

**Gemeente Hoorn**

Nieuwe Steen 1  
Postbus 603  
1620 AR Hoorn  
T 0229 25 22 00  
www.hoorn.nl

**Contactpersoon**

Patrick Laan  
Zaaknummer: 1616842

Aan de leden van de commissie en raad

Hoorn, 26 oktober 2018

**Onderwerp: Beantwoording technische vragen Begroting 2019**

Beste leden van de commissie en raad,

Diverse fracties hebben schriftelijke technische vragen gesteld over de Begroting 2019. Via deze brief krijgt u daar antwoord op.

**PvdA**

1. Op pagina 26 lezen we dat er voor 320.000 euro structureel minder dan verwacht wordt weggeschreven aan uren op de kredieten. Daarmee ontstaat een groot nadeel op de algemene dienst.
  - a. Hoe is deze 320.000 structureel opgebouwd? Kan een overzicht gegeven worden van de kredieten waar de capaciteit inzet lager is dan begroot?  
*In algemene zin is sprake van een toename van programma's en projecten waarbij het volgens het BBV niet is toegestaan om deze af te schrijven. Een voorbeeld daarvan is de wijkaanpak Venen-laan/Hoorn-Noord, waarbij ook sprake is van sociale activiteiten, communicatie, gedragsverandering etc. Dat verklaart waarom die uren van eigen formatie niet t.l.v. kapitaalkredieten komt.*
  - b. Is onze interpretatie juist dat het hierbij gaat om (formatieve) onderuitputting op de kredieten?  
*Nee, dat is niet juist.*
  - c. Hoe verhoudt deze formatieve onderuitputting zich tot de 620.000 euro structureel aan extra formatie voor programma's en projecten die wordt voorgesteld aan de raad?  
*Er ligt geen relatie met de 620.000 euro. Om op structurele basis de plannen voor de stad te kunnen realiseren vraagt de voorzetting van programma's en projecten vanaf het jaar 2020 naar verwachting een capaciteitsbudget van 620.000 euro. De bestaande eigen capaciteit is niet langer toereikend.*
2. Voor de omgevingswet wordt 350.000 euro in 2019 aangevraagd. Graag een nadere uitsplitsing en onderbouwing van deze kosten per post.  
*De Omgevingswet integreert veel van de huidige, sectorale wetten en regelgeving in het ruimtelijk domein tot één nieuwe wet. De wet wordt in 2021 van kracht. Met de komst van deze wet krijgen gemeenten nieuwe mogelijkheden voor de ontwikkeling, bescherming en beheer van de ruimtelijke omgeving. Dat heeft gevolgen voor hoe wij nu werken met bijvoorbeeld bestemmingsplannen, ruimtelijk beleid, samenwerking met ketenpartners, omgaan met initiatieven en de digitale ondersteuning van dit alles.*

*In samenwerking met de gemeenten in Westfriesland bereiden wij ons voor op de komst van de Omgevingswet. Op landelijk niveau is afgesproken dat gemeenten verantwoordelijk zijn voor de eigen invoeringskosten (transitiekosten). Een aantal factoren maakt het lastig om een goede weergave te geven van de (incidentele en structurele) kosten die de komst van de Omgevingswet met zich meebrengt voor (vooral) de langere termijn. Zo is de wetswijziging complex en vernieuwend en is de nieuwe wet nog in beweging. Ook de lange doorlooptijd van de wet en de mogelijke gevolgen voor de gemeentelijke organisatie, bemoeilijken dit. Keuzes die de gemeenteraad nog moet maken over de wijze waarop we de Omgevingswet gaan implementeren en hoe vernieuwend we daarbij willen zijn (ambities), hebben invloed op de hoogte van de kosten. In de tweede helft van 2018 zijn daarom de gesprekken met de gemeenteraad voorzien over deze ambities.*

*Ondanks de heersende onzekerheid rondom de exacte impact, kan wel worden aangegeven welke werkzaamheden in 2019 moeten worden gedaan om ons zo goed mogelijk voor te bereiden, namelijk:*

- *Start maken met nieuw Omgevingsplan.*
- *Experimenteren met nieuwe vormen van vooroverleg en participatie (o.a. begeleiden initiatieven, VR mogelijkheden).*
- *Opstellen (regionaal) ambitiedocument voor implementatie.*
- *Relatiebeheer gemeenschappelijke regelingen.*
- *Digitale ondersteuning (o.a. implementatie VTH applicatie, Omgevingsplan, ondersteuning bij experimenten/pilots).*
- *Programmamanagement.*

*Om deze werkzaamheden in 2019 te kunnen uitvoeren en opstarten en daarmee de voortgang in de voorbereidingen op de komst van de wet te behouden, wordt een bedrag van 350.000 euro aangevraagd.*

3. Voor huurverlaging schouwburg wordt 250.000 euro aangevraagd, alleen voor 2019.
  - a. Is het de verwachting dat deze kosten zich ook vanaf 2020 voor doen? Zo ja, waarom wordt dit dan niet als p.m. opgevoerd vanaf 2020?
  - b. Zo nee, waarom wordt dit dan enkel voor 2019 aangevraagd?
  - c. Is het niet realistischer om deze kosten of in het geheel op 0 te zetten of structureel op 250.000 euro?

*Op 1 januari 2018 is de looptijd van de huurovereenkomst met Het Park verstreken. Onderhandeling met Het Park hebben geleid tot een principe akkoord, waarbij uitgegaan wordt van een marktconforme huurprijs en een regeling voor het onderhoud van de theater technische installaties. Dit leidt tot een nadeel van 2 ton euro in 2018 en circa 2,5 ton euro gedurende de resterende looptijd van de nieuwe overeenkomst. Voor 2018 en 2019 is voor deze kosten geen dekking in de begroting opgenomen.*

*Vanaf 2020 kunnen de kosten worden gedekt uit een stelpost voor vrijvallende (kapitaal)lasten. Vanaf 2020 is er dus dekking en is er geen ruimtevrager nodig.*

4. Op pagina 51 lezen we dat er voor het tekort van het Leger des Heils slechts een pm post is opgenomen. Uit het verleden weten we dat er extra budget nodig is, zeker nu de winter er aan komt. De raad heeft hier ook een duidelijke opdracht aan het college over meegegeven.
  - a. Hoe komt het dat nu nog geen zicht is op de financiële consequenties?  
*Er volgt een apart raadsvoorstel over de uitvoering van de visie kwetsbare inwoners. Hierin worden onder andere de kosten voor de maatschappelijke opvang meegenomen.*
  - b. Is het de verwachting dat voor deze post komende winter extra budget benodigd is?

*Er zijn afspraken gemaakt met Leger des Heils over de winterkouderegeling. Of dit leidt tot extra kosten, hangt af van het verloop van de winter. Via eerder genoemd voorstel wordt de raad hier apart over geïnformeerd.*

- c. Zo ja, waarom is hier dan geen budget voor opgenomen?  
*Zie antwoorden bij a en b.*
  
5. Op pagina 52 lezen we over de ambitie om de bijstandsnorm te verhogen van 115% naar 120%. De dekking hiervan is voor ons onduidelijk.
  - a. Als dekking wordt genoemd een post van 450.000 euro. Graag een nadere uitsplitsing hiervan in de herkomst en karakter (incidenteel en structureel)  
*Dit bedrag kan in de huidige bestuursperiode (tot en met 2022) volledig uit de reserve innovaties worden gedekt. Afhankelijk van politieke overwegingen kunnen ook de resterende middelen voor armoedebestrijding 2018 incidenteel in 2019 worden ingezet. Dat is afhankelijk van besluitvorming over de resultaatbestemmingen bij de jaarstukken 2018.*
  
