TECHNISCHE VRAGEN

Onderwerp	**:**	Raadsvoorstel Jaarrekening 2024 en Voorjaarsnota 2025
Portefeuillehouder	**:**	Ton van Nieuwkerk
Datum	**:**	1 juli 2025

Vragen van de fractie van CDA Waterland aan het college van burgemeester en wethouders (ingezonden op 30 juni 2025) en de beantwoording daarvan door het college in cursief.

Aanleiding/toelichting:
Naar aanleiding van de beantwoording van de technische vragen Jaarrekening 2024 en Voorjaarsnota 2025 hebben wij een aantal aanvullende vragen.

Vraag 1
De laatste jaren worden er bij iedere jaarrekening voor een bedrag van ongeveer 1 miljoen euro budgetten overgeheveld naar het volgende jaar. Kan het college aangeven op basis van de recente overhevelingen bij welke programmaonderdelen budgetten niet altijd worden gebruikt?

Antwoord op vraag 1
Bij de Jaarrekening 2023 is een overheveling van € 512.000,- opgenomen waarvan € 473.000,- betrekking had op meerjarige budgetten. De niet meerjarige budgetten betrof de volgende programmaonderdelen:

- *Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke Ordening en Wonen € 18.000,-*
- *Programmaonderdeel 2.03 Milieu € 6.000,-*
- *Programmaonderdeel 3.02 Sociale Voorzieningen € 15.000,-.*

Bij de Jaarrekening 2024 is een overheveling van € 972.871,- waarvan € 656.000,- betrekking had op meerjarige budgetten. De niet meerjarige budgetten betrof de volgende programmaonderdelen:

- *Programmaonderdeel 1.03 Ruimtelijke ordening en wonen € 50.000,-*
- *Programmaonderdeel 2.03 Milieu € 4.000,-*
- *Programmaonderdeel 3.01 Onderwijs € 50.000,-*
- *Programmaonderdeel 3.02 Sociale Voorzieningen € 19.000,-*
- *Programmaonderdeel 4.01 Bestuur € 4.000,-*
- *Programmaonderdeel 6.01 Overhead € 190.000,-.*

Vraag 2
Op pagina 54 van de Voorjaarsnota 2025 wordt aangegeven dat de werkelijk inflatie 2024 7,7 bedroeg. Dit is de CPD index Prijs materiële overheidsconsumptie. Waarom is niet gekozen voor **een gewogen gemiddelde** van de CPB index Loonvoet sectie overheid en de CPB index Prijs materiële overheids-consumptie zoals in de voorgaande alinea (percentage 3,6%) en ook opgenomen in de Voorjaarsnota 2024?

Antwoord op vraag 2
Er is voor deze systematiek is gekozen omdat deze vorig jaar bij de Voorjaarsnota is vastgesteld door de raad.

Vraag 3
Over de overschrijding van het krediet voor de kademuur Zereiderpad op Marken geeft u aan dat een eerdere melding aan de raad passend was geweest. Bent u het met onze fractie eens dat een dergelijke melding op grond van de financiële verordening verplicht is?

Antwoord op vraag 3
Ja. Gelijk aan de eerdere beantwoording had conform onze financiële verordening de overschrijding (€ 29.000,-) vermeld moeten worden op het moment dat het bekend was.

Vraag 4
Over de overschrijding op vraag 21 van de CDA-fractie geeft u aan er na een interne mutatie een onderschrijding van de kredieten voor de aanleg van het 2e kunstgrasveld SDOB en de vervanging van 4 kunstgrasvelden ontstaat. Graag ontvangen wij een uitgesplitst overzicht van de onderschrijding van deze kredieten. Ook geeft u aan dat uiteindelijk de kredieten na afloop van de onderhoudstermijn worden afgesloten met een positief resultaat. Op welk bedrag is dit resultaat geraamd?

Antwoord op vraag 4
Hieronder een weergave van de kredieten en de uitgaven die daar nu op geboekt zijn, voor boekhoudkundige correctie.
Het resultaat dat wij verwachten bij afsluiting van deze 6 kredieten is € 110.958,-.

