

2^e Beantwoording vragen Jaarstukken 2024 en Kadernota 2025

Technische vragen

De volgende technische vragen zijn beantwoord. De blauwe antwoorden zijn nieuwe (vanaf vraag 9 ziet u deze antwoorden). De andere antwoorden (wit) zijn op 16 juni al aan u verstrekt.

De resterende antwoorden (grijs) hopen we maandag na te kunnen zenden.

Jaarstukken 2024

Technische vragen Hart van Hoorn, Hoe?!, Fractie Tonnaer

Resultaat 2024

1. Hoe verklaart het college dat het verwachte resultaat eind 2024 nog op slechts 1,5 miljoen positief werd geraamd in de najaarsbijstelling (raad december 2024), terwijl de jaarrekening een maand verder uitkomt op een fors hoger resultaat van 9,2 miljoen?

Antwoord:

Het goed voorspellen is extra lastig door informatie die pas na de najaarsbijstelling beschikbaar is. De publicatie van de decembercirculaire was bijvoorbeeld op 12 december en is dan niet meer te verwerken in onze begroting 2024. Ook de eindafrekening van WerkSaam volgt pas na de najaarsbijstelling.

Het bruto resultaat (voor resultaatbestemming) was in de bijgestelde begroting 2024 + € 2,6 miljoen. De jaarrekening komt (voor resultaatbestemming) uit op + € 9,2 miljoen. In de jaarstukken leest u dat het college de verschillen voor € 6,5 miljoen heeft verklaard (vanaf pag. 4).

Na aftrek van resultaatbestemmingen is sprake van een nettoresultaat van € 5,3 miljoen. Hierin zit alleen al voor € 3 miljoen aan incidentele factoren veroorzaakt door het Rijk die niet in de begroting konden worden verwerkt. Resteert er dus € 2,3 miljoen. Dat lijkt op papier een groot getal maar is in relatieve zin slechts een geringe incidentele afwijking van 0,6% op een lastentotaal van € 365 miljoen.

2. Welk deel hiervan is te wijten aan overschrijdingen van uitgaven (onderuitputting) en welk deel aan onverwachte meevallers of extra inkomsten?

Antwoord:

Wij verwijzen hiervoor naar de jaarstukken/analyse op hoofdlijnen, vanaf pag. 4.

3. Welk deel van dit resultaat heeft een structureel effect?

Antwoord: P&C

In het resultaat zitten geen onderwerpen met een structureel karakter. Als voorbeeld de afrekening van het resultaat van WerkSaam. Dit komt wel bijna jaarlijks terug in het resultaat maar kan het ene jaar bestaan uit resultaten van de BUIG en een ander jaar uit resultaten van andere regelingen die via WerkSaam lopen. Daarnaast kan het in het ene jaar een voordeel zijn en in het andere jaar een nadeel.

Ook komen regelingen die worden bekostigd vanuit het Rijk regelmatig terug. Echter geldt ook hiervoor dat dit veelal regelingen zijn met een incidenteel karakter. Denk aan toeslagenaffaire en bekostigingsregeling ontheemden Oekraïne.

4. Klopt het dat u vorig jaar ook een resultaat had van € 9 miljoen?

Antwoord:

Ja, dat klopt. Na aftrek van resultaatbestemmingen was het resultaat € 3,4 miljoen.

Gemeentefonds

5. In de toelichting van het saldo staat o.a. een hogere uitkering van het gemeentefonds. Hier staat een bedrag van € 2.358 miljoen. Echter in de specificatie van het gemeentefonds staat dat het effect van het gemeentefonds juist negatief was voor een bedrag van € 364.501. Graag een toelichting op het verschil.

tabel 80 hoogte algemene uitkering gedurende 2024 (bedragen x € 1.000; - = nadeel) Circulaire	2024	Verandering
Septemercirculaire 2023	185.999.344	
Meicirculaire 2024	188.990.827	2.991.483
Septemercirculaire 2024	192.888.894	3.898.067
Decemercirculaire 2024	192.524.393	-364.501
Totale verandering in 2024	6.525.049	

Het staatje geeft, zoals de titel van de tabel zegt, **de hoogte van de algemene uitkering gedurende 2024** op basis van de specificatieformulieren van het Rijk. Doel daarvan is, zoals in de tekst ervoor gelezen kan worden, om aan te geven welke werkelijke verandering er gedurende het jaar bij de algemene uitkering voor een jaar plaatsvindt. Ten opzichte van de primitieve begroting 2024 (de begroting die in november 2023 is vastgesteld) is er uiteindelijk in december 2024 in de algemene uitkering ruim € 6,5 miljoen bij gekomen. Gedurende het jaar.

Vraag daarbij is: hoe kan een gemeente daar gedurende het jaar op anticiperen, laat staan via de bestaande procedure van college- en raadsvoorstellen dat geld een bestemming geven, de markt verkennen en uitgeven zodat er geen groot saldo overblijft aan het eind van het jaar?

Daarbij komt dat als er een circulaire wordt gepubliceerd, het Rijk altijd met oude gegevens rekent. We sluiten bij een circulaire de aantallen altijd aan op de cijfers van de laatst bekende uitdraai die het Rijk geeft op de aantallen. Tenzij we zeker weten dat onze eigen cijfers (bijvoorbeeld uit de Basisregistratie Personen) beter zijn. Dan gebruiken we die cijfers. Vervolgens komt het Rijk een maand na het verschijnen van een circulaire met een aanpassing op de aantallen. Dat levert dus per definitie een verschil op tussen de uitkomst die wij berekenen en de specificatieformulieren van het Rijk.

Toelichting op het verschil

De tabel laat zien dat de algemene uitkering 2024 met € 6,5 miljoen stijgt ten opzichte van de beginstand en dat Hoorn daar niets aan kan of hoeft te doen. Het bedrag van € 364.501 waar de focus nu op wordt gelegd, is het verschil tussen twee circularies: de stand van de decemercirculaire ten opzichte van de septemercirculaire voor het jaar 2024.

Dat verschil staat los van het bedrag van € 2,358 miljoen wat meer is ontvangen uit het gemeentefonds. Dat bedrag is het verschil tussen de laatste **raming** in de begroting versus de **werkelijke ontvangsten** van het Rijk. En daar zitten ook andere jaren in. We ontvangen nl. niet alleen geld via de algemene uitkering uit 2024, maar ook uit 2022 en 2023. Schematisch is dat als volgt en onder de tabel volgt de toelichting die ook door de accountant is gecontroleerd. Deze tabel staat ook in de jaarstukken 2024 in de paragraaf Algemene uitkering.

Tabel 81 verschil raming versus werkelijkheid (bedragen x € 1.000; - = nadeel)

Onderdeel	raming	werkelijkheid	Vershil
Jaar 2022 inkomsten	23	96	73
Melding ministerie juni 2024		18	
Melding ministerie november 2024		-87	
Melding ministerie januari 2025		165	
Jaar 2023 inkomsten	605	794	189
Melding ministerie juni		-12	

Onderdeel	raming	werkelijkheid	Verschil
Melding ministerie juli		185	
Melding ministerie oktober		876	
Melding ministerie november		-256	
Jaar 2024 inkomsten	191.503	192.524	1.021
Stelposten algemene uitkering			
uitgaven	604		604
Stelpost Wet betaalbare huur	55	0	55
Stelpost correctie Loonkostensubsidie	549	0	549
inkomsten	-471		471
te verwachten verandering algemene uitkering	-471	0	471
Totaal			2.359

Voor het goede beeld: de melding ministerie betekent dat de gemeente een zogenaamde "specificatieformulier algemene uitkering" ontvangt. Daarin staat de wijziging **ten opzichte van** het vorige specificatieformulier.

2022 inkomsten

Raming

Het verschil voor jaar 2022 tussen de meicirculaire 2024 en de septembercirculaire 2024 is afgerond +€ 22.600. Dat komt enerzijds door een verlaging van de uitkeringsfactor van het jaar 2022 (is een nadeel) en anderzijds door het actualiseren van maatstaven in 2022, waardoor Hoorn meer ontvangt. Per saldo is het een voordeel.

22.600

Werkelijkheid

verrekening specificatieformulier 2024-07: aanpassing van de maatstaf Medicijngebruik met drempel

18.170

verrekening specificatieformulier 2024-11: aanpassing van de uitkeringsfactor 2022 met 1 punt omlaag

-87.446

verrekening specificatieformulier 2025-01: aanpassing van de WOZ waarden 2022

165.235

2023 inkomsten

Raming

In de najaarsbijstelling is het verschil voor het jaar 2023 tussen de raming bij de meicirculaire 2024 en de berekening voor de septembercirculaire 2024 berekend op € 605.000. Dat kwam door een verhoging van de uitkeringsfactor voor het jaar 2023 met 2 punten (een voordeel) en actualisatie van maatstaven, waardoor Hoorn ook meer ontvangt.

Wel is bij die verhoging van de uitkeringsfactor een waarschuwing gegeven: de WOZ waarden waren op dat moment (en nu nog niet) nog niet definitief vastgesteld voor 2023. Het Rijk leek bij de septembercirculaire 2024 te rekenen met oude cijfers, waarbij de waardevermeerdering nog niet goed was verwerkt. Dat wordt nog steeds nader onderzocht. Als de waardevermeerdering hoger is dan waar nu mee wordt gerekend, betekent dat een nadeel voor de gemeente.

605.000

Werkelijkheid

verrekening specificatieformulier 2024-06; aanpassing van het aantal leerlingen

-11.667

verrekening specificatieformulier 2024-07; aanpassing van de maatstaf Inwoners met laag opleidingsniveau met drempel	185.323
verrekening specificatieformulier 2024-10; verwerking van de septembercirculaire 2024 voor het jaar 2023 plus aanpassing maatstaf loonkostensubsidie, lage inkomens met drempel, omgevingsadressendichtheid en woonruimten.	876.233
verrekening specificatieformulier 2024-11; aanpassing van de uitkeringsfactor voor het jaar 2023 met 2 punten omlaag	-255.944

2024 inkomsten

stand specificatieformulier 2024-10; verwerking van de septembercirculaire 2024 en aanpassing van diverse maatstaven.	1.385.935
stand specificatieformulier 2024-11; aanpassing van de maatstaf WOZ waarden 2024	-898.217
stand specificatieformulier 2024-12; aanpassingen door de decembercirculaire 2024, decentralisatie-uitkeringen Wet goed verhuurderschap, Meerkosten Oekraïne sociaal domein, Register externe veiligheidsrisico, Spreidingswet en Vangnetregeling energietoelage	282.400
stand specificatieformulier 2025-01; aanpassing van de tarieven bij de maatstaven door de decembercirculaire 2024	251.316

stelpost algemene uitkering uitgaven

Er is een stelpost opgenomen voor de Wet betaalbare huur. Dat is via de najaarsbijstelling 2024 geregeld, omdat er via de septembercirculaire extra geld beschikbaar kwam voor het jaar 2024. Dat extra geld is apart gezet, maar niet geclaimd door het team. Daardoor is het hier nu een voordeel.	54.690
In de najaarsbijstelling 2024 is ook een stelpost opgenomen 'Correctie loonkostensubsidie'. Bij de berekening van de septembercirculaire 2024 bleek de gemeente op eens onevenredig veel geld te krijgen. Om te voorkomen dat we aan het eind van het jaar dan flink wat geld terug moesten betalen, is de stelpost opgenomen. Achteraf bleek die niet nodig, we hebben het geld volledig ontvangen. Daarmee is dit een voordeel.	549.000
Beide posten zijn toegelicht in de najaarsbijstelling 2024.	