  - b. De dekking van 450.000 bestaat voor een (groot?) deel uit het budget armoedebestrijding kinderen. Over het budget armoedebestrijding kinderen heeft de raad echter al besluiten genomen. Is onze interpretatie juist dat de verhoging van de bijstandsnorm ten kost gaat van de raadsbesluiten voor de armoedebestrijding kinderen?  
*Nee, de raadsbesluiten hierover blijven overeind. In 2018 is er sprake van onderbesteding op het budget armoedebestrijding kinderen. Afhankelijk van politieke besluitvorming hierover kan dit worden overgeheveld als incidentele dekking in 2019.*
  
  - c. Als de raadsbesluiten voor de armoedebestrijding onder kinderen in stand blijven, hoe wordt dan de verhoging van de bijstandsnorm bekostigd?  
*De verhoging van de bijstandsnorm wordt voor de huidige bestuursperiode bekostigd vanuit de reserve innovaties.*
  
  - d. De dekking van 450.000 ontstaat ook deels door een incidentele vrijval uit de reserve innovatiemiddelen. Waar wordt deze vrijval in de reserve innovatie door veroorzaakt? Graag een onderbouwing.  
*Vanaf 2015 is er structureel een innovatiebudget opgenomen in de begroting. De innovatietrajecten hebben voorgaande jaren minder gekost dan verwacht. Deze voordelen zijn in de reserve innovaties gestort. Het gereserveerde bedrag van 2,8 miljoen euro voor innovaties hoeft hier niet meer volledig voor te worden gereserveerd. Vandaar dat deze reserve (grotendeels) als dekking is ingezet voor de huidige bestuursperiode.*
  
  - e. U heeft onlangs per brief de nieuwe prioriteiten voor innovatie aan ons mede gedeeld. Zitten er aan dit nieuw ingezette beleid financiële consequenties die samenhangen met de nu voorgestelde vrijval uit de reserve innovatie?  
*Nee, zoals opgenomen in het bovenstaande antwoord is er jaarlijks budget voor innovaties.*
  
6. Op pagina 52 lezen we ook dat u voor intensivering schulddienstverlening 200.000 euro aanvraagt als nieuwe ruimtevrager. In het beleidsplan schulddienstverlening wordt echter gesproken over financiering van de intensivering uit bestaande budgetten.
  - a. Is nu sprake van een nieuwe ruimtevrager voor schulddienstverlening of niet?  
*De verwachte extra kosten voor schuldhulpverlening in 2019 worden geschat op 300.000 euro en dat deze lasten kunnen worden gedekt uit het bestaande budget voor schulphulpverlening. In de ruimtevragers bij de begroting 2019 en verder is voor schuldhulpverlening een bedrag van 200.000 euro opgenomen omdat de inschatting is dat het beschikbare budget van 300.000 euro in de toekomst mogelijk niet toereikend is. De*

*verwachting is dat de kosten jaarlijks toenemen, maar wanneer het budget niet meer toereikend is, is lastig in te schatten. Daarom is deze ruimtevrager vanaf 2019 opgenomen.*

7. Op pagina 52 lezen we ook dat er voor een onderzoek naar armoedeval 80.000 wordt aangevraagd.
  - a. Waar is dit budget op gebaseerd? Graag een nadere onderbouwing.  
*Dit budget is gebaseerd op uitvoeringskosten voor een onderzoek naar de armoedeval om de armoedeval in Hoorn gericht aan te pakken.*
8. De reserve achtervang sociaal domein wordt verkleind.
  - a. Wat is het totale bedrag dat vrijvalt uit de achtervang op basis van het door u voorgestelde percentage van 5% van de budgetten?  
*De verwachting is dat er geen bedrag vrijvalt uit de reserve sociaal domein. Een maximale hoogte 5% van de budgetten, komt neer op 4 tot 5 miljoen euro. De huidige stand van de reserve is lager (3,4 miljoen euro) en het (verwachte) tekort 2018 moet ook uit deze reserve worden gedekt.*
  - b. U neemt met als dekking de achtervang sociaal domein een budget op van in totaal 2.7 miljoen euro onder de post "zorgtekort" (675.000 euro per jaar), terwijl dit tekort nog niet in beeld is. Waar baseert u dit bedrag op?  
*Dit tekort is gebaseerd op het tekort, ingeschat op het moment dat de begroting 2019 is opgesteld. Het werkelijke resultaat kan hiervan afwijken en is inmiddels nadeliger. Daarover wordt u geïnformeerd via de aparte rapportages sociaal domein en de cyclusedocumenten. Omdat de verwachting is dat de kosten de komende jaren niet afnemen, is een tekort op het sociaal domein als ruimtevrager opgevoerd in de begroting 2019.*
  - c. U bent voornemens om het zorgtekort deze bestuursperiode te verkleinen of regulier te begroten. Waarom neemt u deze incidentele middelen dan toch voor vier jaar op?  
*De reserve sociaal domein is ingesteld om voor- en nadelen, als gevolg van schommelingen in de zorgvraag, mee te verrekenen. Doordat er op sociaal domein de komende jaren een tekort wordt verwacht en dit tekort is opgenomen als ruimtevrager, staat hier dekking vanuit de reserve tegenover.*
  - d. Bent u voornemens om deze bestuursperiode een oplossing te zoeken voor het zorgtekort of schuift dit budgettaire probleem door naar de volgende bestuursperiode?  
*We zijn voornemens om deze bestuursperiode met een oplossing te komen. Aan de hand van een bestuursopdracht, worden hier scenario's voor uitgewerkt. Deze worden in 2019 aan de raad voorgelegd.*
  - e. Is het toegestaan een structureel zorgtekort van 675.000 euro vier jaar lang te financieren vanuit incidentele middelen?  
*Het tekort is opgevoerd als ruimtevrager, omdat op basis van de huidige inschatting een tekort wordt verwacht. De systematiek is dat een tekort op sociaal domein wordt verrekend met de hiervoor ingesteld reserve.*
9. Op pagina 8 lezen wij het de ambitie is om minimaal 250 sociale huurwoningen toe te voegen. In het coalitieakkoord was de ambitie nog 250 tot 450 huurwoningen. Is de ambitie naar beneden bijgesteld?  
*De 250 woningen op pagina 8 van de begroting verwijzen naar de prestatieafspraken met Intermaris. Daarin is afgesproken de voorraad sociale huurwoningen per saldo met 250 woningen uit te breiden.  
De ambitie van het college is uitbreiding van de voorraad met 250 tot 450 woningen voor de periode 2018-2022.*

## VVD

10. Bij de presentatie van de begroting hebben wij gesproken over een totaal overzicht van alle PM posten. Graag ontvangen wij een dergelijk overzicht nog voor de behandeling van de begroting 2019. Waarom zijn dergelijke PM posten opgenomen in plaats van een bedrag?

*Het overzicht staat onderaan deze antwoorden.*

*De reden dat deze onderwerpen met een p.m. zijn opgenomen zijn:*

- *Er is nog onduidelijkheid over het tijdstip waarop deze onderwerpen precies gaan lopen.*
- *Er is nog onduidelijkheid over wat de gemeenteraad precies wil met het onderwerp, wie verantwoordelijk is (gemeente of andere partij of samen) en hoe het opgepakt moet worden.*
- *Er is nog onduidelijkheid over het bedrag dat nodig is en wat de gemeenteraad er voor over heeft.*

*Bovenstaande onduidelijkheden worden weggenomen door er met de gemeenteraad over te discussiëren. Doel is daarom per onderwerp een voorstel te schrijven met meerdere opties, zodat de gemeenteraad kan kiezen. Dat is ook in het procesakkoord tussen college en gemeenteraad afgesproken.*

11. Bepaalde budgetten zijn slecht voor één jaar opgenomen. Kunnen wij hier een totaal overzicht van krijgen, waarbij aangegeven dat het beleid hiervan doorloopt.

