

DIJK EN WAARD

Najaarsrapportage 2025

Inhoud

Leeswijzer	3
Inleiding	4
Financiën op hoofdlijnen	5
Programma's	7
P 0: Bestuur en ondersteuning	7
P1: Veiligheid	15
P2: Verkeer, vervoer en waterstaat	17
P3: Economie	20
P4: Onderwijs	22
P5: Sport, cultuur en recreatie	25
P6: Sociaal domein	29
P7: Volksgezondheid en milieu	35
P8: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	38
Bijlage 1 Technische wijzigingen	43
Bijlage 2 Maximale subsidies	44
Bijlage 3 Goed te keuren kredieten	45
Bijlage 4 Afkortingenlijst	47

Leeswijzer

De najaarsrapportage meldt de verwachte afwijkingen op de gestelde doelen voor 2025 en is het laatste regulier geplande moment voor begrotingswijzigingen.

In het hoofdstuk 'Financiën op hoofdlijnen' staat het overzicht van de aanpassingen van de primaire begroting 2025 tot aan de voorgestelde begrotingswijzigingen in deze najaarsrapportage. Tevens wordt op hoofdlijnen inzicht gegeven in de financiële afwijkingen per programma. Een toelichting op deze afwijkingen is beschreven in de programma's.

In hoofdstuk 2 Programma's worden de afwijkingen ten opzichte van de in de begroting geformuleerde doelstellingen beschreven. Dit doen wij aan de hand van de onderstaande kleurcodering. In de najaarsrapportage rapporteren wij enkel op afwijkingen. Over de doelen die op schema liggen en waarvan de verwachting is dat deze in 2025 succesvol behaald worden, rapporteren wij niet.

	We hebben de opgave en/of ontwikkeling behaald of verwachten deze te behalen.
	Het is nog onzeker of we opgaven en/of ontwikkeling gaan behalen in 2025.
	Het is zeker dat we opgaven en ontwikkeling niet halen in 2025.

Noot: In de najaarsrapportage wordt over groen niet gerapporteerd.

In de financiële tabellen wordt de volgende systematiek gehanteerd:

- Lasten hebben een minteken en baten worden met een positief getal weergegeven.
- Vallen lasten hoger uit (een tegenvaller), dan wordt de betreffende afwijking zichtbaar gemaakt met een minteken, bij een meevaller wordt dit weergegeven met een positief getal.
- Vallen de baten lager uit (een tegenvaller) dan wordt bij het betreffende afwijking weergegeven als een negatief getal. Vallen de baten hoger uit (een meevaller) dan wordt dit weergegeven met een positief getal.

In bijlage 1 is een overzicht opgenomen van de technische mutaties binnen de begroting 2025, inclusief een korte toelichting daarop. Het betreffen wijzigingen die zich hebben voorgedaan in de periode tussen de vastgestelde Voorjaarsrapportage 2025 (juli 2025) en de najaarsrapportage. Deze mutaties hebben geen invloed op het vastgestelde beleid of het begrotingssaldo. Ze geven inzicht in budgetneutrale verschuivingen binnen programma's of over programma's heen.

In bijlage 2 staat een overzicht van de subsidiebedragen 2025 en de voorgestelde wijzigingen die in de najaarsrapportage zijn opgenomen.

In bijlage 3 staat een overzicht van voorgestelde kredietwijzigingen.

In bijlage 4 staat een lijst van gebruikte afkortingen.

Inleiding

Voor u ligt de najaarsrapportage 2025. De najaarsrapportage is onderdeel van de Dijk en Waardse planning-en-controlcyclus die bestaat uit de kadernota, de begroting, de voor- en najaarsrapportage en de jaarrekening.

In de najaarsrapportage rapporteren wij over het verloop van de gestelde beleidsdoelen voor 2025. Dit doen wij op basis van afwijkingen. Daarnaast zijn in de najaarsrapportage de geraamde inkomsten en uitgaven bijgesteld op basis van de actuele verwachtingen. De bijstellingen worden u als begrotingswijzigingen ter goedkeuring voorgelegd. Naast de begrotingswijziging zijn er ook verzoeken tot budgetoverheveling. Door in te stemmen met de budgetoverhevelingen wordt budget voor incidentele beleidsintenties uit 2025 doorgeschoven naar 2026.

