dit in een positief saldo na bestemming voor 2025 van € 1.364.701,-.

2. Uitgangspunten

Leeswijzer

In deze bestuursrapportage zijn bedragen in de tabellen die met een min worden aangegeven, positieve bedragen. Oftewel minder lasten of meer baten. Bedragen die als plus worden aangegeven zijn negatieve bedragen, oftewel meer lasten of minder baten.

In hoofdstuk 4 en de bijlagen zijn de bedragen aangeduid in duizendtallen (*1000).

Stand begroting na deze Bestuursrapportage

Deze Bestuursrapportage sluit met een positief saldo van € 1.364.701,-. Alle mutaties die hiertoe hebben geleid worden toegelicht in hoofdstuk 4: ‘Financiële bijstellingen per programma’.

Jaar	Begroting ‘25	Mutatie voorstel	Nieuw saldo (na bestemming)	V/N
2025	€ 0	€ -1.364.701	€ -1.364.701	Voordeel
2026	€ 0	€ -2.407.452	€ -2.407.452	Voordeel
2027	€ 0	€ -933.542	€ -933.542	Voordeel
2028	€ 0	€ -1.653.542	€ -1.653.542	Voordeel

Effect mutaties algemene uitkering

Uit de september- en decembercirculaire van 2024 vallen de baten vanuit de algemene uitkering hoger voor ons uit dan in de begroting ’25 is opgenomen.

Jaar	Effect	V/N
2025	€ -703.000	Voordeel
2026	€ -2.394.000	Voordeel
2027	€ -564.000	Voordeel
2028	€ -671.000	Voordeel

- Klik hier voor de memo septembercirculaire (raad 7 november 2024)
- Klik hier voor de memo decembercirculaire (raad 25 januari 2025)

Inzet indexatiebuffer

Bij het opstellen van de begroting is een indexatiebuffer gevormd voor het opvangen van loon- en prijsstijgingen. Deze buffer staat op een centrale plek in de begroting. Via de Bestuursrapportage kan een beroep worden gedaan op deze buffer en kan het budget worden toebedeeld waar dat nodig is. In deze bestuursrapportage wordt gevraagd om indexaties op te vangen voor het onderhoud en de energielasten van de openbare verlichting (structureel 183K), voor het onderhoud van de wegen (incidenteel 500k) en voor de zorgkosten binnen de WMO en de jeugdzorg (structureel 440K).

Jaar	Beschikbaar	Onttrekking	Saldo buffer
2025	€ 2.199.000	€ 1.123.000	€ 1.076.000

Inzet reserves

In deze bestuursrapportage wordt gevraagd om een onttrekking aan de bestemmingsreserve Bedrijfsvoering te doen om de kosten op te vangen voor de aanbesteding & implementatie van het nieuwe E-HRM systeem (incidenteel 250K) en om een dotatie te doen aan de algemene reserve vanuit de SPUK Oekraïne (incidenteel 1.200K).

Bijstelling Reserves

In de Slotnota 2024 zijn de reserves voor het jaar 2024 bijgesteld n.a.v. de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen. De omzettingen leveren een voordeel op in 2025 en 2028, echter in 2026 en 2027 levert dit een nadeel op.

Jaar	Effect	V/N
2025	€ -273.921	Voordeel
2026	€ 348.308	Nadeel
2027	€ 138.308	Nadeel
2028	€ -474.692	Voordeel

- Klik hier voor de Slotnota 2024 (19 december 2024)
- Klik hier voor de Nota reserves en voorzieningen (17 oktober 2024)

Bijstelling Leges & Heffingen

Voor de Begroting '25 zijn nieuwe tarieven berekend voor de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing op basis van de indexatie en areaaluitbreiding. Deze zijn opgenomen in de paragraaf Lokale Heffingen. De tariefswijziging welke aanleiding geeft om de hogere begrote opbrengst ook in de administratie aan te passen heeft bij ons niet tot deze aanpassing naar de toekomst geleid. De administratie van de uitvoering en de overkoepelende administratie t.b.v. de begroting sloten niet goed op elkaar aan. In deze Bestuursrapportage wordt dat bijgesteld. Ook worden met deze bijstelling de inkomsten op OZB Woning en OZB niet-woning herverdeeld (een vervolg op de incidentele mutatie uit de 2de Bestuursrapportage '24).

In onderstaande tabel is weergegeven welke bedragen zijn opgenomen in de exploitatie en welke bedragen in de paragraaf Lokale Heffingen staan (Werkelijke heffing). De aanslagen zoals verstuurd zijn op basis van de bedragen uit de paragraaf. De mutatie is zodoende noodzakelijk om geen onrechtmatigheid te krijgen.

Type heffing	Begroot	Mutatie	Werkelijke heffing
OZB Woning	€ -7.270.610	€ 407.725	€ -6.862.885
OZB niet woning	€ -6.019.604	€ -1.416.595	€ -7.436.199
Rioolheffing	€ -3.950.070	€ -320.000	€ -4.270.070
Afvalstoffenheffing	€ -6.261.311	€ -424.000	€ -6.685.311
Totaal	**€ -23.501.595**	**€ -1.752.870**	**€ -25.254.465**

Bij de Riool- en Afvalstoffenheffing heeft dit een neutraal effect, omdat er geen resultaat mag worden gehaald op deze categorie.

3. Beleidsmatige bijstellingen per programma

Bedrijvigheid

Geen beleidsmatige bijstellingen.