*Zie de lijst bij de vorige vraag.*

*Overigens staat op pagina 67 van [de digitale begroting](#) een overzicht (te vinden onder het kopje 'financiën') van incidentele lasten en baten in de begroting. Dit is een verplicht document volgens de BBV, onze boekhoudregels.*

12. De gemeente raad heeft eerder besloten om de belasting tarieven en leges gelijk bij de begrotings behandeling vast te stellen. Waarom is dit tot op heden nog niet gelukt?

*Er is geen raadsbesluit genomen om dit te doen. Wel is deze vraag in 2017 in de commissie gesteld waarop het vorige college een brief heeft gestuurd met argumentatie. Strekking daarvan is dat dit niet eenvoudig is, aangezien een aantal parameters dat bepalend is voor de tariefstelling niet tijdig bekend is.*

*Om toch het debat over de lokale belastingen te bevorderen wordt gedacht om elk jaar in maart de lokale belastingen als vast gespreksonderwerp te laten agenderen.*

*Om een goed inhoudelijk debat te voeren kan een beleidsvisie worden neergelegd over de lokale belastingen.*

13. Een vraag over de rentetypische looptijd van 1 jaar of langer. Deze neemt toe in 2020 met 32 miljoen. Graag een nadere uitleg wat de toename behelst en wat dit eigenlijk is.

*Dit zijn de opgenomen langlopende geldleningen. De reeks die in de Begroting 2019 staat is abusievelijk een oude reeks. In onderstaande tabel staan de juiste bedragen. De Begroting 2019 passen we hierop aan.*

| bedragen x 1.000 euro                                             | 1 januari 2019 | 1 januari 2020 | 1 januari 2021 | 1 januari 2022 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Uitzettingen met een rente-typische looptijd van 1 jaar of langer | 160.248        | 167.339        | 175.172        | 183.246        |

*Het financieringsbeleid is erop gericht om uitgaven zo lang mogelijk met kort geld te financieren. Korte geldleningen leiden tot lagere rentelasten dan lange geldleningen en worden voor slechts enkele dagen of weken afgesloten. Daarna wordt vervolgens opnieuw voor enkele dagen of weken geld geleend. Deze methode passen we al meerdere jaren toe.*

*Financiering met kort geld is in de wet FIDO gelimiteerd met een zogenaamde kasgeldlimiet. Deze limiet mag maximaal twee opeenvolgende kwartalen worden overschreden. De kasgeldlimiet is 8% van het totaal van de begroting. Er wordt een langlopende lening afgesloten*

zodra de hoogte van de kortgeldeningen de kasgeldlimiet met een derde opeenvolgende kwartaal dreigt te overschrijden. Daarmee verlagen we de korte schuldpositie.

We verwachten dat er in de jaren 2019 tot en met 2021 jaarlijks een nieuwe vaste geldlening van 25 miljoen euro wordt aangetrokken. In het jaar zelf bepalen we op welk moment het aantrekken van een aanvullende langlopende lening nodig is. Zie voor een verdere toelichting de Paragraaf Financiering in de Begroting 2019.

Verder lossen we jaarlijks op onze leningen af. Hierdoor is de netto toename van de leningen minder dan 25 miljoen euro.

14. Op de balans is een stelpost opgenomen van € 32 miljoen. Waar gaat het hier om?  
*Een aantal posten uit de balans is de stand overgenomen uit de Jaarstukken 2017 omdat het (nog) niet mogelijk is om bij het opstellen van de begroting een inschatting te maken. De balans is daardoor niet in evenwicht. Om toch een evenwichtige balans te presenteren is een stelpost opgenomen.*  
*Doordat de reeks van 'uitzettingen met een rente-typische looptijd van 1 jaar of langer' wijzigt (zie antwoord 13), veranderen de bedragen in reeks van de stelpost ook. Zie tabel hieronder.*

| bedragen x 1.000 euro   | 1 januari 2019 | 1 januari 2020 | 1 januari 2021 | 1 januari 2022 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Stelpost balans activa  |                |                |                | 3.169          |
| Stelpost balans passiva | 27.138         | 31.170         | 18.703         |                |

15. Uitkeringen gemeentefonds  
 Binnen het jaar worden wij als gemeente geconfronteerd met verschillende circulaire's.  
 In deze circulaire's worden de mutaties weergegeven op het gemeentefonds. Onze vraag is of en op welke wijze wij deze mutaties minder effect te geven op de begroting.  
 Door te gaan werken met een standaard bedrag aan inkomsten creëren we rust in onze begroting. Zou een dergelijke werkwijze ook toegepast kunnen worden voor de gemeente Hoorn?  
*Er is wat te zeggen voor het werken met standaard inkomsten voor de uitkeringen uit het gemeentefonds. Dat zorgt voor rust, waardoor de gemeente niet steeds achter elke circulaire hoeft aan te lopen. Ook landelijk (via VNG) krijgt dit idee meer aandacht. Er gaan stemmen op om de inkomsten voor gemeenten voor vier jaar (kabinetsperiode) te 'bevriezen' op een vast bedrag. Na vier jaar wordt dit bedrag dan weer herzien. Er zitten voor- en nadelen aan, maar het idee wordt onderzocht. Voorlopig geldt nog het trap-op, trap-af principe, waardoor de gemeenten meedelen in voor-, maar ook nadelen bij het rijk. Nu is er een (voorlopig incidenteel) nadeel, maar bij de maartcirculaire kregen de gemeenten er veel geld bij doordat het trap-op, trap-af principe er voor zorgde dat door de extra uitgaven bij het rijk automatisch ook extra geld bij de gemeenten terecht kwam.*  
*In werkelijkheid schrijft de provincie (onze toezichthouder) voor dat we het accrespercentage uit de septembercirculaire moeten verwerken in de begroting. Daar zit op dit moment geen vrijheid in.*  
*Een andere werkwijze is om de berekeningen van de inkomsten uit het gemeentefonds te baseren op één circulaire. Er zijn gemeenten die zich alleen op de septembercirculaire baseren. Wijzigingen bij de maartcirculaire, meicirculaire of decembercirculaire verwerken ze niet in de begroting, die worden op werkelijkheid bij de Jaarstukken verklaard. Dat vergt wel discipline, want wat gebeurt er als er een groot voordeel in de meicirculaire wordt verwerkt?*

Wat is de hoogte nu van de behoedzaamheidsreserve en waar is deze in de begroting terug te vinden?

*Er is niet echt letterlijk een reserve ingesteld. In de berekening van de algemene uitkering voor de verschillende jaren is een korting verwerkt van 500.000 euro. Dus waar de uitkomst in de*

*begroting 2019 uitkomt op 131,979 miljoen euro, is dat in werkelijkheid volgens de septembercirculaire 2018 132,479 miljoen euro.*

*Afspraak is dat uiterlijk bij de meicirculaire dit bedrag vrijvalt. Dat is bij de meicirculaire, omdat de gemeente dan nog maatregelen kan treffen om dat bedrag uit te geven (in het geval er dan een voordelig begrotingssaldo ontstaat).*

16. Post onvoorzien:

Klopt het dat er in totaal onvoorzien 236.000 duizend oplopend naar 320.000.

Klopt het dat de post incidenteel structureel is begroot op bijna 200.000.