Ontwikkelingen

Overzicht van de voortgang van de opgaven en of ontwikkelingen zoals deze in de programmabegroting 2025 gesteld zijn.

	Aantal	
	92	We hebben de opgave en/of ontwikkeling behaald of verwachten deze te behalen in 2025.
	8	Het is nog onzeker of we de opgaven en/of ontwikkeling gaan behalen in 2025.
	0	Het is zeker dat we de opgaven en ontwikkeling niet halen in 2025.

De voortgang van de opgaven en de laatste ontwikkelingen hebben hun uitwerking op het verwachte financiële resultaat van de gemeente. Het verwachte begrotingssaldo 2025 verbetert met € 12,9 miljoen tot een verwacht overschot van € 8,6 miljoen. De mutaties naar aanleiding van de mei- en septembercirculaire 2025 zijn hierin meegenomen.

Financiën op hoofdlijnen

Bedragen x € 1.000

Financiële ontwikkeling	Baten	Lasten	Saldo
Primaire begroting	296.115	-300.977	-4.861
Budgetoverhevelingen NJR 2024	1.567	-1.567	0
VJR technische mutaties	95	-95	0
Voorjaarsrapportage	19.025	-18.523	502
NJR technische mutaties	544	-544	0
Najaarsrapportage	27.000	-15.260	11.740
Totaal programma	344.345	-336.965	7.381

In de bovenstaande tabel staat een overzicht van het verloop van de primaire begroting 2025 (vastgesteld in de raadsvergadering van 12 november 2024) en de voorstellen tot begrotingswijzigingen. De budgetoverhevelingen NJR 2024, de technische mutaties voorjaarsrapportage (VJR) en de begrotingswijzigingen voorjaarsrapportage zijn eerder dit jaar door de raad vastgesteld.

De voorgestelde begrotingswijzigingen in deze najaarsrapportage hebben een voordelig effect van € 11,7 miljoen op het begrotingsresultaat. Hierdoor verandert het eerder geraamde tekort in een begrotingsoverschot van € 7,4 miljoen, wat neerkomt op 2,1% van de totale begroting.

Deze verbetering is grotendeels het gevolg van schommelingen in de algemene uitkering van het Rijk. De hoogte van deze uitkering is sterk afhankelijk van landelijke ontwikkelingen en wordt meerdere keren per jaar bijgesteld via de circulaire. Deze bijstellingen zijn lastig te voorspellen en kunnen zowel positief als negatief uitpakken. De raad is over de uitkomsten van de mei- en septembercirculaire eerder geïnformeerd via afzonderlijke collegeberichten.

Hoewel het resultaat voordelig is, betekent dit niet dat er structureel extra middelen beschikbaar zijn voor nieuw beleid of langdurige verplichtingen. Het gaat hier vooral om incidentele meevallers, die eenmalig ruimte bieden binnen de lopende begroting.

Wel zorgt dit resultaat ervoor dat de algemene reserve toeneemt. Dat betekent dat de gemeente meer financiële veerkracht heeft richting volgende jaren om lopende wensen en onzekerheden op te vangen, bijvoorbeeld in de ontwikkeling van de algemene uitkering.

De technische mutaties in de najaarsrapportage worden in bijlage 1 toegelicht. Dit betreffen administratieve, budgetneutrale aanpassingen binnen de begroting 2025.

De financiële bijstellingen in deze najaarsrapportage bedragen per saldo € 11,7 miljoen voordelig (verbetering van het begrotingssaldo).. Hieronder is een selectie van de voornaamste afwijkingen die dit verschil veroorzaken: (V = voordelig, N = nadelig)

- Een hogere algemene uitkering van in totaal € 13,3 miljoen; voor € 7,3 miljoen betreft dit taakmutaties (de kosten nemen evenredig toe). Het netto-effect op het begrotingssaldo is daarmee € 6,0 miljoen. (V)
- Hogere leges (€ 2,6 miljoen) (V)
- Hogere bijdrage bovenwijkse kosten bij grondexploitatie (€ 1,0 miljoen) (V)
- Lagere kosten arbeidsparticipatie (netto € 0,8 miljoen) (V)
- Netto effect van de rente t.o.v. begroot (€ 0,8 miljoen) (V)
- Voordelig effect overgang cloudmigratie (€ 0,4 miljoen) en onderbesteding in 2025 van projecten voor digitale ontwikkeling (€ 0,3 miljoen) (V)
- Incidentele bijdrage samenkracht en burgerparticipatie (€ 0,6 miljoen) (V)
- Lagere kosten Oekraïne-opvang (€ 0,5 miljoen) (V)
- Hogere inkomsten OZB (€ 0,4 miljoen) (V)
- Opbrengst primeurswoningen (€ 0,4 miljoen) (V)
- Hogere loonkosten i.v.m. nieuwe cao (€ 1,3 miljoen) (N)
- Inhuurkosten voor de openstaande vacatures zijn hoger dan de loonruimte die ontstaat door de nog niet ingevulde vacatures. (- € 1,2) (N)