Dienstverlening

Beleidsvoornemen:	Vergroten van het vertrouwen in het gemeentebestuur
Onderbouwing:	Het doel is om het vertrouwen van inwoners, bedrijven en instellingen in het gemeentebestuur te vergroten. Dat proberen we te doen op veel verschillende manieren: participatie, verbeteren van communicatie en contact met inwoners, bedrijven en instellingen; door uitvoering te geven aan de uitkomsten van het communicatieonderzoek, benaderbaarheid van het bestuur, insteken op Brede Welvaart bij grootschalige ontwikkelingen, reflecteren op voorgaand beleid en hoe we kunnen verbeteren (bijv. Onderzoek datacenters). De wegen om klachten in te dienen/ uiting te geven aan, als je het ergens niet mee eens bent moeten kenbaar zijn bij inwoners. Dit draagt ook bij aan het vergroten van het vertrouwen.
Bijstelling:	Sinds 2023 loopt een opgave om communicatie met inwoners, ondernemers en instellingen te verbeteren. In Q2 wordt deze opgave geëvalueerd en wordt o.a. gekeken of en zo ja, welke stappen nog nodig zijn voor een vervolg. Een nieuwe bestuursopdracht kan een vervolgstap zijn. Parallel hieraan loopt een gesprek tussen directie en communicatie om te kijken of er een bestuursopdracht moet komen voor het coalitievoornemen om het vertrouwen in het gemeentebestuur te verhogen. Hierbij moet worden opgemerkt dat dit vertrouwen ook afhankelijk is van zaken die buiten de invloedssferen van de gemeente en haar bestuur liggen.
Financieel gevolg:	Geen.

Leefbaarheid

Cluster Infrastructuur

Beleidsvoornemen:	Evaluatie Verkeersveiligheidsplan
Onderbouwing:	We werken nu vanaf 2020 met deze methode die richting geeft aan de manier waarop we knelpunten analyseren en aanpakken. We evalueren deze methode en stellen deze bij als dat leidt tot een betere objectivering en/of uw raad beter in staat stelt tot bestuurlijke prioritering. Planning is Q1 van 2025.
Bijstelling:	De koers voor een nieuwe aanpak wordt in Q1 vastgesteld in het college. De raad wordt daarover met een memo geïnformeerd. Als de koers is uitgewerkt in beleid, wordt dit ter vaststelling aan de raad aangeboden.
Financieel gevolg:	Geen.

Cluster Milieu

Beleidsvoornemen:	Beleidskader Waterstof
Onderbouwing:	Het bevat een vergunningskader waaraan waterstofprojecten worden getoetst. (Dit stond in 2023 als 'koersdocument waterstofeconomie' in de begroting). Planning is Q1 van 2025.
Bijstelling:	Het beleidskader waterstof is verplaatst naar Q3 in de begroting van 2025, omdat we het beleidskader willen afstemmen op de waterstofvisie van de Provincie NH (deze ligt in Q1 2025 voor bij Provinciale Staten)
Financieel gevolg:	Geen.

Beleidsvoornemen:	Beleidskader lokaal eigendom
Onderbouwing:	We maken een beleidskader voor lokaal eigendom. Dit kader zal ervoor zorgen dat bewoners en bedrijven mede-eigenaar kunnen worden van zonnepanelen en windmolens. Hiermee verankeren we de inspanningsverplichting van initiatiefnemers in ons beleid.
Bijstelling:	Nieuw beleid t.o.v. de Begroting ’25.
Financieel gevolg:	Geen

Beleidsvoornemen:	Beleidskader ‘kleine windturbines’
Onderbouwing:	Vaststelling van het beleidskader zal naar verwachting in Q1 plaatsvinden.
Bijstelling:	De raad heeft gevraagd om een aanvullende participatieronde. Besluitvorming in Q1 is daarmee niet meer haalbaar. We koersen nu op besluitvorming in Q2.
Financieel gevolg:	Geen.

Cluster Omgevingskwaliteit

Beleidsvoornemen:	Woonzorgvisie
Onderbouwing:	De Woonzorgvisie wordt in regionaal verband opgesteld door de regionale werkgroep Wonen. De colleges van de gemeenten in de Noordkop hebben hier al een besluit over genomen. Planning is Q1 van 2025.
Bijstelling:	De woonzorgvisie wordt uiterlijk in Q2 2025 vastgesteld en wordt gebruikt als leidraad voor toekomstige woonzorgprojecten. Het wordt een regionaal raadsvoorstel.
Financieel gevolg:	Geen.

Beleidsvoornemen:	Jaarplan Inrichting en Beheer Openbare ruimte
Onderbouwing:	Het integrale beheerplan vertalen we naar een concreet jaarprogramma. De uitwerking van het speerpunt ‘aandacht voor de openbare ruimte’ nemen we mee in dit jaarplan. Planning is Q1 van 2025.
Bijstelling:	Het jaarplan is in concept klaar. Uitvoering van de Impuls Openbare Ruimte wordt nog verwerkt in het jaarplan. Het wordt ter informatie aan uw raad aangeboden.
Financieel gevolg:	Geen.

Beleidsvoornemen:	Nota Omgevingskwaliteit
Onderbouwing:	De Nota Omgevingskwaliteit is de opvolger van de welstandsnota. Deze nota is tweeledig. Het eerste deel is kaderstellend beleid met een algemene toelichting over omgevingskwaliteit, een ruimtelijke analyse, een gebiedsindeling, de gebiedskwaliteiten en de basisprincipes voor een goede omgevingskwaliteit. Hierin wordt gebiedsgericht beleid opgenomen. Het tweede deel bevat een uitwerking met criteria voor het uiterlijk van bouwwerken (welstand). Dit deel is eventueel aan te vullen met andere beleidsregels. Planning is Q3 van 2025.
Bijstelling:	Planning is om voor de zomer een koersdocument vast te stellen, op basis waarvan de nota wordt opgesteld. De huidige (ambitieuze) planning gaat uit van besluitvorming in Q4.
Financieel gevolg:	Geen.

Cluster Veiligheid

Beleidsvoornemen:	Geopolitieke ontwikkelingen
Onderbouwing:	Oorlogsdreiging/geopolitieke ontwikkelingen kunnen plotseling leiden tot noodzakelijke investeringen.
Bijstelling:	Aandachtspunt.
Financieel gevolg:	Mogelijk gedurende het jaar.