*Jaarlijks is een budget van 200.000 euro voor incidenteel onvoorzien beschikbaar. Het college is bevoegd om uitgaven ten laste van dit budget te doen. De begrotingswijzigingen gaan ter kennisname naar de raad. Het restant van dit budget valt aan het einde van een jaar vrij ten gunste van het rekeningresultaat.*

*Daarnaast is er jaarlijks een budget van 25.000 euro beschikbaar voor structureel onvoorzien.*

*Dit is een cumulatief budget omdat het om structurele uitgaven gaat. In de Jaarstukken staat een overzicht van de bestedingen ten laste van de budgetten voor onvoorzien.*

*Het restant van deze budgetten vallen aan het einde van een jaar incidenteel vrij ten gunste van het rekeningresultaat.*

*Dat ziet er in meerjarenperspectief als volgt uit:*

| bedragen x 1.000 euro | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| incidenteel           | 200        | 200        | 200        | 200        |
| structureel 2019      | 25         | 25         | 25         | 25         |
| structureel 2020      | 0          | 25         | 25         | 25         |
| structureel 2021      | 0          | 0          | 25         | 25         |
| structureel 2022      | 0          | 0          | 0          | 25         |
| <b>totaal</b>         | <b>225</b> | <b>250</b> | <b>275</b> | <b>300</b> |

*Omdat er van de reeks structureel onvoorzien uit voorgaande jaren nog budget 'over' is, ziet de reeks er in werkelijkheid anders uit. Zie daarvoor pagina 64 van [de digitale begroting](#).*

17. Treasury renteomslag wordt negatief. Wat is de reden hiervan? Graag een nadere toelichting.

*De renteomslag is gebaseerd op de rentelasten in 2019. Deze komt afgerond uit op 0,5%. In werkelijkheid ligt de rente iets onder de 0,5%. Hierdoor wordt er meer rente toegerekend aan de diverse taakvelden dan er daadwerkelijk aan rente begroot is. Hierdoor ontstaat in 2019 een positief saldo op het taakveld treasury. In 2020 is dit ook het geval. In 2021 en 2022 draait dit om. De werkelijke rentelasten zijn dan iets hoger dan 0,5%. Er wordt te weinig rente toegerekend aan de taakvelden. Er blijft een stukje rente achter op het taakveld treasury waardoor er een negatief saldo ontstaat.*

*Het is een technische doorrekening.*

18. Exploitatie VOC schip Halve Maen

Lasten -214

Baten 236

Deze lasten en baten zijn opgenomen in 2019. Graag een nadere toelichting van de baten en lasten en hoe moeten wij dit zien in relatie tot het toenemende tekort en lagere bezoekers? De baten lijken wel veel hoger? Hoe hoog waren de baten in 2018?

*Over de Halve Maen in 2019 wordt een apart raadsvoorstel opgesteld. De huidige raming in 2019 is nog gebaseerd op de meerjarenraming uit 2015. De Halve Maen is toen budgettair*



neutraal in de begroting opgenomen. (214 lasten plus reserveringen is gelijk aan 236 baten). Op basis van het raadsbesluit over de Halve Maen in 2019 wordt de begroting pas aangepast. De totale baten in 2018 zijn nog niet bekend, deze worden verantwoord in de jaarrekening 2018.

19. Graag een overzicht van de formatie 2017, 2018 en de formatie zoals deze is opgenomen in de begroting.

|                                           | aantal<br>medewerkers | aantal<br>vacatures | vacatures<br>(fte) | fte    | totaal     |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|--------|------------|
| Begroting 2017, peildatum 1 februari 2017 | 621                   | 135                 | 60,34              | 558,46 | 38.018.852 |
| Begroting 2018, peildatum 1 februari 2018 | 629                   | 150                 | 62,41              | 573,04 | 39.377.759 |
| Begroting 2019, peildatum 1 februari 2018 | 623                   | 148                 | 60,41              | 567,48 | 39.262.823 |

20. Welk bedrag is opgenomen in de begroting voor externe inhuur (incl. projecten en uitvoeringscapaciteit) over de jaren heen? En hoeveel was dit in de begroting 2018?  
*Voor gemeente brede inhuur (lijn- en project) benutten we in de eerste plaats formatiebudget. Het gaat hierbij om het deel van de formatie waarvoor het nog niet lukt om deze met interne medewerkers in te vullen. De omvang hiervan is niet te voorspellen en daarom niet apart in de begroting opgenomen.*

*Daarnaast is in de Begroting 2018 in totaal voor inhuur 6,6 miljoen euro geraamd. Dit zijn vooral product-specifieke inhuurbudgetten, zoals 3,4 miljoen euro voor gedetacheerde deskundigen vanuit zorginstellingen die werken voor de gebiedsteams.*

*Voor 2019 is 5,8 miljoen euro geraamd voor inhuur. Hiervan is 3,8 miljoen voor de deskundigen van de zorginstellingen.*

Graag ontvangen wij een overzicht van alle lopende projecten inclusief de daaraan gekoppelde benodigde capaciteit.

*In de Begroting 2019 staan in het Hoofdstuk projecten, alle lopende projecten in 2019. Bij projecten is capaciteit vaak een onderdeel van de totale investering (bijv. turbotonde). In de lijst ruimtevragers is voor een aantal projecten wel specifiek de benodigde capaciteit weergegeven, zie tabel hieronder.*

|                                                            | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Structurele uitvoeringscapaciteit programma's en projecten | 200.000 | 620.000 | 620.000 | 620.000 |
| Hoorn-Noord / Venenlaankwartier                            | 503.858 |         |         |         |
| Duurzaamheid                                               | 296.000 | 296.000 | 296.000 | 296.000 |

21. Pagina 54 en verder onder lokale heffingen: We willen dat de leges kostendekkend zijn: kostendekkendheid is nu 67% bij bouwleges. Betreft hoofdstuk 2 van de legesverordening. Kosten 1,3 mln en opbrengst € 0,9 miljoen. Graag een nadere toelichting rondom de kostendekkendheid.  
*De raad heeft als uitgangspunt genomen dat leges die worden geheven kostendekkend moeten zijn, tenzij er maatschappelijke argumenten zijn om dit niet te doen. In de raadsvergadering van 25 november 2014 zijn alle leges herzien op basis van de notitie kostendekkendheid. Voor de bouwleges is toen besloten (kostendekkendheid 2015 64%) ze stapsgewijs met kleine percentages te verhogen over de periode 2015 tot en met 2017 (meeropbrengst 2015 22.400*



euro, 2016 24.095 euro, 2017 e.v. 81.750 euro). Een verhoging van de kostendekkendheid naar 100% zou 520.000 euro opleveren. Hier is niet voor gekozen, omdat het verhogen van de bouwleges extra kosten voor de aanvrager betekent. En er werd verwacht dat dit van invloed zou zijn op initiatieven.

22. Pagina 54 en verder onder lokale heffingen: In Zaanstad is de prijs voor afvalstoffenheffing 286 euro en in Hoorn 352 euro. Beide gemeenten werken met HVC. Waarom dit verschil? In Hoofdstuk 3 van de legesverordening is bij afvalstoffenheffing een kostendekkendheid te zien van 111%. Is deze conclusie juist? Kosten 9 mln en ruim 10 mln als opbrengst. De vergelijking die hier is gemaakt geeft een verkeerd beeld. In Zaanstad is sprake van 1 tarief, terwijl Hoorn 2 tarieven hanteert: voor 1 persoonshuishoudens 268 euro en voor meerpersoonshuishoudens 352 euro.

Verschillen worden verklaard doordat gemeenten een verschillend beleid voeren voor het doorrekenen van kosten in de afvalstoffenheffing. In de afvalstoffenheffing zijn niet alleen kosten van de HVC opgenomen maar ook gemeentelijke kosten zoals de verevening van de kwijschelding van afvalstoffenheffing en perceptiekosten. Ook is in de vorige bestuursperiode besloten om voor het opruimen van onjuist aangeboden afval 120.000 euro vanaf 2016 structureel door te belasten in de afvalstoffenheffing.

#### **Kostendekkendheid**

Het verschil tussen inkomsten en uitgaven heeft te maken met het BTW Compensatiefonds (BCF), vereveningsbijdrage van kwijschelding, perceptiekosten en afvalstoffenbelasting, waardoor in de presentatie sprake is van lagere kosten. Dit is techniek.