Stelposten algemene uitkering inkomsten

In de meicirculaire 2023 is voor het jaar 2024 een loon- en prijscompensatie gegeven voor geld dat op de Algemene post op de rijkbegroting stond. Dat geld is gereserveerd in afwachting van specifieke uitgaven die verwacht werden in 2024. Dit bedrag valt hier vrij (voordeel) en moet in de analyse van de jeugdzorg meegenomen worden.	363.136
In de meicirculaire 2021 is geld beschikbaar gesteld voor Fokuswoningen Wlz indicatie. Dat geld is nooit geclaimd en er zijn ook geen uitgaven.	2.245
In de septembercirculaire 2019 is structureel geld beschikbaar gesteld voor ambulantisering. Dat geld is nog steeds niet geclaimd en er zijn geen uitgaven. Daarom is er nu een voordeel.	106.104

6. Als in september 2024 al bleek dat de gemeente € 3,9 miljoen meer geld ontving vanuit het gemeentefonds waarom was dit niet meegenomen in de najaarsbijstelling?

Antwoord:

Zoals u in de najaarsbijstelling op pagina 11 en 12 van dat document hebt kunnen lezen, is dat bedrag meegenomen. In de bijlage van de najaarsbijstelling is toegelicht welke bedragen in 2024 zijn verwerkt en waarom bepaalde bedragen zijn gereserveerd. Als die toelichting niet duidelijk (genoeg) is geweest, horen wij graag wat er moet worden verbeterd.

7. En was de septembercirculaire dan al wel verantwoord in de begroting?

Antwoord:

De septembercirculaire is verwerkt in de begroting via de najaarsbijstelling.

Voorstellen voor resultaatbestemming

8. Er wordt gesproken over een bedrag van 3,868 miljoen wat uit de algemene reserve wordt gehaald. Echter in het overzicht staan ook andere dekkingsbronnen. Kunt u dit overzicht aanpassen zodat helder wordt welke bedragen ten laste van de algemene reserve lopen en welke gedekt worden via andere dekkingsbronnen.

Antwoord:

In tabel 3 “voorstellen voor resultaatbestemming” zijn de voorstellen 11 t/m 23 neutraal, d.w.z. gedekt uit reserves of andere dekkingsbronnen. De rest loopt via de algemene reserve (= ten laste van het resultaat 2025). In de jaarstukken 2025 wordt dit onderscheid concreter aangeven.

9. Kan het college aangeven van welke van deze bedragen reeds verplichtingen zijn aangegaan in 2024?

Antwoord:

Tabel 1 Verplichtingen bij resultaatbestemmingen

Nr.	Omschrijving	Verplichting aangegaan?
1.	Groot onderhoud gebouwen	Nee
2.	Regiogemeenten in regioteam	Ja
2.	Bijdrage regiogemeenten in regioteam	Ja
3.	Data gestuurd ontwikkelen	Ja, regionale afspraak
4.	Alleenverdienersproblematiek	Ja, wettelijke verplichting
5.	Steun slachtoffers toeslagenaffaire	Ja, deels
6.	Doorontwikkeling vroeg signalering	Ja, deels
7.	Baggeren havengebied Hoorn 2024-2025	Ja, volledig
8.	Regionaal Economische agenda (REA) 2024	Ja, regionale afspraak
9.	PMD vergoeding 2024	Nee
10.	Eenmalige kosten vernieuwing Westfries Museum	Nee
Budgettair neutrale resultaatbestemmingen		
11.	Middelen taalonderwijs aan Oekraïense ontheemden	Ja
12.	Verwijderingskosten Skatepark	Ja
13.	Nationaal Actieplan Dakloosheid	Ja, deels. Is regionaal geld.
14.	Afwikkelen gebreken Oostereiland	Ja
15.	Locatieonderzoek prikkelarm wonen	Ja, regionale afspraak en regionaal geld
16.	Regionale intentieafspraken Wonen en Zorg	Ja, regionale afspraak
17.	Kunstenplan Bangert en Oosterpolder	Ja, deels
18.	Procesverbeteringen Wet Politie Gegevens (WPG)	Ja, wettelijke verplichting

Nr.	Omschrijving	Verplichting aangegaan?
19.	Inrichting Roode Steen	Ja
20.	Transformatiefonds jeugdzorgregio Westfriesland	Ja, regionale afspraak
21.	Stadgesprekken slavernijverleden	Ja
22.	Verkennen van verstandige stadsdistributie	Nee
23.	Tijdelijke huisvesting de Bussel	Ja
Programma's en projecten		
24.	Programma Energietransitie	Nee
25.	Programma Hoorn Noord-Venenlaankwartier	Ja
26.	Programma Omgevingswet	Ja, deels
27.	Programma Binnenstad & Waterfront	Nee
28.	Programma Kansen voor de Kersenboogerd	Ja

Investerings

- In september 2022 besloot de gemeenteraad om € 31 miljoen te investeren in de openbare ruimte van het centrumgebied van de Kersenboogerd over een periode van tien jaar. Deze investering is bedoeld voor het vergroenen van de wijk, het verbeteren van fiets- en wandelroutes, het opknappen van grachten en het herinrichten van overbodige parkeerplaatsen.
- De gemeenteraad in september 2023 een uitvoeringskrediet van € 9.073.600 beschikbaar gesteld voor de kwaliteitsimpuls van de openbare ruimte in Buurt 1 en Buurt 2 van het centrumgebied. Dit bedrag wordt beheerd via een speciaal ingestelde reserve "Uitvoering Kansen voor de Kersenboogerd".
- In samenwerking met woningcorporatie Intermaris wordt gestart met de aanleg van een warmtenet in het centrumgebied van de Kersenboogerd. Dit project is onderdeel van de transitie naar aardgasvrije woningen en wordt gefaseerd uitgevoerd over een periode van vijf jaar, te beginnen in 2023. De investeringen in 2024 omvatten de verdere aanleg van het warmtenet en de aansluiting van huurwoningen.
- De gemeenteraad heeft ingestemd met een stedenbouwkundig masterplan voor het stations- en winkelgebied van de Kersenboogerd. Dit plan bevat ambities en suggesties voor het verbeteren van de leefomgeving en het creëren van een levendig en sfeervol gebied. De uitvoering van dit plan zal in 2024 worden voortgezet.
- IKC Mariaschool: € 340.000 voor plankosten.

10. Vraag: Waar staan deze investeringen opgenomen in de paragraaf investeringen? Wij willen daarbij de aansluiting kunnen maken met het oorspronkelijke krediet en de bedragen die in de investeringsparagraaf zijn opgenomen.

Antwoord:

Alle investeringen die nog niet zijn afgesloten (klaar zijn), zijn opgenomen in Bijlage 1 Overzicht investeringen 2024, ook die van het programma Kansen voor de Kersenboogerd.

In september 2023 heeft de raad een uitvoeringskrediet van € 9.073.600 beschikbaar gesteld, dit krediet is gefaseerd over 3 jaar in de begroting verwerkt, te beginnen in het jaar 2024.

Onderdeel van dit krediet was het voorbereidingskrediet van € 225.000 die eind 2023 volledig was benut. Die ziet u dus niet meer terug in het overzicht bij deze jaarstukken 2024.

Verder heeft de raad een voorbereidingskrediet van € 600.000 beschikbaar gesteld voor de buurten Lijster/Ekster/Koolmees (LEK). Hieronder voor de volledigheid het verloopoverzicht van de genoemde investeringen.

In onderstaande tabel staan de begrote bedragen. Het voorbereidingskrediet 2023 is bij de wijziging uit september 2023 onderdeel geworden van de andere kredieten. Dat is visueel in de tabel verwerkt door een negatief bedrag op te nemen.

Tabel 2 Verloopoverzicht investeringen Kansen voor de Kersenboogerd, begroot

Budgetnummer	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Totaal Begroot
40918100 - Voorbereidingskrediet openb. ruimte Kersenb. 2023	1.250.000				225.000
Krediet is opgenomen in het werkelijk beschikbaar gestelde krediet	-1.025.000				
40901156 - KvdK verhardingen	0	719.681	719.681	719.681	2.159.043
40901157 - KvdK verhardingen 2024 (RV)	0	179.920	179.920	179.920	539.760
40903129 - KvdK OV armaturen 2024	0	115.979	115.979	115.979	347.937
40903130 - KvdK OV masten 2024	0	115.980	115.980	115.980	347.940
40904166 - KvdK civiele kunstwerken 2024	0	73.250	73.250	73.250	219.750
40906107 - KvdK straatmeubilair 2024	0	39.677	39.677	39.677	119.031
40910033 - KvdK groen 2024	0	599.429	599.429	599.429	1.798.287
40912054 - KvdK spelen 2024	0	73.250	73.250	73.250	219.750
40920242 - KvdK riolering/klimaatadaptatie 2024	0	1.032.367	1.032.367	1.032.367	3.097.101
subtotaal	225.000	2.949.533	2.949.533	2.949.533	9.073.599
40901162 - KvdK Voorbereidingskrediet LEK 2024	0	600.000	0	0	600.000
totaal	225.000	3.549.533	2.949.533	2.949.533	9.673.599

In onderstaande tabel staan de bedragen die tot nu toe ten laste van die kredieten zijn gebracht. De eerste kolom met bedragen ("Totaal begroot") is de laatste kolom uit de vorige tabel.

Tabel 3 Verloopoverzicht investeringen Kansen voor de Kersenboogerd, besteed 2023-2024

Budgetnummer	Totaal Be- groot	Besteed 2023	Besteed 2024	Besteed 2025	Besteed 2026	Totaal besteed t/m 2026	Totaal nog beschik- baar
40918100 - Voorbereidingskrediet openb. ruimte Kersenb. 2023	225.000	225.000	0			225.000	0
Krediet is opgenomen in het werkelijk beschikbaar gestelde krediet		0	0			0	
40901156 - KvdK verhardingen	2.159.043	0	106.274			106.274	2.052.769
40901157 - KvdK verhardingen 2024 (RV)	539.760	0	0			0	539.760
40903129 - KvdK OV armaturen 2024	347.937	0	4.056			4.056	343.881
40903130 - KvdK OV masten 2024	347.940	0	0			0	347.940
40904166 - KvdK civiele kunstwerken 2024	219.750	0	0			0	219.750
40906107 - KvdK straatmeubilair 2024	119.031	0	0			0	119.031
40910033 - KvdK groen 2024	1.798.287	0	40.731			40.731	1.757.556
40912054 - KvdK spelen 2024	219.750	0	0			0	219.750
40920242 - KvdK riolering/klimaatadaptatie 2024	3.097.101	0	125.865			125.865	2.971.236
subtotaal	9.073.599	225.000	276.927	0	0	501.927	8.571.672
40901162 - KvdK Voorbereidingskrediet LEK 2024	600.000					0	600.000

Budgetnummer	Totaal Begroot	Besteed 2023	Besteed 2024	Besteed 2025	Besteed 2026	Totaal besteed t/m 2026	Totaal nog beschikbaar
totaal	9.673.599	225.000	276.927	0	0	501.927	9.171.672

In de raad van juli 2024 heeft de raad diverse voorbereidingskredieten Strategisch Integraal Huisvesting Plan (SIHP) projecten vastgesteld, IKC Mariaschool plankosten is daar een van. Deze voorbereidingskredieten voor SIHP projecten zijn nog niet afgesloten en zijn opgenomen in de bijlage Overzicht investeringen 2024 in de jaarstukken.

IKC Mariaschool plankosten op pagina 294.

Renovatie stadhuis,

11. Hier zijn separaat vragen over gesteld. Zie vraag 59.

Westfriesmuseum

12. In het kredietoverzicht is een totaal krediet opgenomen van € 21,3 miljoen. Klopt dit bedrag en met welk raadsbesluit sluit dit bedrag aan?

Antwoord:

In het kredietoverzicht is een totaal krediet opgenomen van € 21,0 miljoen. In het raadsvoorstel van september 2024 is een krediet van € 23,6 miljoen beschikbaar gesteld. Van start project tot en met eind 2024 is hiervan € 2,6 miljoen besteed. Dit resulteert in een resterend krediet van € 21,0 miljoen, waarvoor nu wordt voorgesteld dit over te hevelen.

Poort van Hoorn

13. Welk bedrag is er nu beschikbaar voor de ontwikkelingen in de Poort van Hoorn op basis van reeds vastgestelde kredieten?