Vitaliteit

Cluster Bestaanszekerheid

Beleidsvoornemen: Intensivering vroegsignalering

Onderbouwing: Team Schulddienstverlening zet in op het bieden van preventieve hulp omdat we inwoners met geldzorgen in een zo vroeg stadium willen bereiken. De resultaten van de afgelopen jaren laten zien dat veel van onze hulpvragen preventief zijn. Een prachtig resultaat, maar in deze meting zijn alleen inwoners meegenomen die we bereiken. Door inwoners vroegtijdig, bij geldzorgen of lagere schulden, hulp te kunnen bieden voorkomen we veel problemen op andere leefgebieden. Team Schulddienstverlening wil verder inzetten op het bereiken van inwoners. Door persoonlijk contact in de Vroegsignalering en door preventie (zoals voorlichting, aansluiten huisartsen, werkgevers en andere vindplaatsen) stijgt het bereik en daardoor de hulpacceptatie.

In deze bestuursrapportage wordt er incidenteel budget aangevraagd om te kunnen starten in 2025. Voor 2026 en verder wordt dit onderwerp meegenomen in de kadernota 2026 ter oordeelsvorming en besluitvorming door de raad.

Bijstelling: Nieuw beleid t.o.v. de Begroting ’25.
Financieel gevolg: € 80.000,- (’25)

Cluster Kunst & Cultuur

Beleidsvoornemen: Bibliotheek

Onderbouwing: In de periode 2023-2024 konden gemeenten een specifieke uitkering ontvangen voor het versterken van het lokale bibliotheekstelsel. Daarna zal een wettelijke zorgplicht voor gemeenten worden ingevoerd ten aanzien van de openbare bibliotheek. Voor het uitvoeren van deze taak zullen gemeenten een structurele bijdrage via het gemeentefonds ontvangen. In de periode tussen de specifieke uitkering en de invoering van de wettelijke zorgplicht ontvangen de gemeenten een decentralisatie-uitkering, om zich op de periode van de zorgplicht te kunnen voorbereiden. Met deze gelden wil de bibliotheek:

a. aanvullend verwacht tekort 2024
b. telaatgelden afschaffen
c. jongeren tot 26 jaar gratis lenen
d. specifieke collectie en programmering voor jongeren tot 26 jaar

Bijstelling: Nieuw beleid t.o.v. de Begroting ’25.
Financieel gevolg: € 146.090,- (’25 en ’26)

4. Financiële bijstellingen per programma

Bedrijvigheid *(bedragen *1000)*

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	I / S	V / N	Toelichting
(Lucht) Havens	Lasten	Strategieverkenning economische havens	75	0	0	0	Incidenteel	Nadeel	De strategieverkenning economische havens is in 2024 niet geheel uitgevoerd (begroot bedrag in 2024: € 150.000). Dit in verband met een latere start van de verkenning. Een deel van de kosten (€ 75.000) is doorgeschoven naar 2025.
Reserve	Baten	Reserve omzetten nieuwe Nota R&V	487	710	710	710	Structureel	Nadeel	Oude reserves omboeken als gevolg van de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen.
Reserve	Lasten		-308	-308	-308	-308	Structureel	Voordeel	

Dienstverlening *(bedragen *1000)*

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	I / S	V / N	Toelichting
Bestuur	Lasten	Penvoerderschap Aanpak Landelijk Gebied (ALG)	235	0	0	0	Incidenteel	Nadeel	Betreft penvoerderschap ALG voorbereiding. Baten worden voor hetzelfde bedrag opgenomen, dus neutraal
Bestuur	Baten	Penvoerderschap Aanpak Landelijk Gebied (ALG)	-235	0	0	0	Incidenteel	Voordeel	Betreft penvoerderschap ALG voorbereiding. Lasten worden voor hetzelfde bedrag opgenomen, dus neutraal

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	I / S	V / N	Toelichting
Financiering	Lasten	Startersleningen (Thema Wonen)	20	20	20	20	Structureel	Nadeel	Om in 2025 het aantal van minimaal 50 startersleningen te kunnen verstrekken, wordt u gevraagd om een bedrag van € 1.750.000,- beschikbaar te stellen voor storting op de gemeentelijke rekening-courant bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn). Daarmee houden we er rekening mee dat een starterslening maximaal € 35.000 bedraagt. Dat betekent dat er een besluit moet volgen om het bedrag te verhogen met € 1.400.000,- en dit te storten op de rekening-courant bij het SVn. Via het jaarverslag 2024 is de werking van startartersleningen nader toegelicht
Overig	Baten	Gemeentefonds - september en december '24	-703	-2.394	-564	-671	Structureel	Voordeel	Extra gelden gemeentefonds vanuit september- en decembercirculaire 2024
Organisatie	Lasten	Aanbesteding & implementatie nieuw E-HRM software	250	0	0	0	Incidenteel	Nadeel	Onze huidige softwareleverancier ADP stopt met zijn gemeentelijke dienstverlening per 2028. De implementatie en inrichting van een nieuw softwaresysteem vergt gespecialiseerde inzet, daarnaast is dit het moment om de nieuwe software te koppelen aan onze Active Directory (ICT omgeving). Dit houdt in dat we rollen automatisch kunnen koppelen aan rechten binnen de IT-backend zodat rolwisseling/rolverhuizing/rolverdeling voortaan automatisch gekoppeld staat aan rechtenmanagement.
Reserve	Baten		-250	0	0	0	Incidenteel	Voordeel	Onttrekking Reserve.

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	I / S	V / N	Toelichting
Leges & Heffingen	Lasten	WOZ-bezwaren afhandeling	300	0	0	0	Incidenteel	Nadeel	Voor de afhandeling van WOZ-bezwaren was in 2024 incidenteel € 100.000,- extra beschikbaar bovenop de structureel beschikbare € 200.000,-. In 2024 is een aanbesteding gedaan voor een nieuw contract en de kosten zijn aanzienlijk gestegen. Dit in combinatie met het toenemende werk is de verwachting dat we € 300.000,- extra gaan uitgeven in 2025. Bij de kadernota wordt een structureel extra budget aangevraagd.
Leges & Heffingen	Baten	OZB woning bijstelling	408	408	408	408	Structureel	Nadeel	Zie hoofdstuk 2.
Leges & Heffingen	Baten	OZB niet-woning bijstelling	-1.417	-1.417	-1.417	-1.417	Structureel	Voordeel	
Reserve	Baten	Reserve omzetten nieuwe Nota R&V	2.711	3.441	1.832	1.156	Structureel	Nadeel	Oude reserves omboeken als gevolg van de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen.
Reserve	Lasten		-6.611	1.733	-184	-797	Structureel	Voordeel	
Reserve	Lasten		12.533	198	198	198	Structureel	Nadeel	Nieuwe reserves vullen als gevolg van de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen.
Reserve	Baten		-11.107	-7.463	-4.235	-3.357	Structureel	Voordeel	