23. Zou je kunnen uitleggen waarom er van uit wordt gegaan dat de Halve Maen in 2019 een positieve exploitatieresultaat zal behalen? Dit blijkt uit de programmabegroting pagina 232 (versie Ibabs).  
Zie ons antwoord op vraag 9.
24. 3.4 economische promotie kost 515 duizend euro. Mijn inziens ontbreekt de onderbouwing in de programmabegroting (versie IBabs). Zouden deze kosten gespecificeerd kunnen worden? De bijlage waarnaar wordt verwezen, is een verplichte bijlage. De BBV gaat uit van taakvelden. De gemeenteraad heeft echter gekozen om te werken met beleidsvelden. Omdat de taakvelden en beleidsvelden veel op elkaar lijken, maar op onderdelen ook verschillen, is de keuze door de gemeenteraad gemaakt om met de beleidsvelden te blijven werken. De taakvelden worden daarom verder niet onderbouwd. Er kan wel een onderbouwing worden gegeven:

| onderdeel              | bedrag (x<br>1.000 euro) |
|------------------------|--------------------------|
| eigen uren             | 130                      |
| kapitaallasten         | 17                       |
| organisatiekosten      | 10                       |
| bijdragen/contributies | 92                       |
| subsidies              | 276                      |
| <b>totaal</b>          | <b>525</b>               |

#### **CDA**

Bijgaand een vraag over de Algemene Reserve (12 mln) en de weerstandsvermogen (1,42) behorend bij de begroting 2019.

## Begroting 2018

Op 7 november 2017 heeft de gemeenteraad een positieve begroting 2018 (+382.000) en positief meerjarig perspectief besloten.

## Kadernota 2018

Via de kadernota (raadsvergadering: 10 juli 2018) is de gemeenteraad geïnformeerd dat het financiële beeld voor 2018 is veranderd, sinds de begroting 2018 in november 2017 is vastgesteld (blz 7, werkversie Kadernota 2018). Het financiële beeld voor 2018 sluit niet. Het geactualiseerd begrotingsresultaat 2018 is negatief namelijk: -600.000 en met daarbij de "nieuwe ruimtevragers met urgentie": -1.032.000.

## Septembercirculaire 2018

De septembercirculaire (d.d. 11 oktober 2018) maakt daarenboven melding dat de jaren 2017 en 2018 negatief uitpakken voor een bedrag van -1.600.000 ten opzichte van de meicirculaire.

## Inleiding

Zo op bierviltjesniveau redenerend zal jaarrekening 2018 vermoedelijk negatief uitpakken ter grootte van een bedrag tussen: -600.000 en -1.000.000, waarbij voorts nog een nadeel van -1.600.000 erboven op komt. Dekking hiervan zal de Algemene Reserve zijn. De negatieve begroting van 2019 (-889.000) wordt eveneens uit de algemene reserve gedekt.

25. Klopt de redenering dat jaarrekening 2018 een aanmerkelijk tekort zal laten zien? Is de stand van de Algemene reserve (12 miljoen) en het weerstandsvermogen (1,42) behorend bij de gepresenteerde begroting 2019 nog wel reëel? Zou je (kijkend naar de ontwikkelingen van de kadernota en septembercirculaire) niet alvast moeten anticiperen op een Algemene Reserve van bv. 12-2= 10? Is het weerstandsvermogen van 1,42 nog wel reëel? Zou het niet (technisch gezien) goed zijn om de ambities en nieuwe ruimtevragers wat te downgraden c.q. naar latere jaarschijven te plaatsen gezien de financiële ontwikkelingen in begrotingsjaar 2018?

*Bij de Kadernota heeft de gemeenteraad besloten om het begrotingsjaar 2018 bij de Najaarsbijstelling 2018 dekkend te maken. Als blijkt dat het jaar 2018 sluit met een tekort dan zal dekking de algemene reserve zijn. Wat het werkelijke resultaat over 2018 is, weten we natuurlijk pas bij de Jaarrekening 2018.*

*Wij vinden het weerstandsvermogen van 1,42 in de Begroting 2019 reëel. Het weerstandsvermogen is een momentopname. Bij de Jaarrekening wordt opnieuw gekeken naar de risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit. Als we nu anticiperen op een lagere Algemene reserve moeten we ook de risico's opnieuw inschatten. Anders wordt het weerstandsvermogen eenzijdig aangepast.*

*In het raadsvoorstel geven wij aan dat wij graag met u het gesprek aangaan welke ambities we aanpakken, wanneer we dat doen en hoeveel geld we daarvoor beschikbaar willen stellen.*

26. Wat bedraagt groei van de OZB voor 2019? Is deze groei de trendmatige groei of is deze groei hoger dan de trendmatige groei? E hoeveel bedraagt deze gemiddelde groei?

*De trendmatige groei is toegepast. Deze bedraagt voor 2019 2,3%.*

Hedenmiddag-avond hebben wij (aanwezigen in cc opgenomen) een inspirerend werkbezoek gehad bij Frsh0229, welke gebruikt maakt van de voorzieningen aan de praktijkschool (Gording 124) in de Kersenboogerd. We hebben gesproken over de 'bedrijfsfilosofie', de resultaten én de toekomst van FRSH0229. Uit het relaas van John Steenbeek (FRSH0229) en de onlangs ontvangen brief (zie bijlage) begrijpen wij dat het College in 2019 geen financiële ondersteuning cq. inzet meer aan FRSH0229 wilt geven. Na het tussenjaar 2019 zou kalenderjaar 2020 het eerstvolgende kalenderjaar zijn waarop FRSH0229 weer 'ingezet' kan worden.

27. Klopt het bovenstaande dat FRSH0229 in 2019 geen de financiële ondersteuning cq. inzet ontvangt?

*Wij hebben voor de extra inzet op re-integratie gericht op banen in de horeca een contract met Stichting Vrienden van Victorie voor Frsh0229. Dit contract loopt tot en met 31 december 2018 en wordt gefinancierd vanuit het Investeringsbudget Werk. Er zijn nog geen besluiten genomen*

*over de inzet van dit budget vanaf 2019. Er volgt eerst een werksessie over participatie en re-integratie in het eerste kwartaal 2019.*

28. Wat is de stavaza van de gesprekken over het project in 2018 en 2019?  
*Elk kwartaal vindt er een voortgangsgesprek plaats waarin de resultaten worden doorgenomen op basis van de geldende contractafspraken voor 2018. Het eerstvolgend kwartaalgesprek staat gepland op 6 november 2018. De totale resultaten van Frsh0229 zijn nog niet bekend en besproken. Dit gebeurt in het eerste kwartaal 2019.*

John Steenbeek gaf aan te willen werken aan een 'financiële dienstverlening' van 4.500 euro per cliënt (uit de bijstand). Zo over de duim gerekend gaat het bij een continuering van het project in 2019 over een investeringsbudget van (32x4500=) 144.000 euro.