Antwoord: (door Koen Sniijders en Aart Jonker)

Alle investeringen van de Poort van Hoorn die op dit moment lopen, zijn opgenomen onder Bijlage 1 Overzicht investeringen 2024. Hieronder voor de volledigheid het verloopoverzicht van die investeringen horend bij de jaarrekening 2024. Deze investeringen staan los van de investeringen die gedaan worden in de grondexploitaties, Stationsgebied, Pelmolendpad en de ontwikkeling buitenstad.

Budgetnummer	Begroot 2024	Besteed 2024	Restant 2024
40901129 - PvH Voorbereiding verplaatsen busstation 2017	233.554	7.172	226.382
40904147 - PvH Voorbereidingskred Traverse Poort v.Hoorn 2022	1.441.817	88.581	1.353.236
40907901 - PvH Voorbereidingskrediet Poort van Hoorn 2017	888.458	0	888.458
40907902 - PvH Voorber. kred. Parkeergarage Poortv.Hoorn 2022	2.613.728	42.176	2.571.553
4090155 - Voorbereidingskrediet project Binnenstadstoegang	1.600.000	402.561	1.197.439
Total	6.777.557	540.490	6.237.067

Uitgaven 2024- krediet pas in 2025?

14. Wat is de reden dat het college gelden uitgeeft in 2024 en de raad in 2025 hiervoor pas een krediet voor beschikbaar stelt?

Antwoord:

De gemeenteraad heeft in dit geval bij de kadernota 2024 voor het jaar 2025 kredieten beschikbaar gesteld. Voor enkele kredieten moeten van tevoren kosten worden gemaakt. Denk daarbij bijvoorbeeld aan aanbestedingskosten, waarbij al voor het investeringsjaar wordt gestart. Dit wordt gedaan omdat anders de investering zeker niet in het volgende jaar kan worden gestart en/of afgemaakt.

Presentatie kredietenstaat

15. Kan het college in de kredieten staat opnemen de kolommen "het oorspronkelijke krediet, besluit Raad, reeds uitgegeven"?

Antwoord:

U vraagt eigenlijk naar een soort verloopstaat van de investering. Dus antwoord op de vraag: "Wat is er oorspronkelijk beschikbaar gesteld, wanneer is dat gedaan en wat is er in de jaren erna uitgegeven op die investeringen?" Als voorbeeld het antwoord bij vraag 10. Wij hebben daar zelf ook behoefte aan, in het kader van de verbetering van de (management)informatie.

De aard van de cyclusedocumenten maakt dat het niet altijd even handig is om dezelfde overzichten bij elk document te gebruiken. De jaarrekening kijkt vooral terug (1 jaar), terwijl de kadernota en begroting vooral vooruit kijken (lopend jaar plus vier jaar). Dat maakt dat de overzichten verschillen. Bovendien zitten de kadernota en de begroting qua timing dicht op elkaar en geeft dat waarschijnlijk weinig aanvullende informatie ten opzichte van elkaar. Dat laat onverlet dat er meer informatie kan worden toegevoegd aan de bestaande overzichten.

Wij onderzoeken de mogelijkheden en komen er bij de begrotingsbehandeling op terug. Dan wordt immers de nieuwe nota Investeren en afschrijven van kracht en daarin staan ook al verbeteringen voor de informatievoorziening aan de gemeenteraad.

Verplichte indicatoren BBV

16. U neemt een uniforme basisset beleidsindicatoren op waar we niks mee doen. Hoe beoordelen wij als raad nu of een waarde goed of minder goed is?

Antwoord:

Deze uniforme basisset is verplicht vanuit de wet. Dat u daar niets mee doet, is niet de bedoeling van de wetgever. Wij hebben geen invloed op die indicatoren, net als dat wij niets kunnen doen aan de (soms) gedateerde informatie die er op de website wordt gepubliceerd.

Een deel van de indicatoren bestaat uit kengetallen, waarbij beperkt sprake is van invloed van beleid. Wanneer de raad beleid vaststelt waarbij er normen of streefwaarden worden gekoppeld aan deze indicatoren, dan kan de raad deze toetsen aan de realisatie. Bijvoorbeeld het % jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp.

17. Wat kan het college doen om deze indicatoren ook daadwerkelijk van nut te laten zijn?

Antwoord:

Zie antwoord onder 16; door deze te integreren in beleidskaders kunnen ze worden getoetst en beoordeeld.

SiSa-bijlage

18. Hier is een nader toelichting op nodig. Wat staat hier? Indicator? reeks?

Antwoord:

Gemeenten en provincies moeten elk jaar aan het Rijk melden of en hoe ze het geld van specifieke uitkeringen hebben besteed. Deze verantwoording loopt via de het SiSa verantwoordingsoverzicht dat elk jaar door het Rijk wordt verstrekt en door de gemeente moet worden ingevuld. Voor het invullen van dit verantwoordingsoverzicht wordt door het Rijk ook jaarlijks een invulwijzer meegezonden. In deze invulwijzer staat ook aangegeven waar de verschillende termen voor staan. Zo betreft 'indicator' het jaar waar de regeling betrekking op heeft. Waar bij T staat voor het boekjaar, T-1 voor voorgaand boekjaar, etc.

De SiSa bijlage is te complex om deze schriftelijke toe te lichten. Op verzoek kan mondeling een toelichting worden gegeven.

De invulwijzer van de SiSa bijlage 2024 is te vinden via de volgende link: [Definitief Invulwijzer SiSa 2024 07-01-2025](#)

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

19. Er staan diverse contracten die in 2024 beëindigd zijn. Zijn deze tijdig verlengt of zijn deze gestopt.

Antwoord:

Voor repeterende opdrachten zijn de overeenkomsten verlengd of vernieuwd. De overige overeenkomsten zijn gestopt.

Specificatie ontvangen voorschotten

20. Hoeveel geld is er voor de tunnel aan middelen beschikbaar?

Antwoord:

De 'tunnel' is maar één onderdeel van het project nieuwe stadstoegang. Dat bestaat uit een nieuwe toegangsweg voor autoverkeer met onderdoorgang van Dampten en het spoor en het omvormen van het Keern tot een fietsroute met een onderdoorgang van de Provincialeweg. De volgende middelen zijn beschikbaar:

Subsidie

Er subsidie toegekend door het Rijk voor bovenplanse infrastructuur om woningbouw een extra impuls te geven. Er is een geïndexeerd bedrag toegekend van € 35.633.128 ex BTW, te betalen in drie termijnen. Twee termijnen zijn ontvangen, de derde en laatste volgt in december 2025.

In de jaarrekening tabel 126 specificatie ontvangen voorschotbedragen Europese en Nederlandse overheidslichamen is daarover het volgende opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2023	Toevoegingen	Vrijgevallden bedragen of terugbetalingen	Boekwaarde 31-12-2024
Vooruit ontvangen van het rijk				
SPUK Woningbouw en bovenplanse infrastructuur Poort van Hoorn	11.643	11.645	347	22.941

Reservering extra middelen via storting reserve Poort van Hoorn

In de Kadernota 2024 is besloten tot een extra jaarlijkse storting in de Reserve Poort van Hoorn van € 2,2 miljoen vanaf 2028 ter dekking van de kapitaallasten van de investering, die is gebaseerd op een netto eigen investering van de gemeente (na aftrek subsidie) van ruim € 37,5 miljoen.

21. Waar zijn de gelden bovenplanse infrastructuur Poort van Hoorn voor?

Antwoord:

Voor het project nieuwe stadstoegang: de nieuwe toegangsweg met autotunnel en fietsroute Keern met fietstunnel Provincialeweg.

22. Waarom is er een bedrag van € 940.000 terug ontvangen Woningimpuls Poort van Hoorn?

Antwoord:

Dit betreft een correctie naar aanleiding van de jaarrekening 2023. In 2023 was vooruitontvangen subsidie ten onrechte als inkomst geboekt. Dit is in 2024 gecorrigeerd.

Planresultaten grondexploitatie

23. Op basis van de grondexploitatieplannen blijkt er een negatief resultaat te worden verwacht bij de ontwikkeling van het stationsgebied Noord en Zuid. Het bedrag is nu al € 17,8 miljoen.

a. Waardoor wordt dit negatieve resultaat bepaald?

Antwoord:

De geraamde kosten lopen harder op dan de geraamde opbrengsten. Daarnaast is de einddatum van het project toegenomen. De parameters hebben over een langere looptijd hun invloed op het resultaat. Dit maakt dat het negatieve resultaat op eindwaarde is toegenomen. Zie voor onderbouwing ook het, in mei vastgestelde, MPG 2025 hoofdstuk 8.2.

b. Zit er vervuiling in de grond?

Antwoord:

Verkennd bodemonderzoek geeft aan dat er in het Stationsgebied sprake is van vervuilde grond.

c. Moet de grond gesaneerd worden?

Antwoord:

Er wordt in het Stationsgebied rekening gehouden met te saneren grond i.v.m. de ontwikkeling van deze gronden naar woningbouw en voorzieningen.

d. Is hier een voorziening voor gevormd?

Antwoord:

De saneringsopgave is geraamd en opgenomen in de grondexploitatie van het Stationsgebied. Hiervoor is dus geen aparte voorziening getroffen in de begroting.

Balans

24. Klopt het dat het eigenvermogen van de gemeente is toegenomen ten opzichte van 2023 met € 19 miljoen? Wat is hier de verklaring voor?

Antwoord:

Ja, dit klopt. De toename van het eigen vermogen komt onder andere door toevoeging van € 6,5 miljoen in de reserve Poort van Hoorn, toevoeging € 2,5 miljoen in reserve kapitaallasten investeringen, toevoeging € 2,0 miljoen in de reserve onderwijshuisvesting, toevoeging van € 2,5 miljoen in de algemene bedrijfsreserve grondzaken en € 5,0 miljoen toevoeging aan de algemene reserve door resultaatbestemmingen.

Rechtmatigheidsverantwoording

25. De verantwoordingsgrens is thans 3%. Wij willen voorstellen deze te verlagen naar 2%. Waar zou de grens dan op uitkomen?

Antwoord:

In 2025 is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en het Besluit Accountantscontrole decentrale overheden (BADO) gewijzigd. De maximale verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten *inclusief* dotaties aan reserves wordt verlaagd naar 2% van de totale lasten *exclusief* dotaties aan reserves. De verantwoordingsgrens van 3% die wij nu hanteren moet dus voor 2025 sowieso aangepast worden naar maximaal 2%.

Op basis van de begroting 2025 is de grens dan € 6.300.000. In het najaar 2025 staat het voorstel voor de aanpassingen van de financiële verordening en controle verordening op de agenda van de raad.

Wet normering top inkomens

26. Zijn er binnen de gemeente Hoorn externen die meer verdienen dan de WNT norm? En zo ja, hoeveel zijn dit er?

Antwoord:

Overzicht incidentele baten en lasten

27. Er is voor € 4,4 aan energietoeslag ontvangen en aan kosten € 1,1 miljoen. Wat gaat er met deze resterende bedragen gebeuren?

Antwoord:

Het overzicht Incidentele baten en lasten is naar aanleiding van uw vraag gecontroleerd. Het blijkt dat bij het opstellen van het overzicht op het onderdeel van de energietoeslag per abusief inkomsten uit eerdere jaren zijn meegenomen. Per saldo was er in 2024 aan uitgaven begroot € 2.348.365. De werkelijke uitgaven zijn € 2.347.987. Het overzicht had op die wijze gevuld moeten zijn, want dit is het incidentele geld dat betrekking had op 2024 voor de energietoeslag.

Het gaat dus om een verkeerde presentatie, dus niet om de betalingen van de energietoeslag aan onze burgers of de ontvangsten van het Rijk. De controle op het overzicht Incidentele baten en lasten is op dat punt te beperkt geweest en zal vanaf komende begroting verbeterd worden.