Leefbaarheid

*(bedragen *1000)*

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	I / S	V / N	Toelichting
Omgevingskwaliteit	Lasten	Wagenpark Openbare Ruimte - afschrijving	0	345	345	345	Structureel	Nadeel	
Omgevingskwaliteit	Lasten	Wagenpark Openbare Ruimte - rente	0	36	36	36	Structureel	Nadeel	
Omgevingskwaliteit	Lasten	Openbare Ruimte Campus de Terp (fase 2) - afschrijving	0	26	26	26	Structureel	Nadeel	Zie voor de toelichting Bijlage C Kredietonderbouwing.
Omgevingskwaliteit	Lasten	Openbare Ruimte Campus de Terp (fase 2) - rente	0	11	11	11	Structureel	Nadeel	

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	I / S	V / N	Toelichting
Infrastructuur	Lasten	Indexatie openbare verlichting - onderhoud	70	70	70	70	Structureel	Nadeel	Deze bedragen zijn incidenteel i.p.v. structureel verwerkt in de 2de Bestuursrapportage '24.
Overig *(Dienstverlening)*	Lasten		-70	-70	-70	-70	Structureel	Voordeel	Inzet centraal beschikbare indexatiebudget.
Infrastructuur	Lasten	Indexatie openbare verlichting - energielasten	113	113	113	113	Structureel	Nadeel	Deze bedragen zijn incidenteel i.p.v. structureel verwerkt in de 2de Bestuursrapportage '24.
Overig	Lasten		-113	-113	-113	-113	Structureel	Voordeel	Inzet centraal beschikbare indexatiebudget.
Infrastructuur	Lasten	Onderhoud wegen	500	0	0	0	Incidenteel	Nadeel	Om het huidige kwaliteitsniveau (noodzakelijke reparaties om de verhardingen veilig te houden). Te kunnen garanderen is meer budget nodig aangezien de kosten fors in prijs zijn gestegen. Hiervoor wordt het centraal gevormde indexatiebudget voor aangesproken. Feitelijk is hier een structurele bijstelling nodig. Dit wordt nader onderzocht en eventueel opgenomen in de begroting '26.
Overig *(Dienstverlening)*	Lasten	Onderhoud wegen	-500	0	0	0	Incidenteel	Voordeel	Inzet centraal beschikbare indexatiebudget.
Omgevingskwaliteit	Lasten	Reconstructie N239 - Rotonde Agriport afschrijving	0	44	44	44	Structureel	Nadeel	Zie voor de toelichting Bijlage C Kredietonderbouwing.
Omgevingskwaliteit	Lasten	Reconstructie N239 - Rotonde Agriport rente	0	19	19	19	Structureel	Nadeel	
Milieu	Baten	Afvalheffing bijstelling.	-424	-424	-424	-424	Structureel	Voordeel	Zie hoofdstuk 2.
Milieu	Lasten		424	424	424	424	Structureel	Nadeel	
Milieu	Baten	Rioolheffing bijstelling.	-320	-320	-320	-320	Structureel	Voordeel	
Milieu	Lasten		320	320	320	320	Structureel	Nadeel	
Reserve	Baten	Reserve omzetten nieuwe Nota R&V	1.848	2414	2503	2301	Structureel	Nadeel	Oude reserves omboeken als gevolg van de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen.
Reserve	Lasten		-424	-424	-424	-424	Structureel	Voordeel	

Kredieten *(bedragen *1000)*

Cluster	Onderwerp	2025	Toelichting
Omgevingskwaliteit	Wagenpark Openbare Ruimte	2.415	Zie voor de toelichting Bijlage C Kredietonderbouwing.
Omgevingskwaliteit	Openbare Ruimte Campus de Terp (fase 2)	660	
Milieu	Waterhuishouding	550	
Omgevingskwaliteit	Reconstructie N239 - Rotonde Agriport	1.980	

Vitaliteit *(bedragen *1000)*

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	Eindjaar	I / S	V / N	Toelichting
Zorg	Lasten	Indexatie Incluzio WMO & Jeugd	440	440	440	440	2099	Structureel	Nadeel	Indexatie van de inkoopkosten voor WMO en Jeugd. De extra kosten kunnen worden gedekt uit de indexatiebuffer welke tijdens het opstellen van de begroting is gevormd.
Overig *(Dienstverlening)*	Lasten	Indexatie Incluzio WMO & Jeugd	-440	-440	-440	-440	2099	Structureel	Voordeel	
Bestaanszekerheid	Lasten	Intensivering op Vroegsignalering	80	0	0	0	2025	Incidenteel	Nadeel	Intensivering op Vroegsignalering. Zie beleidsmatige wijziging.
Kunst & Cultuur	Lasten	Bibliotheek	146	146	0	0	2026	Incidenteel	Nadeel	Voorbereiding van de wettelijke zorgplicht voor bibliotheken. Hiervoor ontvangt de gemeente in 2025 en 2026 een decentralisatie uitkering van het Rijk. Zie beleidsmatige wijziging.
Bestaanszekerheid	Baten	SPUK GOAB	-162	-162	0	0	2026	Incidenteel	Voordeel	Specifieke Uitkering Gemeentelijk Onderwijs Achterstanden Beleid (geoormerkte gelden vanuit het Rijk): Aanvullend bedrag op de SPUK GOAB middelen, bedrag is verhoogd.