29. Geeft de huidige gepresenteerde begroting 2019 ergens (investeringsgelden 2014-2018?, onderbenutting couleur locale 2018?, couleur locale 2019?, etc.) financiële ruimte om frsh0229 in 2019 toch te continueren?  
*Wij zijn niet bekend met de 'financiële dienstverlening' die u aangeeft. De huidige trajectprijs Frh0229 ligt hoger waardoor dit niet lijkt te gaan om continuering maar om iets nieuws. Uiteraard staan wij open voor nieuwe ideeën en initiatieven en zijn dan ook benieuwd wat deze 'financiële dienstverlening' inhoudt en voor welke doelgroepen dit is bedoeld. De besluitvorming rondom de inzet van de verschillende budgetten vindt deels nog plaats.*
30. Is er een raadmiddel (motie - amendement) op de voorliggende begroting 2019 noodzakelijk als de Raad de financiële ondersteuning cq. inzet van frsh0229 over 2019 toch wenst te continueren?  
*Dit is nu niet nodig. In de voorliggende begroting 2019 is in algemene zin rekening gehouden met extra inzet op re-integratie/participatie vanuit de couleur locale en het investeringsbudget werk. Niet specifiek met extra inzet op re-integratie gericht op banen in de horeca. Hierover zijn nog geen besluiten genomen.*

## VOC Hoorn

31. Willen jullie de jaarlijkse kapitaallasten (afschrijving en rente) berekenen in 2 situaties
1. Renovatie: kosten E 15.000.000
  2. Nieuwbouw: kosten E 30.000.000
- Een investering waarbij sprake is van verbouwing heeft een afschrijvingstermijn van 20 jaar tegen 1%<sup>1</sup>. Voor een bedrag van 15 miljoen euro leidt dit tot een kapitaallast van 900.000 euro. Voor een bedrag van 30 miljoen euro leidt dit tot een kapitaallast van 1.800.000 euro per jaar.*
- Een investering waarbij sprake is van nieuwbouw heeft een afschrijvingstermijn van 40 jaar tegen 1%. Voor een bedrag van 15 miljoen euro leidt dit tot een kapitaallast van 525.000 euro. Voor een bedrag van 30 miljoen euro leidt dit tot een kapitaallast van 1.050.000 euro per jaar.*
- Voor de verschillende scenario's wordt niet enkel uitgegaan van kapitaallasten als kostencomponent. Voor de scenario's wordt uitgegaan van exploitatielasten per jaar. De scenario's en daarbij horende kostenplaatjes worden nader uitgewerkt.*

## Christen Unie

Wij hebben een aantal technische vragen met betrekking tot de heffing van het riool:

32. De voorziening in de riolering is op dit moment 17,7 miljoen en zal in 2022 21,9 miljoen zijn. Wat is een gebruikelijke reservering voor voorziening riool bij vergelijkbare gemeenten? Ons inziens is dit namelijk een forse voorziening

---

<sup>1</sup> Veiligheidshalve wordt met 1% gerekend, omdat de kapitaallasten pas over enkele jaren gaan lopen.

33. Wat zijn de verwachte uitgaven met betrekking tot het onderhoud/ vervanging van de riolering in de komende periode ?
34. Op dit moment gaat de rioolheffing jaarlijks met 2,8% omhoog. Wat zouden de consequenties zijn voor de voorziening als de rioolheffing gelijk blijft?  
*Beantwoording volgt maandag.*

## HOP

35. Bij de kerngegevens staat dat het aantal werkzame personen stijgt van 30.000 naar 30.500.  
a. Hoe is deze stijging te verklaren, waardoor komt dat?  
b. Kunnen we die informatie krijgen?  
c. In welke branches doet deze stijging zich voor, waar komen de banen vandaan?  
*Beantwoording volgt maandag.*  
*De informatie komt van de website van het CBS, maar hoe e.e.a. nader is gespecificeerd, is onduidelijk.*
36. Is er een uitsplitsing te maken van de inkomsten havengelden: welke categorie brengt wat op?  
*Hier is nader telefonisch contact over geweest. Beantwoording volgt maandag.*

## D66

37. Blz. 14 – Goed bereikbare stad. Als één van de uitdagingen wordt genoemd; het optimaliseren bereikbaarheid van de stad via het spoor, de weg en het water. Met welke acties dan wel speerpunten wordt de bereikbaarheid via het water geoptimaliseerd?  
*Een van de lopende acties om de bereikbaarheid van de haven te vergroten is het jaarlijks maaien van het fonteinkruid. We streven naar een extra maaibeurt. Daarnaast gaat het ook om de digitale bereikbaarheid van de haven. Nu zijn er diverse websites van de stichtingen. Deze willen we beter laten ontsluiten en ook wordt gewerkt aan een digitaal boekingssysteem (via app) waarbij vanaf het water schepen zich kunnen aanmelden voor een ligplaats. Dit zijn enkele voorbeelden. Het onderwerp moet nog verder worden verkend en uitgewerkt.*
38. Blz. 16 – Sociale stad. In de uitdagingen wordt eenzaamheid onder jong en oud als groot maatschappelijk thema bestempeld. Welk(e) speerpunt(en) moet(en) dit ondervangen? Kunt u dit toelichten?  
*Er is een beleidsnotitie 'bestrijding van eenzaamheid in Hoorn' opgesteld. Daarin worden voor diverse doelgroepen zoals jong en oud uiteenlopende speerpunten ter bestrijding van eenzaamheid beschreven. De beleidsnotitie wordt op 20 november in de algemene raadscommissie en op 18 december in de raad behandeld.*  
*Enkele speerpunten uit de notitie;*
- *Inzetten op een effectievere samenwerking tussen de betrokken instellingen, vrijwilligersclubs en inwoners van Hoorn onderling;*
  - *Het actief en structureel communiceren over het aanbod tegen eenzaamheid en het zorgen voor een betere signalering en melding van eenzaamheid.*
39. Blz. 33 – Kennis en innovatie Westfriesland. Hoorn stelt 100.000 euro beschikbaar als capaciteit en/of onderzoeksbudget. Wat stellen de samenwerkende Westfriesse gemeenten daar tegenover?  
*Beantwoording volgt maandag.*
40. Blz. 33 – Stimulerings-/revolverend fonds, incidentele dotatie. Kunt u toelichten aan welke investeringen gedacht kan worden, wanneer gesproken wordt over; 'Wij dagen institutionele beleggers uit om hun kansen te pakken bij omvangrijke investeringen in de energietransitie.' Kunt u voorbeelden in het land noemen waar dit al plaatsvindt?  
*Beantwoording volgt maandag.*

41. Blz. 34 – Tabel Economische stad. In de tabel staat: ‘Ontwikkeling locatie oude hockeyvelden Nieuwe Steen: grondkosten, realisatie IKEC en sportveld’. In de toelichting wordt echter gesproken ‘exclusief de kosten voor het realiseren van een kunstgras sportveld’. Dus zal er een stelpost voor het realiseren van een kunstgras sportveld toegevoegd moeten worden of de omschrijving moet worden aangepast.  
*De omschrijving in de toelichting is per abuis niet aangepast. Het moet “inclusief de kosten voor het realiseren van een kunstgras sportveld” zijn. Dit wordt in de begroting 2019 aangepast.*
  
42. Blz. 34 – Intensivering onderwijshuisvesting. Welk bedrag is juist? 147.800 euro (in de toelichting) of 145.694 in de tabel?  
*Het bedrag in de tabel is juist. Het bedrag in de toelichting (147.800 euro) is letterlijk uit het amendement van de gemeenteraad overgenomen. Het bedrag in de tabel is uitgerekend op basis van het investeringsbedrag en de afschrijvingstermijn.*
  
43. Blz.43 – Opplussen knelpunten beheer wijkcentra: knelpunten is wel een heel breed begrip. Waar knelt het? Personeel, huisvesting, beleid?  
*De knelpunten hebben betrekking op het personeel. In 2017 heeft het college ingestemd met 2 extra fte (tot september 2018) om de uitstroom van beheerders met een ID baan die met pensioen gingen op te vangen. Stichting Netwerk heeft hiervoor jongeren met een afstand tot de arbeidsmarkt opgeleid en tijdelijk in dienst kunnen nemen. Door het aflopen van deze tijdelijke regeling is er een tekort aan beheerders.*
  
44. Blz. 45 – Haven, planvorming samen met betrokken partijen (in participatie): Wie zijn de betrokken partijen?  
*Dit zijn onder andere de Water Sport Vereniging (WSV) Hoorn, de Stichting Jachthaven Hoorn (Grashaven), Watersportvereniging De Karperskuyl, ondernemers en de gemeente.*
  