Salarissen gemeente

28. De totale lasten zijn lager dan geraamd. In totaal ruim 11,5 miljoen. Dit komt voornamelijk door de vacature ruimte. Hoeveel vacatures staan er open en wat doet de gemeente om deze ingevuld te krijgen? Kunt u een overzicht geven welke advertenties openstaan en in waar?

Antwoord:

Op dit moment zijn er 35 openstaande vacatures, waarbij er voor 16 vacatures actief wordt geworven. We maken gebruik van de bekende platformen zoals LinkedIn, Facebook, Instagram, Gemeentebanen, WerkenbijdeOverheid en Indeed.

Voor zeer moeilijk vervulbare of specialistische functies worden ook vakgerichte websites en in een enkel geval recruitmentbureaus gebruikt.

Verder is er in 2025 een grote vernieuwende wervingscampagne opgezet, hierbij is ook onze eigen vacaturewebsite gelanceerd; www.werkenvoorHoorn.nl

29. Een van de doelen is dat medewerkers Hoorn bij de beste 20 werkgevers indelen. Op welke plek staat de gemeente nu?

Antwoord:

Hoorn is niet bij de 20 werkgevers ingedeeld op basis van de Great Place to Work resultaten.

Er is niet gecommuniceerd op welke plaats we uiteindelijk uitgekomen zijn.

Opbrengsten glasvezel

30. Welke opbrengsten heeft de gemeente in 2024 gerealiseerd door de aanleg van bedrijven van glasvezel? Waar staan deze in de verantwoording?

Antwoord:

Verkenning toekomstbestemming gebouwdeel C (blz. 196)

31. Wat is de status van de verkenning en wanneer komt er duidelijkheid of dit door het college gezien gaat worden als een opvang voor asielzoekers?

Antwoord:

Uitvoering groenvisie.

32. We lezen dat door functiewisseling de samenwerking met Intermaris is stilgevallen? Welke acties heeft de gemeente ondernomen om de relatie weer te herstellen?

Antwoord:

De samenwerking met Intermaris is niet beëindigd of verstoord geraakt, maar tijdelijk minder actief geweest door interne functiewisselingen en herstructurering binnen Intermaris zelf. Daardoor waren bepaalde verantwoordelijkheden rondom duurzaamheid en vergroening tijdelijk niet belegd of kwamen bij medewerkers die nieuw waren in hun functie.

Van een te herstellen relatie was dus geen sprake, maar eerder van het opnieuw opbouwen van de werkstructuur en aanspreekpunten. In de tussentijd is vanuit de gemeente contact gebleven op uitvoerend niveau, en inmiddels zijn de eerste nieuwe verbindingen weer gelegd. Zo is er een nieuwe adviseur duurzaamheid bij Intermaris, waarmee verdere samenwerking weer wordt opgepakt. Ook blijven wij, onder andere via projecten als het NK Tegelwippen, aandacht vragen voor gezamenlijke inzet op vergroening.

33. Er is onderzoek uitgevoerd hoeveel klimaatadaptatie Hoorn is geworden. Wat zijn de concrete resultaten die in 2024 zijn behaald?

Antwoord:

In 2024 is in Hoorn het inventariserend onderzoek uitgevoerd naar klimaatadaptatieve maatregelen. Dit onderzoek brengt in beeld **welke concrete maatregelen zijn genomen om de stad klimaatbestendiger te maken**. De resultaten zijn weergegeven in verschillende kaartlagen en zijn te bekijken via de Klimaatmonitor van HHNK: https://hhnk.klimaatmonitor.net/monitoring_klimaatadaptatie_maatregelen.

Disclaimer: De resultaten zijn afhankelijk van de brongegevens. Uit evaluatie blijkt dat het inzichtelijk maken van de toename van klimaatbestendigheid lastiger is dan verwacht. Bovenstaande resultaten zijn een start van een verfijningsproces. Dit speelt op landelijk niveau.

Poort van Hoorn

34. Het is gebleken dat de rayonpost en busremise qua ruimtebeslag niet naast elkaar inpasbaar zijn aan de Berkhouterweg. Voor de rayonpost wordt gezocht naar een alternatieve locatie. Welke locatie denkt het college aan, is er in de begroting rekening gehouden met deze extra locatie qua kosten en om hoeveel geld gaat het?

Antwoord:

Er is nog geen concrete locatie in beeld. Er wordt gezocht naar een geschikte locatie. Dit betreft de aankoop van een bestaande locatie, dan wel het realiseren van tijdelijke huisvesting op een locatie. De kosten zijn nog niet volledig in beeld. Via de Kadernota 2023 is er in 2024 een krediet van € 3,4 miljoen beschikbaar gesteld. Dat is het financiële kader waarbinnen de plannen worden uitgewerkt.

Binnenstad & Waterfront

35. Voorzetting proces monitoring zwemwater en verkrijgen kwalificatie zwemwater.

a. Is deze kwalificatie er en wie voert structureel de controle op het zwemwater uit?

Antwoord:

Hoorn-Zuid is erkend zwemwater (zwemgebied tussen strekdam 2 en 3a) en hier vindt bemonstering plaats door Normec in opdracht van Rijkswaterstaat.

Hoorn-Noord is nog geen erkend zwemwater (zwemgebied tussen strekdam 1 en 2) en ook hier vindt bemonstering plaats door Normec maar in opdracht van de gemeente Hoorn.

b. Kunt u de resultaten van het afgelopen jaar met ons delen?

Antwoord:

Ja dat is mogelijk, wij zullen die zo spoedig mogelijk toesturen via de griffie.

36. Nu wordt er ook veel gezwommen in de havens, worden hier ook controles op de kwaliteit van het zwemwater uitgevoerd. Kunt u deze uitkomsten met ons delen?

Antwoord:

In de haven mag officieel niet worden gezwommen. De waterkwaliteit wordt niet onderzocht. Bij specifieke evenementen (zoals Ironman) onderzoekt de organisator de waterkwaliteit.

Kansen voor de Kersenboogerd

37. Er staat dat de wijken de Patio, Pergola en Prieel zijn aangesloten op het warmtenet, Om hoeveel huishoudens gaat het die in 2024 zijn aangesloten?

Antwoord:

Er staat niet in de jaarstukken dat de genoemde wijken zijn aangesloten op het warmtenet. Wel staat er dat er is gestart met het aansluiten van woningen op het warmtenet.

In Q4 van 2024 zijn HVC en Intermaris gestart met de aansluiting van sociale huurwoningen op het warmtenet. In wooncomplex Besty Perk is de collectieve warmtevoorziening hierop aangesloten, waardoor de 190 appartementen hun warm water en verwarming geleverd krijgen van HVC. Daarnaast zijn 14 huishoudens in de Pergola aangesloten op het warmtenet, via een individuele aansluiting. In totaal zijn 204 huishoudens in centrumgebied Kersenboogerd aangesloten op het warmtenet in 2024.

38. Ik mis de koppeling van het aardgasvrij maken van de stad in 2040 en de toepassing van geothermie. Hoe staat het met de voortgang en de realisatie van geothermie. Ik lees bij gebouwen (blz 119 hier ook niks verder van terug).

Antwoord;

Op dit moment is in de Kersenboogerd gestart met de uitvoering van het warmtenet. Ongeveer 2.000 woning zijn per 2028 van het aardgas af. Dit aantal is niet voldoende om een geothermiebron te slaan. De doorontwikkeling van het warmtenet naar andere wijken en het succesvol aansluiten van gebouweigenaren moet uitwijzen welk aantal woningen gehaald wordt om deze keuze te kunnen maken. Hierin spelen verschillende afhankelijkheden in mee, als de warmtewet, het Rijksbeleid, de netcongestie, etc. Geothermie heeft de voorkeur maar gelijktijdig wordt ook onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van ondiepe geothermie en het benutten van oppervlaktewater als duurzame bron.

Inkoop

39. Wat wordt verstaan onder € 47,2 miljoen zorgberichten verkeer?

Antwoord:

Zorgberichtenverkeer betreft de declaraties van zorgkosten (Wmo, Jeugdzorg, Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang) door de zorginstellingen.

40. Is er een automatische koppeling tussen de contracten en de uitgaven die gedaan worden op basis van deze contracten?

Antwoord:

Nee, de uitgaven worden bepaald aan de hand van de zorg die wordt ingezet en dat gaat via het zorgberichten verkeer. Zorg die daadwerkelijk wordt ingezet, wordt via productcodes gedeclareerd.

41. Er is voor € 1.343.000 aan inkopen gedaan die niet Europees zijn aanbesteed, wat in strijd is met het geldende aanbestedingsrecht. Op welke wijze is de volledigheid vastgesteld dat niet nog meer aanbestedingen niet Europees zijn aanbesteed.

Antwoord:

De onrechtmatigheid van € 1,3 miljoen moet afgezet worden tegen een totaal inkoopvolume van € 129,6 miljoen in 2024. Dat is 1%.

Het college voert jaarlijks controles uit om rechtmatigheid vast te stellen. Hieraan ligt een controle- en uitvoeringsplan ten grondslag. Voor aanbestedingsrechtmatigheid worden jaarlijks analyses uitgevoerd op onze grootste uitgaven. Alle crediteuren waarvan de uitgaven – gezien over een periode van vier jaar – de Europese aanbestedingsgrens overschrijden zijn in 2024 beoordeeld.

Deze werkzaamheden zijn de basis voor de rechtmatigheidsverantwoording. De accountant controleert bij de jaarrekening of de conclusies in de rechtmatigheidsverantwoording juist zijn en een getrouwe weergave zijn van de werkelijkheid.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen.

42. Kunt u een overzicht laten zien van de verwachte kosten beleidsplan wegen 2024-2030 met de verwachte uitgaven voor de jaren 2025 t/m 2030 en de huidige dekking die hiervoor is opgenomen in de meerjarenbegroting. Dit om te kunnen vaststellen dat inderdaad er geen extra geld nodig wordt geacht voor regulier onderhoud of vervangingsinvesteringen.

Antwoord:

De raad heeft in februari 2024 het Beleidsplan Wegen 2024-2030 vastgesteld. Daarbij is besloten om het budget in 2026 te verhogen met € 200.000 en vanaf 2027 met € 400.000. Daarmee wordt kwaliteitsniveau B behaald en wordt achterstallig onderhoud voorkomen.

Momenteel wordt er een nota kapitaalgoederen geschreven. In deze nota wordt onder andere inzichtelijk gemaakt wat het huidige investeringsbudget per vakgebied is en wat er meerjarig nodig is. Dit wordt niet alleen opnieuw voor wegen gedaan maar ook voor de andere vakgebieden zoals groen, civiele kunstwerken, etc. De verwachting is dat deze nota aan het einde van het jaar aan de raad wordt aangeboden.

43. De nota gemeentelijk vastgoedbeleid, is deze in het 2^e kwartaal aan de raad ter vaststelling aangeboden?

Antwoord:

De nota gemeentelijk vastgoedbeleid is op 9 juli 2024 in de gemeenteraad besproken en vastgesteld.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

44. De rekenkamer en acam geven jaarlijks de Raad en College adviezen. Veelal is het college besluit deze adviezen over te nemen. Is er een register waar deze toezeggingen in worden opgenomen zodat deze gemonitord kunnen worden of deze zijn afgedaan?

Antwoord:

Er is nog geen register waarin de aanbevelingen en adviezen van de accountant worden opgenomen. Vanaf 2025 worden deze aanbevelingen en adviezen meegenomen in de eindrapportage interne beheersing en wordt gemonitord hoe de adviezen en aanbevelingen zijn opgevolgd. De stand van zaken wordt vanaf 2026 meegestuurd als bijlage van de bestuurlijke reactie op het accountantsverslag en besproken met de auditcommissie.

Beleidsveld Wijkgericht werken

45. Een van de resultaten die de gemeente heeft behaald in 2024 is dat de gemeente een meedenkende en, waar passend meewerkende partner bij initiatieven van bewoners is. Kan het college wat meer duiding geven wat hiermee wordt bedoeld en sinds wanneer het college dit is geworden?