Cluster	L/B	Onderwerp	2025	2026	2027	2028	Eindjaar	I / S	V / N	Toelichting
Bestaanszekerheid	Lasten	SPUK GOAB	162	162	0	0	2026	Incidenteel	Nadeel	Specifieke Uitkering Gemeentelijk Onderwijs Achterstanden Beleid (geoormerkte gelden vanuit het Rijk): Lasten voor de uitvoering van het gemeentelijk onderwijs achterstandenbeleid (GOAB). Dit betreft het beleid voorschoolse en vroegschoolse educatie en lasten voor onderwijskansenbeleid. In samenwerking met ketenpartners is een plan van aanpak opgesteld voor verdeling van deze middelen.
Bestaanszekerheid	Baten	SPUK Oekraïne	-3.340	0	0	0	2025	Incidenteel	Voordeel	Specifieke Uitkering Bekostingsregeling opvang ontheemden Oekraïne: Het normbedrag voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne is dit jaar naar beneden bijgesteld waardoor we een lagere vergoeding zullen krijgen dan voorgaande jaren.
Bestaanszekerheid	Lasten	SPUK Oekraïne	1.640	0	0	0	2025	Incidenteel	Nadeel	
Bestaanszekerheid	Lasten	SPUK Oekraïne - Personele lasten	500	0	0	0	2025	Incidenteel	Nadeel	Personele lasten met betrekking op de bekostigingsregeling opvang Oekraïne.
Reserve	Lasten	SPUK Oekraïne - Storting in reserve	1.200	0	0	0	2025	Incidenteel	Nadeel	Storting voordeel op bekostigingsregeling opvang Oekraïne in de algemene reserve. Het geld wordt mede gereserveerd om later te kunnen inzetten voor aandachtsgroepen. Dit is in lijn met voorgaande jaren.
Reserve	Baten	Reserve omzetten nieuwe Nota R&V	-7	-557	-557	-557	2099	Structureel	Voordeel	Oude reserves omboeken als gevolg van de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen.
Reserve	Lasten		604	604	604	604	2099	Structureel	Nadeel	

Bijlagen

A. Begrotingsaanpassing 2025
B. Meerjarige begrotingswijziging per Cluster
C. Stand Reserves
D. Stand Voorzieningen
E. Kredietonderbouwing

A. Begrotingsaanpassing 2025 *(bedragen *1000)*

Cluster	Onderwerp	V/N	Krediet	Baten	Lasten	Saldo '25
Bedrijvigheid						
(Lucht) Havens	Strategieverkenning economische havens	*Nadeel*	-	-	75	75
Dienstverlening						
Bestuur	Penvoerderschap Aanpak Landelijk Gebied (ALG)	*Neutraal*	-	-235	235	-
Financiering	Startersleningen (Thema Wonen)	*Nadeel*	-	-	20	20
Leges & Heffingen	OZB bijstelling	*Voordeel*	-	-1.009	-	-1.009
Leges & Heffingen	WOZ-bezwaren afhandeling	*Nadeel*	-	-	300	300
Organisatie / Reserve	E-HRM software + dekking reserve	*Neutraal*	-	-250	250	-
Overig	Gemeentefonds - september en december '24	*Voordeel*	-	-703	-	-703
Reserve	Reserve omzetten nieuwe Nota R&V	*Voordeel*	-	-6.068	5.794	-274
Leefbaarheid						
Infrastructuur / Overig	Indexatie openbare verlichting - energielasten	*Neutraal*	-	-113	113	-
Infrastructuur / Overig	Indexatie openbare verlichting - onderhoud	*Neutraal*	-	-70	70	-
Infrastructuur / Overig	Indexatie onderhoud wegen	*Neutraal*	-	-500	500	-
Milieu	Afvalstoffenheffing bijstelling	*Neutraal*	-	-424	424	-
Milieu	Rioolheffing bijstelling	*Neutraal*	-	-320	320	-
Milieu	Waterhuishouding	*Krediet*	550	-	-	-
Omgevingskwaliteit	Openbare Ruimte Campus de Terp (fase 2)	*Krediet*	660	-	-	-
Omgevingskwaliteit	Reconstructie N239 - Rotonde Agriport	*Krediet*	1.100	-	-	-
Omgevingskwaliteit	Wagenpark Openbare Ruimte	*Krediet*	2.415	-	-	-
Vitaliteit						
Bestaanszekerheid / Reserve	SPUK Bekostingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	*Neutraal*	-	-3.340	3.340	-
Bestaanszekerheid	SPUK Gemeentelijk Onderwijs Achterstanden Beleid	*Neutraal*	-	-162	162	-
Bestaanszekerheid	Schulddienstverlening	*Nadeel*	-	-	80	80
Kunst & Cultuur	Bibliotheek	*Nadeel*	-	-	146	146
Zorg	Indexatie Incluzio WMO & Jeugd	*Neutraal*	-	-440	440	-
Totaal			4.725	-13.634	12.269	***-1.365***