45. Blz. 63 – Prestaties in 2019, punt 3. Er wordt o.a. gesproken over kunstmatige intelligentie. Wat moeten we ons daarbij voorstellen en hoe reëel is dit voor het jaar 2019?  
*We zien dat de mogelijkheden van nieuwe technologieën steeds meer worden verkend en toegepast binnen de overheid, artificial intelligence is hier een voorbeeld van. We hebben op dit moment nog geen concrete experimenten of projecten gedefinieerd, maar we willen volgend jaar wel bekijken waar en op welke manier nieuwe technologieën waarde kunnen toevoegen.*
  
46. Blz. 86 – Prestaties in 2019, punt 1. Hier wordt gesproken over de verschillende partijen. Over welke partijen hebben wij het?  
*Dit zijn onder andere de Water Sport Vereniging (WSV) Hoorn, de Stichting Jachthaven Hoorn (Grashaven), Watersportvereniging De Karperskuyl, ondernemers en de gemeente.*
  
47. Blz. 128 – Hier staat: ‘en het elimineren van perverse prikkels om aan het werk te gaan.’ Daar zou volgens ons: ‘en het elimineren van perverse prikkels om niet aan het werk te gaan’ moeten staan.  
*Dit klopt. Het gaat inderdaad om het elimineren van perverse prikkels om niet aan het werk te gaan. Wij passen dat aan in de definitieve versie van de Begroting 2019.*
  
48. Blz. 227 – Hoorn heeft een overhead van 76,3 %. Hoe verhoudt dit cijfer zich met voorgaande jaren en andere gemeenten?  
*In de begroting 2017 en 2018 was het percentage 80%. Een vergelijking met andere gemeenten is lastig te maken. De definities en wijze waarop de overhead wordt omgeslagen kan sterk verschillen. Ook de mate van zelf doen en uitbesteden (regiegemeente) bepaalt in sterke mate het percentage.*

Met vriendelijke groet,

Ramona Zandbergen  
Patrick Laan

**BIJLAGE**

|     |          | omschrijving (bedragen in euro, -=nadeel)                                                      | 2019       | 2020     | 2021     | 2022     |
|-----|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|----------|----------|
| AWS | bestaand | Projectopdracht veiligheid Kersenboogerd                                                       | -40.000    |          |          |          |
| AWS | bestaand | Dekking via Algemene reserve (rekeningresultaat 2016)                                          | 40.000     |          |          |          |
| AWS | bestaand | Capaciteit/personeel voor Hoorn Noord/Venenlaankwartier                                        | -503.858   | 0        |          |          |
| AWS | nieuw    | Omgevingswet                                                                                   | -350.000   | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| DIS | bestaand | Capaciteit voor duurzaamheid                                                                   | -296.000   | -296.000 | -296.000 | -296.000 |
| DIS | nieuw    | Klimaatadaptatie en circulaire economie                                                        | -510.000   | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| DIS | nieuw    | Capaciteit energietransitie                                                                    | -169.500   |          |          |          |
| DIS | nieuw    | Routekaart uitvoeringsbudget (1.813.000 / 4 jaar)                                              | -453.250   |          |          |          |
| DIS | nieuw    | Kennis en innovatieregio                                                                       | -100.000   |          |          |          |
| DIS | nieuw    | Dekking uit Algemene Reserve (2019)                                                            | 1.232.750  | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| DIS | nieuw    | Investerings energietransitie                                                                  | p.m.       | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| DIS | nieuw    | Stimulerings-/revolverend fonds, incidentele dotatie                                           | -1.000.000 |          |          |          |
| DIS | nieuw    | Dekking door eenmalige onttrekking aan de Algemene Reserve                                     | 1.000.000  |          |          |          |
| DIS | nieuw    | Groene leges                                                                                   | 0          | 0        | 0        | 0        |
| DIS | nieuw    | Uitvoeren klimaatstresstest Deltaplan ruimtelijke klimaatadaptatie                             |            | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| ESS | bestaand | Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2018                                               | -3.483     | -3.467   | -3.450   | -3.433   |
| ESS | bestaand | Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2019                                               | 0          | -15.675  | -15.600  | -15.525  |
| ESS | bestaand | Eerste inrichting diverse groepen onderwijs 2020                                               | 0          | 0        | -10.450  | -10.400  |
| ESS | bestaand | Eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2021                                                | 0          | 0        | 0        | -12.192  |
| ESS | bestaand | Aanpak achterstallig onderhoud onderwijshuisvesting                                            | p.m.       | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| ESS | bestaand | Extra parkeerplaatsen basisschool Elif                                                         | -1.739     | -1.731   | -1.724   | -1.716   |
| ESS | bestaand | Intensivering onderwijshuisvesting en IKC ontwikkeling in Risdam Noord                         | 0          | 0        | 0        | -145.694 |
| ESS | bestaand | Ontwikkeling locatie oude hockeyvelden Nieuwe Steen: grondkosten, realisatie IKEC en sportveld | -12.500    | -445.000 | -445.000 | -445.000 |
| ESS | bestaand | De Nieuwe Winkelstraat                                                                         | -15.000    | -15.000  | -15.000  | -15.000  |



|     |          | omschrijving (bedragen in euro, -=nadeel)                          | 2019     | 2020    | 2021    | 2022    |
|-----|----------|--------------------------------------------------------------------|----------|---------|---------|---------|
| ESS | nieuw    | Actualiseren huisvestingsplan onderwijs                            | p.m.     | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| ESS | nieuw    | Implementatie visie EZ (actieplan)                                 | -50.000  | 0       | 0       | 0       |
| ESS | nieuw    | Dekking: investeringsbudget Werk                                   | 50.000   |         |         |         |
| ESS | nieuw    | Aansluiting onderwijs, inkomen en arbeidsmarkt                     | -50.000  | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| ESS | nieuw    | Werkbudget Economische zaken                                       | -35.000  | -35.000 | -35.000 | -35.000 |
| ESS | nieuw    | Bloemenmanden in de stad (hanging baskets)                         | -23.500  | -23.500 | -23.500 | -23.500 |
| ESS | nieuw    | Uitvoeringsprogramma Holland Boven Amsterdam (HBA)                 | p.m.     | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| ESS | nieuw    | Pact van Westfriesland                                             | p.m.     | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| GBS | bestaand | Fietsnota: structureel budget om te starten                        | -100.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 |
| GBS | bestaand | Tap en go                                                          | 0        | -4.725  | -4.703  | -4.680  |
| GBS | bestaand | Reconstructie kruising Dinkelweg-Maasweg-Grevelingenweg            | -19.250  | -19.163 | -19.075 | -18.988 |
| GBS | bestaand | Bijdrage aan regionale aanpak waterplantenoverlast Markermeer      | -15.000  | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| GBS | nieuw    | Gratis parkeren op (super-) koopzondagen                           | -70.000  | -70.000 | -70.000 | -70.000 |
| GBS | nieuw    | Extra middelen Fietsnota                                           | p.m.     | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| GBS | nieuw    | Investerings in fietsstallingsruimte                               |          | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| GBS | nieuw    | Verhoging tarieven kort parkeren                                   | 85.000   | 85.000  | 85.000  | 85.000  |
| GBS | nieuw    | Capaciteit voor samenwerking en lobby (1 euro per inwoner)         | -73.000  | -73.000 | -73.000 | -73.000 |
| GBS | nieuw    | Opstellen masterplan Infrastructuur + bereikbaarheid binnenstad    | -50.000  |         |         |         |
| GBS | nieuw    | Zichtscherm keerspoor                                              |          | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| LGS | bestaand | Verlaging huur Schouwburg Het Park                                 | -250.000 |         |         |         |
| LGS | bestaand | Voorstel: dekking algemene reserve                                 | 250.000  |         |         |         |
| LGS | bestaand | Aanlichten historische gebouwen in Hoorn                           | -13.417  | -13.358 | -13.300 | -13.242 |
| LGS | bestaand | Exploitatielasten aanlichten historische gebouwen                  | -7.500   | -7.500  | -7.500  | -7.500  |
| LGS | bestaand | Cultuureducatie VMBO                                               | -25.000  | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| LGS | bestaand | Verhuizing Blauwe Schuit samen met Muziekschool Gerard Boedijn     | p.m.     | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| LGS | bestaand | Verhuizing bibliotheek centrum                                     |          |         |         | p.m.    |
| LGS | bestaand | Uitvoeringsmaatregelen onderzoek toegankelijkheid Hoornse gebouwen | p.m.     | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| LGS | bestaand | Opplussen knelpunten beheer wijkcentra                             | p.m.     | p.m.    | p.m.    | p.m.    |
| LGS | bestaand | Jaarlijks budget voor grote                                        | -50.000  | -50.000 | -50.000 | -50.000 |