Veld	Beschikbaar gesteld krediet	Geboekte kosten (nog niet boekhoudkundig gecorrigeerd)	Verschil
Toplaag Monnickendam	€ 376.840	€ 327.475	€ 49.365 +
Toplaag Broek in Waterland	€ 353.086	€ 324.883	€ 28.203 +
Toplaag Ilpendam	€ 357.573	€324.983	€ 32.590 +
Toplaag Marken	€ 381.801	€ 327.037	€ 54.764 +
2e veld Broek in Waterland ondergrond	€ 200.000	€ 317.806	€ 117.806 -
2e veld Broek in Waterland toplaag	€ 400.000	€ 336.158	€ 63.842 +
Te verwachten resultaat na afsluiten kredieten			€ 110.958

Vraag 5
In antwoord op onze vraag 23 over hoeveel tot en met 2025 is besteed aan het project Oevers Monnickendam Noordervesting geeft u aan dat de totale bestedingen binnen het krediet vallen. U geeft niet aan hoe hoog de bestedingen zijn. Daarom alsnog de vraag. Hoe hoog zijn de totale bestedingen?

Antwoord op vraag 5
De totale besteding is € 548.465,36. Hiermee wordt het krediet afgesloten.

Vraag 6
In vraag 23 hebben wij gevraagd om een overzicht van de stand van zaken en een (concrete) planning van een groot aantal investeringsprojecten aan oevers, civiele kunstwerken en wegen. In de beantwoording is uitsluitend aangegeven dat deze projecten in voorbereiding zijn. Graag ontvangen wij alsnog een overzicht van de stand van zaken en de concrete planning van de volgende projecten.
Overs: fietspad gemeentehuis, Broek in Waterland Wagengouw, Oevers Hemmeland, Bloemendaal Monnickendam, Voetpad Bernhardbrug, Marken Kets, Monnickendam Oude en Nieuwe Zijds Burgwal.
Civiele kunstwerken: Monnickendam Spaandersbank, Broek in Waterland brug Wagengouw, Marken Julianabrug, Monnickendam brug Opheve, Watergang brug speelweide, Monnickendam brug Tennispark.
Wegen: Ilpendam Fuutstraat, Broek in Waterland Keerngouw, Watergang Stiereveld, Monnickendam fietspad Pierebaan, Monnickendam Rozendaalstraat, Zuiderwoude Dorpsstraat, Ilpendam Dorpsstraat.

Antwoord op vraag 6
Oevers:
Op dit moment wordt een raamovereenkomst opgesteld voor alle oeverwerkzaamheden. De verwachting is dat in september deze overeenkomst is aanbesteed en de werkzaamheden uitgevoerd gaan worden. Voor alle locaties zijn inmiddels sonderingen uitgevoerd. De komende periode worden een QuickScan flora en fauna en grondonderzoeken uitgevoerd. Hierdoor kan na de aanbesteding de uitvoering snel starten. De verwachting is dat de projecten in 2025 worden opgestart, maar de realisatie mogelijk doorloopt in 2026. Wat betreft het voetpad Bernhardbrug geldt dat dit project mogelijk uitgesteld gaat worden. Wij zijn in gesprek met de Provincie omdat deze locatie zich bevindt binnen het zoekgebied voor de nieuwe brug. Indien het mogelijk is om werkzaamheden te combineren kan dit financieel interessant zijn. De werkzaamheden zijn wel voorbereid, uitvoering is afhankelijk van de uitkomsten van het gesprek met de Provincie.