B. Meerjarige begrotingswijziging per Cluster *(bedragen *1000)*

Exploitatie

Programma	Cluster	L/B	Begroot '25	Mutatie '25	Saldo '25	Begroot '26	Mutatie '26	Saldo '26	Begroot '27	Mutatie '27	Saldo '27	Begroot '28	Mutatie '28	Saldo '28
Bedrijvigheid	(Lucht) Havens	Baten	-319	0	-319	-319	0	-319	-319	0	-319	-319	0	-319
Bedrijvigheid	(Lucht) Havens	Lasten	1.051	75	1.126	977	0	977	986	0	986	986	0	986
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	Baten	-759	0	-759	-769	0	-769	-769	0	-769	-769	0	-769
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	Lasten	2.239	0	2.239	2.047	0	2.047	2.062	0	2.062	2.062	0	2.062
Bedrijvigheid	Toerisme	Baten	-338	0	-338	-378	0	-378	-378	0	-378	-378	0	-378
Bedrijvigheid	Toerisme	Lasten	459	0	459	409	0	409	309	0	309	309	0	309
Dienstverlening	Bestuur	Baten	-2	-235	-237	-2	0	-2	-2	0	-2	-2	0	-2
Dienstverlening	Bestuur	Lasten	2.643	235	2.878	2.603	0	2.603	2.603	0	2.603	2.603	0	2.603
Dienstverlening	Financiering	Baten	-611	0	-611	-611	0	-611	-611	0	-611	-611	0	-611
Dienstverlening	Financiering	Lasten	973	20	993	946	20	966	862	20	882	862	20	882
Dienstverlening	Leges & Heffingen	Baten	-13.290	-1.009	-14.299	-13.490	-1.009	-14.499	-13.490	-1.009	-14.499	-13.490	-1.009	-14.499
Dienstverlening	Leges & Heffingen	Lasten	990	300	1.290	990	0	990	990	0	990	990	0	990
Dienstverlening	Organisatie	Baten	-10.920	0	-10.920	-1.045	0	-1.045	-977	0	-977	-909	0	-909
Dienstverlening	Organisatie	Lasten	25.977	250	26.227	25.308	0	25.308	25.133	0	25.133	24.716	0	24.716
Dienstverlening	Overig	Baten	-101.654	-703	-102.357	-95.352	-2.394	-97.746	-95.393	-2.274	-97.667	-95.778	-2.381	-98.159
Dienstverlening	Overig	Lasten	2.199	-1.123	1.076	1.490	-623	867	-1.251	1.087	-164	-1.968	1.087	-881
Leefbaarheid	Infrastructuur	Baten	-150	0	-150	-153	0	-153	-320	0	-320	-320	0	-320
Leefbaarheid	Infrastructuur	Lasten	8.872	683	9.555	9.029	183	9.212	9.355	183	9.538	9.361	183	9.544
Leefbaarheid	Milieu	Baten	-13.286	-744	-14.030	-12.094	-744	-12.838	-11.294	-744	-12.038	-11.294	-744	-12.038
Leefbaarheid	Milieu	Lasten	16.146	744	16.890	12.644	744	13.388	11.844	744	12.588	11.844	744	12.588
Leefbaarheid	Omgevingskwaliteit	Baten	-2.347	0	-2.347	-2.108	0	-2.108	-2.108	0	-2.108	-2.108	0	-2.108
Leefbaarheid	Omgevingskwaliteit	Lasten	14.966	0	14.966	12.689	481	13.170	10.589	481	11.070	10.389	481	10.870
Leefbaarheid	Veiligheid	Baten	-16	0	-16	-16	0	-16	-16	0	-16	-16	0	-16
Leefbaarheid	Veiligheid	Lasten	6.603	0	6.603	6.563	0	6.563	6.697	0	6.697	6.697	0	6.697
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	Baten	-11.588	-3.502	-15.090	-11.536	-162	-11.698	-11.433	0	-11.433	-11.433	0	-11.433

Programma	Cluster	L/B	Begroot '25	Mutatie '25	Saldo '25	Begroot '26	Mutatie '26	Saldo '26	Begroot '27	Mutatie '27	Saldo '27	Begroot '28	Mutatie '28	Saldo '28
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	Lasten	22.100	2.382	24.482	22.072	162	22.234	22.169	0	22.169	22.324	0	22.324
Vitaliteit	Kunst & Cultuur	Baten	-98	0	-98	-98	0	-98	-98	0	-98	-98	0	-98
Vitaliteit	Kunst & Cultuur	Lasten	2.385	146	2.531	2.399	146	2.546	2.493	0	2.493	2.493	0	2.493
Vitaliteit	Sport & Educatie	Baten	-1.141	0	-1.141	-1.124	0	-1.124	-846	0	-846	-846	0	-846
Vitaliteit	Sport & Educatie	Lasten	9.493	0	9.493	9.390	0	9.390	9.362	0	9.362	9.362	0	9.362
Vitaliteit	Zorg	Baten	-805	0	-805	-698	0	-698	-403	0	-403	-403	0	-403
Vitaliteit	Zorg	Lasten	38.529	440	38.969	37.848	440	38.288	38.428	440	38.868	38.428	440	38.868
Saldo voor Bestemming			***-1.700***	***-2.041***	***-3.741***	***7.614***	***-2.756***	***4.858***	***4.176***	***-1.072***	***3.104***	***2.685***	***-1.179***	***1.506***

Reserves

Programma	Cluster	L/B	Begroot '25	Mutatie '25	Saldo '25	Begroot '26	Mutatie '26	Saldo '26	Begroot '27	Mutatie '27	Saldo '27	Begroot '28	Mutatie '28	Saldo '28
Bedrijvigheid	Reserve	Baten	-487	487	0	-710	710	0	-710	710	0	-710	710	0
Bedrijvigheid	Reserve	Lasten	308	-308	0	308	-308	0	308	-308	0	308	-308	0
Dienstverlening	Reserve	Baten	-2711	-8646	-11357	-3441	-4022	-7463	-1832	-2403	-4235	-1156	-2201	-3357
Dienstverlening	Reserve	Lasten	6611	7122	13733	-1733	1931	198	184	13	198	797	-600	198
Leefbaarheid	Reserve	Baten	-1848	1848	0	-2414	2414	0	-2503	2503	0	-2301	2301	0
Leefbaarheid	Reserve	Lasten	424	-424	0	424	-424	0	424	-424	0	424	-424	0
Vitaliteit	Reserve	Baten	7	-7	0	557	-557	0	557	-557	0	557	-557	0
Vitaliteit	Reserve	Lasten	-604	604	0	-604	604	0	-604	604	0	-604	604	0
Saldo Reserves			***1700***	***676***	***2376***	***-7614***	***348***	***-7265***	***-4176***	***138***	***-4038***	***-2685***	***-475***	***-3159***

Saldo na Bestemming	***0***	***-1365***	***-1365***	***0***	***-2407***	***-2407***	***0***	***-934***	***-934***	***0***	***-1654***	***-1654***

C. Stand Reserve *(bedragen *1000)*

De stand van 1 januari 2025 is overgenomen uit de Begroting ’25. Deze stand kan bij de jaarrekening ’24 gaan veranderen omdat wellicht niet alle begrote onttrekkingen of toevoegingen in 2024 worden gebruikt. Bij de toevoegingen en de onttrekkingen van ’25 t/m ’28 is rekening gehouden met de in deze Bestuursrapportage voorgestelde wijzigingen. Oftewel de bijstelling van de reserves zoals benoemd in hoofdstuk 2 en de extra onttrekking van de reserve Bedrijfsvoering en de toevoeging aan de reserve Sociaal Domein.