|     |          | omschrijving (bedragen in euro, =nadeel)                                              | 2019     | 2020     | 2021     | 2022     |
|-----|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|     |          | (sport)evenementen                                                                    |          |          |          |          |
| LGS | bestaand | Extra kosten onderhoud kunstgrasvelden met kurk i.p.v. rubber infill                  | -10.000  | -20.000  | -20.000  | -20.000  |
| LGS | nieuw    | Herinrichting Westerdijk (kapitaallasten)                                             |          | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Herinrichting Kerkplein (kapitaallasten)                                              |          | -126.500 | -125.925 | -125.350 |
| LGS | nieuw    | Toekomstbestendige sportaccommodaties                                                 | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Dekking: subsidies, onderhoudsbudgetten, exploitatiebijdrage, kostendrager            | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Uitbreiding Westfries Museum                                                          | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Dekking: financieringsstrategie                                                       | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Haven, planvorming samen met betrokken partijen (in participatie)                     | -30.000  | 0        | 0        | 0        |
| LGS | nieuw    | Realiseren parkeren Westfriezen                                                       | 0        | 0        | -58.500  | -58.500  |
| LGS | nieuw    | Buitensportvoorzieningen                                                              | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Dekking: cofinanciering, besparing, budgetten stadsbeheer/wijkbudgetten               | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Lokale uitwerking landelijke sportakkoord                                             | -50.000  | -50.000  | -50.000  | -50.000  |
| LGS | nieuw    | Dekking: compensatie deelakkoorden                                                    | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Activiteiten jaar van de Gouden Eeuw                                                  | -50.000  |          |          |          |
| LGS | nieuw    | Halve Maen                                                                            | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| LGS | nieuw    | Schouw buitensportaccommodaties (elke twee jaar)                                      | -10.000  |          | -10.000  |          |
| OOS | bestaand | Inrichting e-Depot                                                                    | -59.000  | -68.000  | -72.000  | -76.000  |
| OOS | bestaand | Inrichting regionale scanstraat voor Westfriesland                                    | 42.000   | 42.000   | 42.000   | 42.000   |
| OOS | bestaand | Aanbesteding accountant                                                               | -25.000  | -25.000  | -25.000  | -25.000  |
| OOS | bestaand | Extra capaciteit voor informatieadviseur                                              | -80.000  | -80.000  | -80.000  | -80.000  |
| OOS | nieuw    | Innovatiebudget (dienstverlening, stadskracht, technologie, bestuurlijke vernieuwing) | -100.000 | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| OOS | nieuw    | Verkenning (her)huisvesting bestuur en organisatie (kapitaallasten)                   | -61.500  | -61.200  | -60.900  | -60.600  |
| OOS | nieuw    | ICT: (cyber)security, nieuwe werkplek (cloud) en organisatie ICT-dienstverlening      |          | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| OOS | nieuw    | Ontwikkeling data gestuurde organisatie                                               | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 |
| OOS | nieuw    | Dekking bestaande budgetten                                                           | 75.000   | 75.000   | 75.000   | 75.000   |
| OOS | nieuw    | Structurele uitvoeringscapaciteit programma's en projecten                            | -200.000 | -620.000 | -620.000 | -620.000 |
| SHV | bestaand | Overlastsituaties aan de kust, zoals bij                                              | -25.000  | -25.000  | -25.000  | -25.000  |

|     |          | omschrijving (bedragen in euro, -=nadeel)                                            | 2019     | 2020     | 2021     | 2022     |
|-----|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
|     |          | Visserseiland en schouwburg Het Park                                                 |          |          |          |          |
| SHV | bestaand | Bijdrage aan RIEC/SIV                                                                | -45.000  | -45.000  | -45.000  | -45.000  |
| SHV | nieuw    | Extra inzet Veiligheidsplan                                                          | -125.000 | -25.000  | -25.000  | -25.000  |
| SHV | nieuw    | Cameratoezicht Kersenboogerd (kapitaallasten)                                        | 0        | -31.826  | -31.671  | -31.516  |
| SHV | nieuw    | Intensiveren toezicht en handhaving                                                  | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| SHV | nieuw    | Uitvoering van de Groenvisie / Kwaliteitsplan Openbare Ruimte                        |          | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| SHV | nieuw    | Reddingsbrigade                                                                      |          |          | p.m.     | p.m.     |
| SSS | bestaand | Extra kosten Regionale Nieuwkomersvoorziening                                        | -45.000  | -45.000  | -45.000  | -45.000  |
| SSS | bestaand | Exploitatietekort Leger des Heils                                                    | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| SSS | bestaand | Dekking exploitatietekort Leger des Heils uit decentralisatie uitkering MO/VB/OGGz   | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| SSS | bestaand | Huisvesting JGZ                                                                      | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| SSS | bestaand | Dekking huisvesting JGZ uit budget CJG                                               | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| SSS | bestaand | Evaluatie Stand By                                                                   | 0        | -30.000  | -30.000  | -30.000  |
| SSS | nieuw    | Verhogen van de inkomensgrens van 115% naar 120%                                     | -306.000 | -306.000 | -306.000 | -306.000 |
| SSS | nieuw    | Vergroten van het bereik doelgroepen                                                 | -88.450  | -176.900 | -265.350 | -353.800 |
| SSS | nieuw    | Intensiveren schuldhulpverlening                                                     | -200.000 | -200.000 | -200.000 | -200.000 |
| SSS | nieuw    | Incidentele dekking door armoedegelden kinderen incl. restant 2017 + innovatiegelden | 450.000  | 450.000  | 450.000  | 450.000  |
| SSS | nieuw    | Aanpak armoedeval (kosten onderzoek)                                                 | -80.000  | 0        | 0        | 0        |
| SSS | nieuw    | Armoedeval uitvoeringskosten/ implementatie                                          | p.m.     | p.m.     | p.m.     | p.m.     |
| SSS | nieuw    | Verhogen van de inkomensgrens van 115% naar 120%                                     | -57.000  | -57.000  | -57.000  | -57.000  |
| SSS | nieuw    | Vergroten van het bereik doelgroepen                                                 | -7.775   | -15.550  | -23.325  | -31.100  |
| SSS | nieuw    | Zorgtekort (schatting)                                                               | -675.000 | -675.000 | -675.000 | -675.000 |
| SSS | nieuw    | Dekking door Reserve Achtervang Sociaal Domein                                       | 675.000  | 675.000  | 675.000  | 675.000  |
| SSS | nieuw    | Jeugdzorg conferentie                                                                | -7.500   | 0        | 0        | 0        |
| SSS | nieuw    | Intensiveren Jongerenloket                                                           | -25.000  | -25.000  | -25.000  | -25.000  |

Visualisatie: waar gaat het geld heen en waar komt het vandaan?