Antwoord:

Dit moet vooral worden gezien in het kader van het samen werken aan samenwerking. Steeds vaker bereiken ideeën van inwoners en andere gebruikers van de wijk de gemeente. Ideeën die bijdragen aan de leefbaarheid van de wijk. Het past allang niet meer dat de gemeente alleen gezien kan worden als beoordelaar en/of uitvoerder van die ideeën. Graag gaat de gemeente in gesprek met de initiatiefnemers om de wensen tot stand te brengen en te faciliteren. Dit bevordert de relatie tussen de wijkgebruikers en de gemeente onderling.

Een paar voorbeelden waarbij de gemeente een faciliterende en meedenkende rol heeft, zijn de goede samenwerking met VoorEenMooieStad, de Initiatievenmarkt waarbij de gemeente en de jeugd de skatebaan hebben gerealiseerd, het meewerken aan de Plantjesmarkt in Risdam; hierbij worden inwoners geprikkeld om groen te adopteren met ondersteuning van Risdam Noord-groen.

Beleidsveld Volkshuisvesting

46. Hoorn faciliteert de bouw van extra woningen voor jongeren, studenten en young professionals. Wat heeft het college hier gedaan waardoor het wel mogelijk is en hoe kan dit ook in andere toekomstige bouwlocaties gefaciliteerd worden?

Antwoord:

Beleidsveld Ruimtelijke ordening

47. Al jaren is het de ambitie van de gemeente om tot de meest aantrekkelijke en ambitieuze regio's te horen. Hoeveel regio's zijn er en op welke plek staat de gemeente Hoorn nu, na al deze jaarlijkse inspanningen?

Antwoord:

Deze ambitie komt voort uit de eerste editie van het Pact van Westfriesland. De achterliggende gedachte van destijds, en die nog steeds geldt, was om ambitie te tonen en stappen te zetten om in gezamenlijkheid met de Westfriese gemeenten de regio te versterken. Er zijn toen geen duidelijke criteria gesteld op basis waarvan gemeten kon worden waar de regio ten opzichte van andere regio's stond. Bij de herijking van het Pact wordt voorgesteld uit te gaan van de Brede Welvaart indicatoren. Deze indicatoren stellen ons in staat om beter te meten waar we staan ten opzichte van andere regio's.

Beleidsveld bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit

48. Er staat dat we minder garantstellingsprovisie hebben ontvangen van de HVC, wat zijn dit voor gelden en wat is de reden dat we minder hebben ontvangen?

Antwoord:

De gemeente is aandeelhouder van HVC. HVC is deels gefinancierd met leningen waar de aandeelhouders voor garant staan. In ruil voor deze garantstelling ontvangen de aandeelhouders jaarlijks een provisie die 1% bedraagt van het totaal aan gegarandeerde leningen. De garantstellingsprovisie is lager geworden omdat er sprake is van een toename van aandeelhouders, ook is er sprake van een afname aan gegarandeerde leningen.

Beleidsveld Participatie

49. Op blz 85 staat dat in de begroting een besparing van € 100.000 is opgenomen.

a. Kunt u dit nader toelichten. Wat is een besparing opgenomen in de begroting?

Antwoord:

Via het Beheersplan 1.0, dat is vastgesteld in de kadernota 2024, is een besparing in de begroting opgenomen van structureel € 100.000. U kunt dat op de pagina's 7 en 27 van die kadernota

teruglezen. Er werd geschat dat door triage scherper te laten monitoren en meer regres toe te passen, de kosten omlaag konden worden gebracht. Dat is echter als inkomst geraamd, terwijl het feitelijk gaat om lagere uitgaven.

b. Is dit een structureel voordeel?

Antwoord:

Het voordeel is structureel verwerkt in de begroting.

c. Verder wat zijn triages en regres en waarom heeft dit geleid tot lagere uitgaven?

Antwoord:

Regres is het recht om kosten terug te vorderen die door toedoen van een derde partij zijn gemaakt. Dit kan bijvoorbeeld gebeuren wanneer de gemeente Wmo kosten heeft voor een inwoner die door toedoen van een ander is veroorzaakt.

Triage is een team binnen 1.Hoorn dat een rol krijgt als er discussie is tussen de lokale toegang en de betreffende zorgaanbieder als het gaat over de financiering. Daarnaast weten zij inhoudelijk wat de zorgaanbieders kunnen bieden. Ook toetst dit team de ingediende plannen van de externe verwijzers (zoals huisartsen en GI) en geven hier feedback op. Triage is een eerder genomen beheersmaatregel om de zorgkosten te beperken en beheersen.

Beleidsveld Sport en recreatie

50. De inzet van de beweegmanager en combinatiefunctionaris was lager € 174.000. Wat zijn de gevolgen hiervan geweest voor onze inwoners, wat is er niet uitgevoerd?

Antwoord:

In 2024 is er ruim € 440.000 uitgegeven op de inzet van beweegmanagers en combinatiefuncties.

In 2023 is een inschatting gemaakt van facturen voor kosten combinatiefuncties en beweegmanagement die wij nog moesten ontvangen. Hiervoor is in 2023 een zogenoemde verplichting voor opgenomen zodat de uitgaven op het juiste boekjaar drukken. De werkelijke uitgaven zijn lager dan de inschatting. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 111.000 wat in 2024 vrijvalt ten gunste van het resultaat. Dit bedrag maakt onderdeel uit van het in de Jaarrekening genoemde voordeel van € 174.000. De inwoners hebben hier geen nadelige gevolgen van gehad en alle scholen voldoen aan de wettelijk gestelde norm bewegingsonderwijs.

51. De huuropbrengsten van de MFA's zijn € 214.000 hoger. Is dit een structureel positief effect waar we nog niet eerder rekening mee hebben gehouden?

Antwoord:

De huuropbrengsten van de sportzalen in de MFA's De Grote Beer, Huesmolen en De Kreek vallen hoger uit dan begroot, doordat de begroting niet correct is aangepast aan de indexaties. Dit leidt tot een structureel hogere inkomst van 214.000 euro. Daar tegenover staat dat ook de begroting van de uitgaven van deze MFA's onvoldoende is bijgesteld op basis van de indexaties. Beide hebben een structureel effect, dat inmiddels is verwerkt in de Kadernota 2025.

Beleidsveld kunst en cultuur

52. Doorbelasting salarislasten WFA ad € 106.000 waren niet begroot. Heeft dit een structureel effect?

Antwoord:

De doorbelasting van de salarislasten van het Westfries Archief is wel opgenomen in de begroting, maar is in de afgelopen jaren onvoldoende bijgesteld. Dit heeft een structureel effect, dat inmiddels is verwerkt in de Kadernota 2025.

Beleidsveld Groen

53. Hoeveel geld zit er op dit moment in het bomenfonds?

Antwoord:

Er zit nog niets in het bomenfonds. In het raadsvoorstel van maart 2024 is aangegeven dat de afrekening van de bijdrage aan het bomenfonds gebeurt bij de afsluiting van het project. In het raadsvoorstel zijn in een bijlage bijdragen genoemd van diverse projecten voor het bomenfonds. De status van de projecten zorgt er voor dat er nog geen afrekening is geweest.

54. In de bomenbalans staat aangegeven..., wordt er in de bomembalans ook rekening gehouden dat er jaarlijks veel bomen gekapt worden. Denk aan het park bij 't Pelmolendpad (geheel verdwenen) en de museumtuin (geheel verdwenen) bij het Westfriesmuseum. Kunt u een overzicht geven van de bomenbalans van waar bomen verdwijnen en bomen bijkomen?

Antwoord:

De bomenbalans geeft inzicht in hoeverre het aantal gekapte gemeentebomen in evenwicht is met het aantal geplante bomen met als peildatum 1 mei. Er worden alleen bomen opgenomen die kapvergunningplichtig zijn. Het dunnen of weghalen van bosplantsoen valt hier niet onder. In de eerstvolgende bomenbalans nemen we een gedetailleerd overzicht op waar bomen verdwenen zijn en waar er nieuwe bomen zijn geplant. De bomenbalans komt een dezer dagen richting de raad.

Beleidsveld Onderwijszaken

55. Doelstelling is minder leerlingen verlaten de school. We gaan verzuim en schooluitval tegen. Het antwoord is, dit is gerealiseerd. De leerplicht en coaches van het Doorstroompunt zijn actief en zichtbaar op alle scholen. Hierbij wordt actief samengewerkt met 1.hoorn. Kan het college reflecteren op de doelstelling en deze concreet maken. Hoeveel leerlingen verlieten voortijdig de school in 2022, 2023 en nu 2024 en hoeveel kinderen verzuimden in 2022, 2023 en 2024.

(het is helaas een voorbeeld hoe er binnen de organisatie wordt gekeken naar doelstellingen en wat ervoor is gedaan)

Antwoord:

Voortijdig schoolverlaters in Westfriesland

Jaarlijks wordt op 1 oktober gekeken welke deelnemers het voorgaande jaar stonden ingeschreven bij een onderwijsinstelling. Wanneer deze deelnemers op 1 oktober niet meer ingeschreven staan en nog niet in het bezit zijn van een startkwalificatie, dan zijn dit volgens de definitie voortijdige schoolverlaters.

In de tabel hieronder staat een weergave van het aantal voortijdig schoolverlaters over de afgelopen 3 schooljaren:

Tabel 4 Aantal voortijdig schoolverlaters (vsv'ers) afgelopen 3 schooljaren

	Deelnemers WF	vsv'ers	% vsv WF	% vsv landelijk
2021-2022	16.864	415	2,46%	2,34%
2022-2023	16.631	422	2,54%	2,38%
2023-2024	16.431	408	2,48%	2,29%

Verzuim

Volgens de Leerplichtwet moeten scholen een leerling die in een periode van 4 weken 16 uur zonder geldige reden afwezig is, melden bij het verzuimloket van DUO. Deze melding komt daarna automatisch bij de woongemeente van de jongere terecht.

Het aantal leerlingen dat vanwege relatief verzuim wordt gemeld ziet er in Westfriesland als volgt uit:

Tabel 5 Aantal leerlingen relatief verzuim afgelopen 3 schooljaren

Schooljaar	Basisonderwijs	Voortgezet onderwijs
Schooljaar 2021-2022	45	157
Schooljaar 2022-2023	72	202
Schooljaar 2023-2024	73	191

Het aantal 16- en 17- jarige studenten dat verzuimt op het mbo:

Tabel 6 Aantal 16- en 17-jarige studenten dat verzuimt op het MBO

Schooljaar	Aantal jongeren
Schooljaar 2021-2022	336
Schooljaar 2022-2023	351
Schooljaar 2023-2024	325

Uit een analyse komt naar voren dat Westfriesland op verschillende punten nog winst kan behalen:

- Er is een behoorlijke toename van jongeren die zonder diploma van het voortgezet onderwijs (vo) instromen in het mbo. Deze jongeren hebben vaak al veel problemen gehad in het voortgezet onderwijs en deze problemen zijn niet verdwenen in het mbo.
- In de regio stromen veel jongeren ongediplomeerd uit naar werk.
Positief voor de regio Westfriesland is het aantal jongeren dat aan het werk is, dit is hoger dan het landelijke gemiddelde. Een grote groep jongeren gaat liever werken dan naar school. Het is fijn om geld te verdienen, maar jongeren zonder startkwalificatie hebben echter vaak tijdelijke en flexibele arbeidscontracten en ook na verloop van tijd is hun loopbaan minder stabiel. Bij een verslechtering van de arbeidsmarkt het risico groot is dat zij hun baan verliezen.
- In mbo 2, 3 en 4 is veel uitval.
Hier valt, kijkend naar de resultaten van de benchmarkregio's, nog zeker 10% daling te realiseren. Deze winst is vooral bij het Tolland College te realiseren.