Reserve	Stand 01-01-25 (begroting '25)	2025			2026			2027			2028		
		Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand
Algemene reserve	34.335	13.336	-7.574	40.097	0	-4.402	35.695	0	-1.186	34.509	0	-859	33.651
Totaal Algemene Reserve	**34.335**	**13.336**	**-7.574**	**40.097**	**0**	**-4.402**	**35.695**	**0**	**-1.186**	**34.509**	**0**	**-859**	**33.651**
Bedrijfsvoering	2.405	0	-815	1.590	0	-349	1.240	0	-349	891	0	0	891
Beheer gemeentelijke gebouwen	3.780	383	-139	4.024	184	-139	4.068	184	-139	4.113	184	-139	4.158
Havens	5.109	0	-377	4.732	0	-377	4.354	0	-377	3.977	0	-377	3.600
Bovenwijkse voorzieningen	924	14	0	938	14	0	951	14	0	965	14	0	978
Risico bouwgronden	3.185	0	0	3.185	0	0	3.185	0	0	3.185	0	0	3.185
Vastgoed	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500	0	0	1.500
Economische, maatschappelijke en toeristische stimulering	1.745	0	-100	1.645	0	-100	1.545	0	0	1.545	0	0	1.545
Visserij Ontwikkelplan	1.725	0	-250	1.475	0	0	1.475	0	0	1.475	0	0	1.475
Beheer openbare ruimte	8.402	0	-770	7.632	0	-1.314	6.318	0	-1.403	4.915	0	-1.201	3.714
Onderwijshuisvesting	14.237	0	-781	13.457	0	-781	12.676	0	-781	11.895	0	-781	11.115
Sociaal Domein	2.701	0	-550	2.151	0	0	2.151	0	0	2.151	0	0	2.151
Totaal Bestemmingsreserves	**45.714**	**397**	**-3.782**	**42.328**	**198**	**-3.061**	**39.465**	**198**	**-3.050**	**36.613**	**198**	**-2.498**	**34.312**
Totaal Reserves	**80.049**	**13.733**	**-11.357**	**82.426**	**198**	**-7.463**	**75.160**	**198**	**-4.235**	**71.123**	**198**	**-3.357**	**67.963**

D. Stand Voorzieningen *(bedragen *1000)*

Onderstaande tabel voor de voorzieningen is ongewijzigd ten opzichte van de tabel in de Begroting ’25. De stand 01-01-25 kan bij de jaarrekening ’24 gaan veranderen omdat wellicht niet alle begrote onttrekkingen of toevoegingen in 2024 worden gebruikt.

Voorzieningen	Stand 01-01-25 (begroting '25)	2025			2026			2027			2028		
		Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeg	Onttrek	Eindstand	Toevoeg	Onttrek	Eindstand	Toevoeg	Onttrek	Eindstand
Afkoopsommen onderhoud graven	1.381	300	260	1.421	300	260	1.461	300	260	1.501	300	260	1.541
Bouwgrondexploitatie	821			821			821			821			821
Verplichtingen voormalig wethouders	1.663			1.663			1.663			1.663			1.663
Verplichtingen voormalig personeel	890			890			890			890			890
Riolering	19.146		221	18.925		161	18.764		230	18.534		230	18.304
Agriport Infrastructuur	1.588			1.588			1.588			1.588			1.588
Totaal voorzieningen	**25.490**	**300**	**481**	**25.309**	**300**	**421**	**25.187**	**300**	**490**	**24.997**	**300**	**490**	**24.808**

E. Kredietonderbouwing

1. **Wagenpark Openbare Ruimte**
2. **Openbare Ruimte Campus de Terp (fase 2)**
3. **Reconstructie N239 - Rotonde Agriport**
4. **Waterhuishouding**

Onderwerp 1	**Wagenpark Openbare Ruimte**						
Aanleiding	Het wagenpark is toe aan vervanging. Voertuigen zijn technisch afgeschreven en veiligheidshalve echt toe aan vervanging. Reparaties zijn in sommige gevallen kostbaarder op de lange termijn en daarnaast kan de veiligheid van de medewerkers in geding komen. In de bestuursrapportage is een krediet van € 2.415.000,- verwerkt in de begroting voor deze vervanging. Voorbereidingen voor een aanbesteding kunnen daarmee starten. Er volgt nog een analyse over wat de wenselijke omvang en vorm (duurzaam) moet zijn van het wagenpark, als onderdeel van een mogelijke bijstelling in onze dienstverlening, voortkomend uit de uitwerking van de Bestuursopdracht beheer en inrichting openbare ruimte. Over zowel de analyse, als de aanbesteding wordt de raad per memo in kennis gesteld. Als nieuwe keuzes in de bedrijfsvoering leiden tot een hoger benodigd krediet, dan zal dit met een voorstel aan uw raad voorgelegd worden. Het eerder aangevraagde krediet (begroting 2024) voor de vervanging van de vrachtwagen komt te vervallen. Deze vervanging wordt meegenomen in de totale analyse.						
Voorgesteld besluit	1. Een krediet van € 2.415.000,- beschikbaar te stellen; 2. Af te wijken van de Nota activeren en afschrijven: 7 jaar i.p.v. 8 jaar.						
Motivering per voorgesteld besluit	1. Zie aanleiding. 2. Nieuwe inzichten tonen aan dat een voertuig na 7 jaar aan gebreken gaat leiden en dat het rendabeler is om een nieuw voertuig aan te schaffen.						
Alternatieven (incl. argumenten)	Leasing van het wagenpark. Gezien de specificaties van de benodigde voertuigen is dit onevenredig duur, een leasemaatschappij rekent hiervoor hoge kosten. Daarnaast komt de flexibiliteit voor Hollands Kroon in het geding doordat er geen zeggenschap meer is over de voertuigen.						
Financiële gevolgen							
Aangevraagd krediet	Uitvoeringsbudget	€	2.300.000				
	Overhead	€	115.000				
	Totaal	**€**	**2.415.000**				
Kapitaallasten exploitatie	Jaar	2025		2026	2027	2028	t/m jaar
	Afschrijving			€ 345.000	€ 345.000	€ 345.000	2099
	Rente			€ 35.700	€ 35.700	€ 35.700	2099
	Totaal	**€**	**-**	**€ 380.700**	**€ 380.700**	**€ 380.700**	
Toelichting	Bij een afschrijvingstermijn van 7 jaar zijn de kapitaallasten € 380.700,-. Een aanvraag hiervoor is verwerkt in deze Bestuursrapportage. Echter is hier wellicht voor een gedeelte dekking voor. Het gaat hier dan om de besparing op het onderhoud en de mogelijke aanpassing in de aanschaf van de vrachtwagen.						
Fiscale gevolgen	Forfaitair						