Civiele kunstwerken:
<u>Monnickendam Spaandersbank:</u> Het offertetraject loopt, voor de bouwvak ontvangen wij de offerte en na de bouwvak zal de voorbereiding door de aannemer starten, aan het einde van 2025 wordt de brug vervangen.
<u>Broek in Waterland brug Wagengouw:</u> De aanbestedingsdocumenten worden opgesteld en de aanbesteding zal eind september plaatsvinden. Verwachting is dat de uitvoering eind 2025 of begin 2026 zal starten.
<u>Marken Julianabrug:</u> De voorbereiding is bijna afgerond, er worden nog verschillende overleggen gevoerd met stakeholders en waar nodig wordt het ontwerp nog verbeterd. De planning is dat de uitvoering in oktober start.
<u>Monnickendam brug Opheve en Watergang brug Speelweide:</u> Het offertetraject voor beide bruggen loopt en naar verwachting wordt de opdracht voor de bouwvak verstrekt. Na de bouwvak worden de werkzaamheden voorbereid en gaat de uitvoering van start. Deze uitvoering is naar verwachting eind 2025 afgerond.
<u>Monnickendam brug tennispark</u>: de voorbereiding wordt eind 2025 opgestart en de werkzaamheden worden in 2026 uitgevoerd.

Wegen:
Ilpendam Fuutstraat : tweede fase komt in uitvoering na afronding van de rioleringswerkzaamheden. Verwacht eind 2025/beging 2026
Broek in Waterland Keerngouw: de uitvoering start na afronding glasvezelwerkzaamheden, dit is naar verwachting Q3 2025.
Watergang Stiereveld: werkzaamheden kunnen worden gestart na afronden van de bouwwerkzaamheden in het gebied. De planning is nog niet bekend.
Monnickendam fietspad Pierebaan: Deze werkzaamheden worden uitgevoerd nadat de beschoeiing is vervangen. Dit staat gepland voor eind 2025.
Monnickendam Rozendaalstraat: Deze werkzaamheden zijn uitgesteld omdat eerst de riolering moet worden vervangen/onderhouden. Aansluitend op deze werkzaamheden kan de bestrating worden uitgevoerd. De werkzaamheden zijn wel voorbereid.
Zuiderwoude Dorpsstraat: De bestratingswerkzaamheden worden aansluitend op de rioolwerkzaamheden uitgevoerd; verwachte uitvoering Q4, 2025
Ilpendam Dorpsstraat: De werkzaamheden worden uitgevoerd nadat de glasvezelwerkzaamheden gereed zijn, deze planning is nog niet bekend.

Voor het uitvoeren van de werkzaamheden aan wegen is een raamcontract afgesloten.
Door aanpassingen in de planning zijn andere werkzaamheden wel opgepakt. Op Marken zijn werkzaamheden aan het Zereiderpad en Buurterstraat uitgevoerd. Ook kleinere klussen worden opgepakt, dit betreft geen investeringen maar reguliere onderhoudswerkzaamheden.
Kanttekening die gemaakt moet worden bij de planning is dat eind september/oktober de N247 deels wordt afgesloten. In verband met de bereikbaarheid van onze kernen moeten de werkzaamheden hieromheen worden ingepland.

Vraag 7
In antwoord op de vragen die wij in onze vraag 25 hebben gesteld over de grote overschrijding van het krediet voor de nieuwbouw van het verenigingsgebouw De Monnick in Monnickendam beperkt uw college zich tot globale en algemene antwoorden. Tremen als ‘betreuren’ en ‘niet passend’ getuigen hiervan. Onze fractie ervaart de overschrijding als dusdanig ernstig dat wij u verzoeken om voor 1 oktober 2025 met een notitie naar de raad te komen, waarin een analyse van het ontstaan van de overschrijding en de maatregelen die zijn c.q. worden genomen om herhaling te voorkomen is opgenomen.

Antwoord op vraag 7
Wij hebben begrip voor uw verzoek. Op 30 juni hebben wij in de auditcommissie het 'Verbeterplan interne beheersing' besproken. Bij de volgende update van de stand van zaken van het 'Verbeterplan interne beheersing' zal, om ook tegemoet te komen aan uw verzoek, ook specifiek voor het Verenigingsgebouw worden aangegeven hoe herhaling te voorkomen.