Dit worden speerpunten voor een nieuw regionaal programma voor de periode 2026-2029 (naar aanleiding van de nieuwe wet van school naar duurzaam werk), waarin we voortijdig schoolverlaten en jeugdwerkloosheid verder gaan terugdringen. We gaan o.a. inzetten op het verder stimuleren van het behalen van certificaten op de werkvloer (praktijkleren) en binnen het mbo (mbo-certificaten). Maar ook meer begeleiding voor anderstaligen tijdens de studie en bij hun overstap naar werk. Daarnaast worden met de sectoren waar de meeste uitval plaats vindt binnen het mbo afspraken gemaakt om de uitval verder terug te dringen.

Beleidsveld Toerisme

56. Uitvoeringsprogramma economie 2020-2024. De agenda omschrijft vier actielijnen. Dat zijn werken, energietransitie, stad Hoorn en digitalisering. Met deze actiepunten die aansluiten bij de regionale samenwerking in Westfriesland hoopt de gemeente de werkgelegenheid op te schroeven naar 35.000 banen. Circulaire economie versnellen en Hoorn te promoten als vestigingslocatie voor nieuwe bedrijven maken daar deel van uit.

Kan het college aangeven op basis van de vier actielijnen wat er in 2024 daadwerkelijk is gerealiseerd en of het aantal banen ad 35.000 er ook zijn graag met een verwijzing naar het CBS.

Antwoord:

2023 is het laatste ijkpunt. In 2023 waren er 35.311 arbeidsplaatsen aanwezig. Hierbij de link [arbeidsmarktinzicht.nl](https://www.arbeidsmarktinzicht.nl)

57. Afgifte van afvalwater is mogelijk in Enkhuizen en Medemblik, maar niet in Hoorn. Nu het stadstrand er is welke afspraken worden er met deze reviercruiseschepen gemaakt, welke invloed hebben deze lozingen voor de waterkwaliteit voor het markermeer?

Antwoord:

Afgifte van afvalwater is mogelijk in Enkhuizen. In Medemblik is dit niet mogelijk.

Het is voor cruiseschepen verboden te lozen op oppervlaktewater. Via een gecertificeerd filtersysteem mogen zij douchewater gefilterd lozen.

Relatie inwoner en Bestuur

58. Met ingang van 2028 gaande pensioenen van oud wethouders over naar het ABP. Meestal wordt er bij dit soort voorzieningen actuariële berekeningen gemaakt. Op grond waarvan komt het college tot de berekening dat er ruim € 1 miljoen in deze pot moet?

Antwoord:

Jaarlijks ontvangen wij van ProAmbt een actuariële berekening. In deze actuariële berekening worden verschillende rekenmethode gehanteerd. Voor de overgang naar het ABP moet aangesloten worden op de uitgangspunten van het BZK. Er is voor gekozen om nu alvast aan te sluiten op deze uitgangspunten en niet te wachten op de overgang in 2028.

Technische vragen Fractie Tonnaer, Sociaal Hoorn, Hart van Hoorn

59. Vanwege deze kredietoverschrijding van 1,4 miljoen euro voor de verbouwing van het stadhuis stellen wij de volgende vragen:

Algemeen antwoord

Bij de renovatie van het stadhuis van Hoorn is sprake van een kredietoverschrijding van circa € 1,4 miljoen ten opzichte van het oorspronkelijk beschikbare investeringsbudget. Dat staat ook in de rechtmatigheidsverantwoording van het college.

Deze overschrijding blijkt uit een momentopname in de jaarrekening, maar is nog niet definitief. De financiële afwikkeling van het project volgt in de vorm van een eindrapportage dit najaar aan de raad.

Toelichting overschrijding

De kostenstijging wordt voornamelijk veroorzaakt door marktontwikkelingen zoals prijsstijgingen van bouwmaterialen (onder andere door de oorlog in Oekraïne). Binnen het project is echter strak gestuurd op hergebruik van materialen om de structurele financiële impact te beperken.

Belangrijk voor de raad om te weten: hoewel de totale investering hoger is uitgevallen, blijven de structurele kapitaallasten naar verwachting binnen het beschikbare budget. Dit betekent dat de extra uitgaven geen extra druk leggen op de jaarlijkse lasten van de gemeente.

Verklaring stijging investering versus gelijkblijvende of lagere kapitaallasten

Hoewel sommige onderdelen van de renovatie van het stadhuis hoger zijn uitgevallen, blijven de structurele kapitaallasten naar verwachting binnen het eerder geraamde budget. Dit komt doordat er verhoudingsgewijs meer kosten zijn gemaakt op de bouwkundige onderdelen van de renovatie met een lange afschrijvingstermijn van 40 jaar. Daartegenover staan *minder* gemaakte kosten op andere onderdelen met een kortere afschrijvingstermijn, zoals installaties (20 jaar) en vaste inrichting (10 jaar). Op het geheel leidt dit naar verwachting tot gelijkblijvende of zelfs lagere jaarlijkse afschrijvingslasten. Hierdoor is er naar verwachting geen negatieve financiële impact op de structurele lasten in de begroting, ondanks dat de totale investering hoger uitvalt.

De focus in het projectmanagement heeft gelegen op het bewaken van deze structurele lasten, in lijn met de kaders die door de raad zijn vastgesteld.

Informatie aan de raad

De raad is tot nu toe niet apart geïnformeerd over de overschrijding, omdat de financiële afronding nog loopt. In het kader van de actieve informatieplicht hadden we u eerder moeten informeren. Zoals aangegeven wordt de definitieve eindrapportage dit najaar gerapporteerd aan de raad.

- a) Sinds wanneer weet het college dat de verbouwing van het stadhuis met een kredietoverschrijding van € 1.456.000 is afgerond ?

Antwoord:

Bij de jaarrekening.

- b. Waarom heeft u de gemeenteraad over de kredietoverschrijding niet direct en apart geïnformeerd ?

Antwoord:

Zie het algemene antwoord. In het kader van de actieve informatieplicht hadden we u eerder moeten informeren.

- c. Klopt het dat voor de oplevering en na de heropening van het verbouwde stadhuis door leden van het college is beweerd dat het stadhuis binnen het beschikbare krediet is verbouwd ?

Antwoord:

Er is gecommuniceerd dat het stadhuis wordt verbouwd binnen de beschikbare middelen, hiermee wordt gerefereerd aan de door de raad beschikbaar gestelde kapitaallasten van de diverse kredieten.

- d. Ten gevolge van welke extra kosten is deze kredietoverschrijding ontstaan ?

Antwoord:

Zie het algemene antwoord. De eindevaluatie zal daar verder inzicht in geven.

- e. Is de verbouwing volledig uitgevoerd of zijn er de komende tijd nog meer extra verbouwingkosten en overschrijdingen te verwachten ?

Antwoord:

De verbouwing is nog niet volledig uitgevoerd. Diverse restpunten worden nog afgewikkeld. Hiervoor zijn middelen aangevraagd in de Kadernota. Het voorterrein moet nog opgeleverd worden. Uitgangspunt is dit binnen de budgetten van het voorterrein te realiseren. De extra gevraagde vergroening van het voorterrein wordt nog verder uitgewerkt.

- f. Wanneer precies en door wie bent u over deze kredietoverschrijding geïnformeerd ?

Antwoord:

Zie beantwoording bij a. Als college zijn we geïnformeerd bij het vaststellen van de jaarstukken door P&C en de accountant.

- g. Waarom heeft u na de bekendwording van deze kredietoverschrijding niet meteen en apart de gemeenteraad daarvan op de hoogte gesteld ?

Antwoord:

Zie het algemene antwoord en beantwoording bij b.

- h. Welke conclusies en consequenties trekt het college uit de kredietoverschrijding ?

Antwoord:

Wij concluderen hieruit dat de financiële beheersing op investeringskredieten beter kan, met name op het gebied van projectcontrol. Concreet gaat het dan bijvoorbeeld om de interne aansluiting tussen de financiële administratie en projectadministratie. Daarnaast tussentijds meer expliciete tussentijdse communicatie naar de raad over verschillen tussen investeringskredieten, werkelijke uitgaven en te verwachten structurele lasten. Een aantal projecten komt in een uitvoeringsfase en dat betekent dat we intern ook andere eisen aan de projectbeheersing gaan stellen. Projecten

zoals de Poort van Hoorn, Westfries museum, stadstoegang. Daarnaast wordt gewerkt aan een financieel dashboard voor grote projecten.

- i. Welke gevolgen heeft de kredietoverschrijding voor nieuwe verbouwingprojecten zoals de verbouwing en nieuwbouw van het Westfries Museum ?

Antwoord:

Elk project brengt risico's met zich mee, die zowel vooraf als tijdens de uitvoering worden ingeschat. Waar nodig worden mitigerende maatregelen getroffen of wordt het project bijgestuurd. Dit geldt ook voor de vernieuwing van het Westfries Museum.

- j. Bent u ervan overtuigd dat bij de verbouwing van het Westfries Museum geen kredietoverschrijding en zo ja, waarop is dit vertrouwen dan gebaseerd ?

Antwoord:

Gelet op de aard van het project, de kenmerken van de gebouwen en de onzekerheden rond de werkzaamheden, zijn risico's vooraf ingeschat en vertaald naar een post onvoorzien. Naarmate er meer duidelijkheid komt over de uitwerking en risico's worden beperkt, kan deze post worden bijgesteld. Het volledig uitsluiten van kredietoverschrijdingen is bij geen enkel project mogelijk, aangezien zich altijd onverwachte risico's kunnen voordoen. Uiteraard wordt er actief gestuurd op het realiseren van het plan binnen het beschikbare budget en nemen we de leerpunten bij het project stadhuis mee naar de projectbeheersing Westfries Museum.

Technische VVD

60. De leesbaarheid, doeltreffendheid en interne beheersing moet inderdaad beter. Welke maatregelen zijn er mogelijk op dit gebied?

Antwoord:

Veiligheid:

61. Wat is de stand van zaken aangaande het bestuurlijke interventieteam?

Antwoord:

De voorbereidingen zijn afgerond. De coördinator van het Westfries Bestuurlijk Interventieteam is op 12 juni begonnen. Naar verwachting vindt de eerste controle op een Westfries ondermijningssignaal in september 2025 plaats.

62. Wat is de stand van zaken aangaande de inzet van BOA's?

63. Waarin is de uitbreiding van de capaciteit terug te zien?

Antwoorden op vraag 62 en 63:

Er zijn op dit moment 22 boa's actief in Hoorn. Er zijn nog 3 vacatures die moeilijk op te vullen zijn vanwege de krapte op de arbeidsmarkt.

In het Handhavingsuitvoeringsprogramma staan de prioriteiten en alle andere werkzaamheden van de boa's benoemd. De boa's hebben de laatste jaren te maken met een intensivering van het takenpakket. Het toezicht op de kuststrook vergt ieder jaar veel capaciteit, temeer gezien de uitbreiding met het Stadsstrand in 2024. Daarnaast worden de boa's regelmatig ingezet om bepaalde (jeugdoverlast) meldingen op te pakken, die eerst door de politie werden opgepakt.

Economie:

64. Wat is er gedaan met het budget voor het stimuleren van de lokale economie in 2022, 2023 en 2024?

Antwoord:

Het budget voor het stimuleren van de lokale economie is besteed aan het tot stand brengen van: het strategisch actieteam Binnenstad met een jaarlijks te actualiseren actieagenda Binnenstad en een samenwerkingsconvenant met diverse partijen, de plintenstrategie en een eerste aanzet tot het realiseren van een geformaliseerde vastgoedsamenwerking, die ook financieel moet gaan bijdragen aan ontwikkelingen die helpen de leegstand in de stad te verminderen.

65. Welke stappen zijn er gezet in het kader van leegstandsbestrijding?

Antwoord:

We hebben nauwere samenwerking gezocht met vastgoedeigenaren en ondernemers. Dit helpt om sneller passende invullingen te vinden voor leegstaande panden. De contacten met vastgoedeigenaren zijn geïntensiveerd.