Onderwerp 2	**Openbare Ruimte Campus de Terp (fase 2)**					
Aanleiding	De eerste fase van Campus de Terp is afgerond en we zijn trots op het resultaat. Een bestuursraad, waarin ons College ook is vertegenwoordigd, heeft aan het einde van 2024 het landschapsontwerp voor fase 2 geanalyseerd. Met het oog op sociale veiligheid en natuur is onderzocht of aanpassingen mogelijk zijn zonder afbreuk te doen aan het lijnenspel van het ontwerp. Hieruit is een veranderd ontwerp tot stand gekomen dat tegemoetkomt aan de wensen van de omgeving en een veilige en duurzame inrichting, terwijl het karakter van de Campus behouden blijft. Voor de uitvoering van dit ontwerp, zoals de sloop van het zwembad, grondwerk, halfverharding, verlichting en groen, is een budget van € 650.000,- nodig. Over de details wordt U in een later stadium met een memo geïnformeerd.					
Voorgesteld besluit	1. Een krediet van € 650.000,- beschikbaar te stellen.					
Financiële gevolgen						
Aangevraagd krediet	Uitvoeringsbudget	€ 600.000				
	Overhead	€ 50.000				
	Totaal	**€ 650.000**				
Kapitaallasten exploitatie	Jaar	2025	2026	2027	2028	t/m jaar
	Afschrijving		€ 26.400	€ 26.400	€ 26.400	2050
	Rente		€ 11.220	€ 11.220	€ 11.220	2050
	Totaal	**€ -**	**€ 37.620**	**€ 37.620**	**€ 37.620**	
Toelichting	Het effect van de kapitaallasten op de begroting van € 37.620,- is opgenomen in deze Bestuursrapportage.					
Fiscale gevolgen	Compensabel					

Onderwerp 3	**Reconstructie N239 - Rotonde Agriport**					
Aanleiding	In de raadsvergadering van 27 maart 2025 heeft uw raad dit onderwerp behandeld. In deze Bestuursrapportage wordt U gevraagd om een besluit op dit voorstel te nemen. Beknopt gaat het om een bijdrage aan het project reconstructie kruising N239 / Agriport / Coppershorn conform bestuurlijke afspraken met de provincie Noord-Holland om een eigen krediet voor de realisatie van de rotonde N242 / A7 afrit 12 / Flevoweg te Middenmeer. Dit ten behoeve van een veilige en toekomstbestendige verkeerssituatie van en naar Middenmeer en Agriport A7. Het gaat in eerste instantie om een bedrag van € 1.105.000,-. Hierbij wordt rekening gehouden met het feit dat er subsidies van derden (Rijk en Provincie) worden toegekend ter bekostiging van dit project.					
Voorgesteld besluit	1. Een krediet van € 1.980.000,- miljoen beschikbaar te stellen.					
Financiële gevolgen						
Aangevraagd krediet	Uitvoeringsbudget	€ 1.800.000				
	Overhead	€ 180.000				
	Subtotaal	**€ 1.980.000**				
	Subsidies	*€ -650.000*				
	Voorziening	*€ -225.000*				
	Totaal	**€ 1.105.000**				
Kapitaallasten exploitatie	Jaar	2025	2026	2027	2028	t/m jaar
	Afschrijving		€ 44.000	€ 44.000	€ 44.000	2050
	Rente		€ 19.000	€ 19.000	€ 19.000	2050
	Totaal	**€ -**	**€ 63.000**	**€ 63.000**	**€ 63.000**	
Toelichting	Het effect van de kapitaallasten op de begroting van € 63.000,- is opgenomen in deze Bestuursrapportage.					
Fiscale gevolgen	Compensabel					

Onderwerp 4	**Waterhuishouding**						
Aanleiding	Vanuit de Inspectie 2019 is beoordeeld dat er voor circa € 6.000.000,- verdeeld over 10 jaar geïnvesteerd moet worden aan het onderhoud van de watergangen. De investeringen hiervoor zijn verdeeld over de jaren. Voor het jaar 2025 is vanuit het oorspronkelijke plan € 450.000,- gereserveerd. Echter is gebleken dat bepaalde stukken onderhoud naar voren moeten worden geschoven op de planning om onveilige situaties te voorkomen. Daarvoor moet budget vanuit de jaren '26 t/m '28 worden teruggeschoven naar 2025. Het gaat hierbij om een totaalsom van € 550.000,- dat beschikbaar moet komen in 2025. Voorbeeld van naar voren gehaalde werkzaamheden is de damwand aan de Molenweg te Wieringerwaard. Daar is geconstateerd dat de oever steeds onstabieler wordt wat tot een onveilige situatie kan leiden.						
Voorgesteld besluit	1. Een krediet van € 550.000,- beschikbaar te stellen in 2025 en te verminderen met ditzelfde bedrag verdeeld over de jaren '26 t/m '28.						
Financiële gevolgen							
Aangevraagd krediet	Uitvoeringsbudget	€ 550.000	€ -150.000	€ -200.000	€ -200.000		
	Overhead	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
	Totaal						
Kapitaallasten exploitatie	Jaar	2025	2026	2027	2028	t/m jaar	
	Afschrijving		€ 22.000	€ 16.000	€ 8.000	2050	
	Rente		€ 935	€ 680	€ 340	2050	
	Totaal	**€ -**	**€ 22.935**	**€ 16.680**	**€ 8.340**		
Toelichting	Het effect van de kapitaallasten op de begroting is niet opgenomen in deze Bestuursrapportage gezien het geringe bedrag.						
Fiscale gevolgen	Compensabel						