We werken daarnaast aan het uitbreiden van het netwerk van vastgoedeigenaren en verkennen de mogelijkheid van een Bedrijven Investeringszone (BIZ), om de samenwerking structureel te organiseren. Verder is de leegstands aanpak onderwerp van gesprek in het Strategisch Actie Team. Hierin werken ondernemers, bewoners, vastgoedeigenaren, culturele instellingen en onderwijsinstellingen samen. Dit heeft bijvoorbeeld al geleid tot een tijdelijke invulling van een leegstaand pand door TodaVida aan het Grote Noord.

In september 2024 is de plintenstrategie vastgesteld. Dit actiegericht plan richt zich op het versterken van de commerciële functies in de binnenstad, het tegengaan van leegstand en het ondersteunen van ondernemers.

We houden structureel bij welke panden leegstaan. Deze informatie wordt verwerkt in een dashboard, dat ons een actueel overzicht geeft van de leegstand in Hoorn. Dit helpt bij gerichte acties en gesprekken met pandeigenaren.

Binnenkort is er een centrummanager actief. Deze persoon gaat een centrale rol spelen in de leegstands aanpak. Hij of zij brengt vastgoedeigenaren en ondernemers met interesse in een pand met elkaar in contact en helpt bij het vinden van een passende invulling.

Sociale zaken:

66. Welk beleid is er in 2024 gevoerd om bijstandsfraude tegen te gaan?

Antwoord:

Technische vragen Hoorn Lokaal

67. Bij Programma en projecten > Energietransitie is een bedrag begroot van € 205.266 en een werkelijk bedrag van € -331.665, met een uitkomst van € 536.931. Klopt dit wel?

Antwoord:

In begroting zijn de kosten als plusbedrag (€ 2.455.885) opgenomen en de inkomsten als minbedrag (-€ 2.250.619). Op begrotingsbasis waren er meer kosten begroot dan inkomsten. Vandaar een begroot saldo van € 205.266.

In werkelijkheid zijn de kosten als plusbedrag (€ 1.862.474) opgenomen in het overzicht en de inkomsten als minbedrag (-€ 2.194.139). Dit leidt tot een resultaatbestemming van € 536.931.

68. Er zijn extra kosten gemaakt voor calamiteiten aan de openbare verlichting als gevolg van de aanleg van glasvezel. Waarom kunnen deze kosten niet volledig worden verhaald op de veroorzaker?

Antwoord:

Het net wordt ouder en onderhoudsgevoeliger. Daarbij is in het afgelopen decennium door tal van aannemers veel werk uitgevoerd in de openbare ruimte. Het is niet altijd duidelijk welke exacte partij de schade heeft veroorzaakt.

69. Wanneer start de verbouwing van basisschool De Bussel?

Antwoord:

Het proces is al gestart. Als u de definitieve start van de uitvoering bedoelt dan verwacht het schoolbestuur najaar 2026 te starten.

70. Er zijn 17 aanvragen gehonoreerd binnen de subsidieregeling Impuls Jongerencultuur. Kunt u aangeven welke aanvragen dit zijn geweest?

Antwoord:

Ronde 2024			
Stichting De Blauwe Schuit	TOPS 2!	€	40.000,00
Stichting Join The Project	The projects - Community events etc.	€	22.500,00
Stichting Talenten Theater (NH)	Jezelf zijn	€	39.970,00
Stichting Hoornse Stadfeesten	Samen is zoveel leuker!	€	27.000,00
Stichting Tjillskillz	TS Community	€	20.000,00
Stichting Westend Junior	Heathers teen version	€	15.019,00
Het Pakhuis/Hiaat	Theater Take Over	€	39.970,00
Tabor College	Tabor Sterren	€	20.888,00
Stichting Triplets	Het Behouden Huis	€	25.000,00
Stichting Work Heart Make Art	Arty op het plein	€	23.329,00
Musicalvereniging Zwaag	Ontwikkelingstraject Jeugd	€	3.500,00
Spinaker (Stichting Ronduit)	Laat je horen	€	2.500,00
Stichting Karakteristiek	The Talent Express	€	10.000,00
Stichting Talenten Theater (NH)	De kerst op de taart	€	39.981,00
Stichting Westend Junior	Kerstproject	€	14.942,00
Stichting Join The Project	The Movement	€	16.000,00
Stichting Join The Project	The projects - Community events etc.	€	23.000,00
		€	383.599,00

71. In 2024 heeft er één wijkscouw plaatsgevonden. Wanneer staan de wijkscouwen in de andere wijken gepland?

Antwoord:

Er staan momenteel geen wijkscouwen gepland in de andere wijken. Animo vanuit de wijken is erg laag. De gemeente initieert dit niet zelf meer. Alleen als inwoners zelf het initiatief nemen, kan een wijkscouw gestimuleerd en georganiseerd worden. Meldingen en signalen van inwoners worden goed opgevangen via Fixi, het klantcontactcentrum en direct mailcontact.

72. Niet alle leges blijken kostendekkend te zijn. Bijvoorbeeld: verkeer/vervoer 32,14%, kansspelen 88,24%. Wat is de reden dat niet alle tarieven kostendekkend zijn?

Antwoord:

73. Binnen het programma Binnenstad & Waterfront is tot nu toe slechts circa 10% van het beschikbare budget besteed. Wat is de oorzaak hiervan?

Antwoord:

Er is binnen het programma een éénmalig programmabudget beschikbaar gesteld, waarmee het programma meerjarig wordt gerealiseerd. Het betreft een regieprogramma, dat zoveel mogelijk wordt gestuurd vanuit bestaande formatie en budgetten. Het programmabudget is bedoeld voor het kunnen realiseren van of bijdragen aan activiteiten om de programmadoelen (aantrekkelijk aanbod, bezoekers stimuleren, bedrijvigheid bevorderen en verblijfsklimaat verbeteren) te behalen, maar daarbij wordt primair aansluiting gezocht bij bestaande budgetten, cofinanciering, subsidies, etc. Deze werkwijze zorgt ervoor dat er enerzijds slagvaardig kan worden gehandeld binnen de (financiële) kaders van het programma en anderzijds door de raad niet structureel middelen beschikbaar hoeven te worden gesteld.

Vragen groep Van Beusekom/Vinkenburg

Financiën visie kwetsbare inwoners,

74. Klopt het dat er een bedrag van 760000,- is teruggevloeid naar de gemeente Hoorn van niet uitgegeven gelden voor deze doelgroep? Is dit bedrag gestort in de algemene reserve of op andere wijze administratief verwerkt?

Antwoord:

De gemeenteraden in Westfriesland hebben in 2019 besloten dat het saldo van de regionale reserve beschermd wonen/Maatschappelijke opvang en Oggz niet meer mag zijn dan 5% van de rijksinkomsten in dat jaar. Het saldo per 31 december 2024 was hoger dan deze 5%. Het surplus van deze reserve is o.b.v. inwoneraantal uitgekeerd aan de regiogemeenten. Voor Hoorn is dit een bedrag van ongeveer € 790.000. Dit bedrag is onderdeel van het rekeningresultaat en vloeit daardoor in de algemene reserve.

(Wij weten niet waar u het bedrag van € 760.000 uit heeft gehaald. In de jaarrapportage kwetsbare inwoners 2024 die in februari 2025 is gestuurd aan de gemeenteraden, stond een voorlopige uitbetaling van ongeveer € 763.000. Daarbij was aangegeven dat de cijfers nog niet definitief waren).

Vorbereidingskrediet kansen voor de Kersenboogerd.

75. Voor buurten 1 tot en met 3 zijn door de raad voorbereidingskredieten vrijgegeven. Deze zijn echter bij lange na niet volledig gebruikt. Hoe worden deze gelden nu verwerkt?

Antwoord:

De raad heeft uitvoeringskredieten beschikbaar gesteld voor de voor de aanpak van de buurten Patio Pergola Prieel en Groef Stijl Messing. Uitvoering van de eerste buurt start naar verwachting in november dit jaar. Verder heeft de raad een voorbereidingskrediet van € 600.000 beschikbaar gesteld voor de buurt Lijster Ekster Koolmees. Het voorbereidingskrediet gaat nog dit jaar ingezet worden voor onderzoeken, ontwerpen, participatie en communicatie. Na voorbereiding volgt een raadsvoorstel waarbij een uitvoeringskrediet wordt aangevraagd. Het voorbereidingskrediet wordt dan overgeheveld naar het uitvoeringskrediet, inclusief eventueel budget wat overgebleven is.

Onzekerheden zorgprestaties/PGB, 5,5 miljoen.

76. In de jaarrekening wordt melding gemaakt van een onzekerheid van 5,5 miljoen in verband met nog niet vastgestelde zorgprestaties en PGB-zorg. Wordt deze levering nog vastgesteld en wat zijn eventueel de financiële gevolgen?

Antwoord: P&C

Een aantal aanbieders heeft na datum van onze accountantscontrole nog een productieverantwoording met accountantsverklaring aangeleverd. Voor de hoogte van de onzekerheid maakt dit niet meer uit omdat de accountantscontrole bij Hoorn al is afgerond. Het niet tijdig aanleveren van een productieverantwoording en accountantsverklaring wordt meegenomen in de contractgesprekken met deze zorgaanbieders. Zorgaanbieders WMO en Jeugd die zorg hebben geleverd voor minder dan € 125.000 zijn niet verplicht om een productieverantwoording en accountantsverklaring aan te leveren. Deze kleine aanbieders tellen ook mee in de onzekerheid.

De onzekerheid betekent niet dat een bedrag in de jaarrekening fout is of dat er nog uitgaven voor dit bedrag gaan komen.

Vragen CDA

77. Pagina 9, punt 14; 101.907 euro wordt naar 2025 doorgezet, voor het oplossen van de gebreken op het Oostereiland. Wederom de vraag; wat is nu het actuele tijdspad voor het oplossen van achterstallig onderhoud en de gebreken voor de bedrijven en instellingen?

Antwoord:

78. Pagina 81; er wordt minder gebruik gemaakt van de kwijtscheldingsmogelijkheden belastingen. Wat is de oorzaak, is dat omdat mensen het niet weten?

Antwoord:

79. Pagina 90, tabel 43; welk werk is er verricht om de toegankelijkheid van begraafplaats Het Keern te verbeteren?

Antwoord:

Kadernota 2025

Technische vragen VVD

1. Hoe verhoudt de indexatie van de gemeenschappelijke regelingen van 7.44% zich tegenover de taakstelling van 5%?

Antwoord:

Dat staat los van elkaar.

Als de GR geen indexatie mag toepassen, is dat een impliciete bezuiniging. De kosten van de GR worden immers hoger. Daarom mag de GR de kosten verhogen met de prijsindex.

Daar tegenover hebben de Westfriese gemeenten een taakstelling van 5% gezet.

2. Op welke wijze kan de indexatie van 7.44% verlaagd worden?

Antwoord:

Dat kan niet.

De indexatie is de uitkomst van een methodiek die door de gemeenteraden in de Kop van Noord-Holland in 2019 is vastgesteld. Die methodiek wordt ieder jaar door de Regietafel gevolgd en daar komt een percentage uit. De Regietafel meldt het percentage aan de GR-en en de GR-en mogen die indexatie gebruiken. In de indexatie voor 2026 is een herrekening van 4,3% over het jaar 2023 meegenomen. Daardoor valt de indexatie voor 2026 hoger uit dan op het oog logisch is.

Wel is het zo dat de grotere gemeenten (Alkmaar, Hoorn) vorig jaar al hebben aangegeven dat de methodiek geëvalueerd moet worden. Bijvoorbeeld het gedeelte waarin een compensatie gegeven kan worden voor een eerder jaar, als blijkt dat de oorspronkelijke berekening voor dat jaar te laag was. Gemeenten worden via het gemeentefonds nooit gecompenseerd als de werkelijke indexcijfers achteraf hoger blijken te zijn. Dan is het vreemd als we die mogelijkheid wel aan de GR geven.

Poort van Hoorn:

3. Wat is het meest actuele tijdspad aangaande de besluitvorming aangaande de nieuwe toegangsweg?

Antwoord:

Het college stelt de raad naar verwachting in september 2025 voor in te stemmen met het ontwerp voor de nieuwe stadstoegang en opdracht te geven voor het verder uitwerken van de auto-onderdoorgang en het daarvoor benodigde krediet beschikbaar te stellen.

4. Welke stappen zetten wij nog in deze bestuursperiode?

Antwoord:

Met het in vraag 3 genoemde raadsbesluit worden de volgende stappen gezet:

- Besluit tot vaststellen van de ontwerpen voor auto en fietsroute
- Beschikbaar stellen van het uitvoeringskrediet
- Start van de technische voorbereiding incl. engineering autotunnel

Ambtelijk apparaat:

5. Wat is het maximale tarief dat gehanteerd wordt voor externe inhuur?

Antwoord:

Er is (nog) geen maximale tarifiering voor de inhuur van extern personeel. Wel gaan we aan de slag om de inhuur terug te dringen en onderzoeken in dit kader ook de maximale tarifiering voor externe inhuur.

6. Wat wordt er gedaan om de doelstellingen voor de taakstelling op de ambtelijke organisatie te behalen?

Antwoord:

Technische vragen Hoorn Lokaal

7. In januari is het raadsvoorstel Vervanging wagenpark aangenomen. Waarom is er nu alsnog een investering nodig voor een kleine veegwagen? Waarom is deze aanschaf destijds niet meegenomen in het eerdere voorstel?

Antwoord:

Het raadsvoorstel betrof reguliere vervanging en elektrificatie van een deel van het wagenpark (45 stuks).

Deze veegwagen is niet financieel afgeschreven maar de toenemende onderhoudskosten voor deze kleine en niet functionerende veegwagen en dientengevolge ook extra huur van een machine ter vervanging, maken dat dit een verstandige en budget neutrale keuze is.

8. Voor de renovatie van het stadhuis is € 50.000 extra nodig voor afrondende werkzaamheden. Heeft dit ook betrekking op de buitenruimte? Is het mogelijk om (een deel van) deze kosten te verhalen op de uitvoerder of ontwerper?

Antwoord:

Deze kosten hebben geen betrekking op de buitenruimte. Het gaat om extra restpunten aan de binnenkant die samenhangen met het gebruik van het gebouw. Het gaat dan bijvoorbeeld om aanpassingen van de inrichting van de raadzaal, aanpassingen van de publieksbalies, uitbreiding van de kleedkamers van de BOA's en het realiseren van een aantal extra werkplekken.

Vragen groep Van Beusekom/Vinkenburg

9. Bestemmingsreserves.

- a. Is het juist dat de bestemming van een bestemmingsreserve door de raad gewijzigd kan worden?

Antwoord:

Ja, dit is juist. Zie hiervoor ook de Nota reserves en voorzieningen 2025.

[Document Hoorn - Nota Reserves en Voorzieningen 2025 - iBabs Publiekspportaal](#)

- b. Kan geld in de reserve parkeren of andere reserves ook (gedeeltelijk) ingezet worden voor andere doeleinden of domeinen door de raad? Welke kaders gelden hierbij?

Antwoord:

Een bestemmingsreserve is een reserve die met een bepaald doel of voor een beleidsgebied is gevormd. Het geld dat in deze reserve wordt opgenomen, is door de gemeenteraad goedgekeurd en mag alleen worden gebruikt voor het doel waarvoor de reserve is ingesteld. De raad kan de bestemming wel tussentijds wijzigen of de reserve opheffen.

Bestemmingsreserves worden vaak gevormd om toekomstige uitgaven te dekken die niet binnen één begrotingsjaar vallen, zoals investeringen in infrastructuur, duurzaamheid, sociaal beleid of andere langdurige projecten.

Het algemene uitgangspunt is om zo min mogelijk bestemmingsreserves te hebben. Hierdoor blijven de reserves overzichtelijk en is kans dat er geld op planken blijft liggen kleiner.

- c. Bestaat er nu een bestemmingsreserve sociaal domein? Zo ja, zitten hier financiële middelen in?

Antwoord:

Nee, deze bestaat niet.

Poppodium

10. Vanaf wanneer en hoelang wordt het bedrag van 500000,- gereserveerd en wanneer is de verwachting dat dit geld gebruikt gaat worden?

Antwoord: Dit bedrag staat vanaf 2026 structureel in de begroting. Op 1 juli ligt een voorstel bij de raad om een deel van dit bedrag de komende jaren in te zetten voor een projectleider om de haalbaarheid van het poppodium een stap dichterbij te brengen. Het is de bedoeling om binnen twee jaar terug te komen bij de raad voor een (investerings)besluit over de realisatie van een volwaardig poppodium.

Raadsbesluit kadernota.

11. Wat is het verschil in het besluit 1 tussen genoemde wijziging/veranderingen a en b?

Antwoord:

Feitelijk zijn er geen verschillen: over beide moet de gemeenteraad besluiten.

Bij a gaat het om het veranderen van budgetten in de begroting zoals het aanpassen van de salarissen aan de nieuwe cao, aanpassen van de bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen door de indexatie, etc.

Bij b gaat het om kredieten ofwel investeringen. Die investeringen worden afgeschreven volgens de richtlijnen uit de nota Investeren en afschrijven. Voor de investeringen is de richtlijn dat de gemeenteraad de kredieten beschikbaar stelt en er dus over moet besluiten.

Bij de lezing van het besluit na het verzenden ervan aan de gemeenteraad beseffen wij dat er onder a ook enkele kredieten staan. Dat maakt voor de besluitvorming niet uit. Als de raad conform de voorstellen besluit, worden de juiste besluiten genomen.

12. Wat is de status van deze wijzigingen/veranderingen? Ligt hier bijvoorbeeld besluitvorming aan ten grondslag van de raad of valt alles binnen het budgetrecht van het college? Er wordt gesteld dat de investeringen noodzakelijk zijn en in 2025 moeten worden uitgevoerd (graag toelichting).

Antwoord:

Het college legt deze wijzigingen aan u voor als voorstel om de begroting te wijzigen. De gemeenteraad heeft hierbij het budgetrecht: zij moet besluiten om deze wijzigingen te verwerken in de begroting. Omdat het investeringen betreffen, die óf in 2025 moeten worden gedaan, óf die in 2025 moeten worden voorbereid, is gekozen voor verwerking via de kadernota.

De gemeenteraad besluit over investeringen en dus moeten die investeringen voorgelegd worden aan de gemeenteraad. Het is niet vreemd dat bij de kadernota investeringen worden voorgesteld, dat gebeurt vaker. Normaliter worden ook de investeringen voor het investeringsplafond vastgesteld voor het komende jaar, in dit geval 2026. Doordat de nota Investeren en afschrijven net is vastgesteld, kon echter op deze termijn niet meer worden voldaan aan alle eisen die in die nota zijn opgenomen. Vandaar dat er voor gekozen is om die investeringen vast te laten stellen bij de begroting 2026.

13. Wat besluiten we nu precies voor de stadsspeeltuin en praten we straks alleen nog over de hoogte van het bedrag of ook over inhoudelijke keuzes over de stadsspeeltuin?

Antwoord:

Feitelijk besluit u over het voortbestaan van de stadsspeeltuin. Als nu niet wordt geïnvesteerd in de stadsspeeltuin, moet deze in 2028 sluiten.

In de toelichting op de investering staat het volgende.

"Voorstel is de kapitaallasten te regelen in de begroting, maar de gemeenteraad moet via een apart voorstel besluiten of een krediet beschikbaar wordt gesteld." Bedoeling van het college is dat de gemeenteraad nog een apart raadsvoorstel voorgelegd krijgt over de investering in de stadsspeeltuin. Waar nu rekening mee is gehouden, zijn de kapitaallasten van een investering in de stadsspeeltuin, waarbij deze aantrekkelijk, onderscheidend en toekomstbestendig blijft. Er is ook een minder uitgebreide variant. In het raadsvoorstel worden beide varianten aan u voorgelegd.

14. In dit besluit staan ook 2 punten over het wagenpark, namelijk besluitpunt 1B V en VII. Waarom liggen deze apart voor en zijn deze niet meegenomen in het besluit wat genomen is over vervanging van het wagenpark?

Antwoord:

Zie ook het antwoord op vraag 7 voor 1b V.

Punt 1b VII staat er in om de juiste besluiten te laten nemen. In de begroting waren de kapitaallasten van de laadinfrastructuur geregeld, er was nog geen formeel krediet beschikbaar gesteld. Zoals elders ook beschreven, beslist de gemeenteraad over kredieten. Daarom moet nu het beschikbaar stellen van het krediet geformaliseerd worden. Bij het opstellen van het voorstel voor de vervanging werd er onterecht van uitgegaan dat het krediet al beschikbaar was gesteld.

Renovatie stadhuis

15. Over de renovatie van het stadhuis zijn enkele onduidelijkheden voor ons. Zo schijnt er een budgetoverschrijding van 1,5 miljoen te zijn ontstaan maar wordt er gesproken over een voordeel op de kapitaallasten van het totale bouwkrediet. Er is een extra krediet nodig van 50000,-. Graag uitleg.

Antwoord:

Voor de beantwoording verwijzen we naar vraag 59 bij de vragen over de jaarstukken en vraag 8 bij de vragen over de kadernota.

16. Hoeveel zit er nu in de reserve incidentele middelen en wat zijn de kaders dit te gebruiken?

Antwoord:

Het saldo van de reserve Diverse incidentele bestemmingen (DIB) is per 31 december 2024 € 9,960 miljoen.

In de Nota Reserves en Voorzieningen staan de kaders voor alle reserves (en voorzieningen). Specifiek over de reserve DIB staat op pagina 9 van de door de gemeenteraad vastgestelde nota dat de reserve als doel heeft: het dekken van concrete claims op de algemene reserve. De reserve DIB is ingesteld om de algemene reserve zuiver te houden en de rest (claims) in een aparte reserve te zetten. Alle stortingen en onttrekkingen aan de reserve gaan via een raadsbesluit. In principe zijn de claims bedoeld voor concrete uitgaven die nog gedaan moeten worden.

Bij de ombuigingsmaatregelen Beheersplan deel 1 (geëffectueerd in de begroting 2024, maar door de gemeenteraad als opdracht gegeven bij de kadernota 2023) is door de gemeenteraad besloten de reserve Diverse incidentele middelen nader te analyseren op noodzaak van het geld dat er nog in zat. Dat heeft er toe geleid dat er incidenteel € 400.000 uit de reserve is gehaald, omdat dat geld bij nader inzien niet meer nodig bleek. U kunt dit teruglezen in de Begroting 2024 op pagina 13 en 15/16.

17. Hoeveel zit er nu in de reserve parkeren?

Antwoord:

Het saldo van de reserve Parkeren is per 31 december 2024 € 9,157 miljoen.

18. Graag een specificatie op tabel 50, pagina 40 van de kadernota

- a. extra kosten voor exploitatie van het stadhuis (335.000): hoe is dit bedrag exact opgebouwd?
Er staat nu een integrale opsomming, zonder uitsplitsing.

Antwoord:

De opbouw ziet er als volgt uit:

Tabel 7 Opbouw extra kosten stadhuis

	begroting	bijstelling	na kadernota	% bijstelling
Onderhoudscontracten	133.458	62.265	195.723	32%
Energie	34.454	7.380	41.834	18%
Schoonmaak	159.884	74.616	234.500	32%

Beveiliging	33.011	54.739	87.750	62%
ICT en servicedesk (licenties, beheer-capaciteit, etc.)	3.256.387	136.000	3.392.387	4%
totaal	3.617.194	335.000	3.952.194	

b. en inzicht in de basis exploitatiekosten (om de extra lasten van 335.000 te kunnen duiden en in percentage te kunnen aangeven)

Antwoord:

Zie de beantwoording bij vraag 18a.