De onderstaande tabel geeft het overzicht van de voorgestelde begrotingswijzingen per programma. In de programma's is een toelichting opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Programma	Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling	Saldo
Bestuur en ondersteuning	171.313	1.897	12.602	0	185.812
Veiligheid	-10.370	-131	40	0	-10.461
Verkeer, vervoer en waterstaat	-18.491	-1.346	325	0	-19.512
Economie	-1.790	0	88	0	-1.702
Onderwijs	-9.895	-40	19	0	-9.917
Sport, cultuur, recreatie en openbare ruimte	-24.761	-201	66	0	-24.896
Sociaal domein	-100.197	-24	-4.565	0	-104.786
Volksgezondheid en milieu	-3.920	-76	331	0	-3.665
Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing	-6.247	-79	2.834	0	-3.492
Totaal programma	-4.359	0	11.740	0	7.381

De budgetoverheveling bevat incidentele budgetten 2025 waarvan de geplande activiteiten niet of niet geheel in 2025 worden afgerond. Er zijn echter al wel verplichtingen aangegaan om de gewenste doelen te behalen. De posten mogen incidenteel overgeheveld worden naar komend begrotingsjaar. De budgetoverhevelingen lopen via de reserve Overheveling budget (B078) en zijn daarmee budgetneutraal. De budgetoverhevelingen worden in de programma's toegelicht.

Programma's

P 0: Bestuur en ondersteuning

Doelen

Samen met de samenleving

1. In 2025 zijn wij bezig met de uitrol van de gebiedsgerichte aanpak 'Dorp en wijkgericht werken', vanuit weten wat er speelt als uitgangspunt. Maatwerk is de norm en de gemeente staat in contact met inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners;
2. We stimuleren een aanpak waarin we continu leren en in gesprek blijven;
3. Het beleid voor samenwerking en participatie, opgesteld in 2024, wordt in 2025 uitgevoerd.

Dienstverlening

1. Onze dienstverlening is online waar het kan en persoonlijk waar dat passend is. Inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties kunnen steeds meer en beter digitaal bij de gemeente terecht.
2. Inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties ervaren de publieke dienstverlening van Dijk en Waard als mensgericht, toegankelijk en betrouwbaar.
3. We vertalen de ambities van de visie op informatievoorziening naar een uitvoeringsplan. Dit draagt bij aan het veilig, innovatief en wendbaar leveren van dienstverlening aan inwoners, bedrijven en andere belanghebbenden.
4. We geven invulling aan de nieuwe Europese en nationale informatiewetgeving op basis van onze ambities en het verbeteren van de dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties.
5. We ontwikkelen een AI-strategie mede op basis van de opgedane kennis uit pilots.

Regionale samenwerking

1. We versterken de ondersteuning in en verdere professionalisering van representatie en profilering van onze gemeente.
2. We zetten in op het nog beter organiseren van onze externe betrekking en gaan investeren in bewustwording over dit onderwerp binnen onze organisatie.
3. In belangrijke processen als bezwaar- en klachtafhandeling zetten we in op herstel van de verbinding met de inwoner. Dat doen we door de informele aanpak als uitgangspunt te nemen.

Thema 80 Jaar Vrijheid

1. In het kader van het thema 80 Jaar Vrijheid stellen wij middelen beschikbaar om lokale initiatieven te ondersteunen die vernieuwend zijn en een bredere doelgroep, zoals bijvoorbeeld jongeren, weten te bereiken.

Toekomstbestendige financiële basis

1. Een structureel sluitende begroting met positief oordeel van de provincie.
2. Een ontwikkeling van de lasten voor inwoners en ondernemers, passend bij de financiële positie van de gemeente.
3. Waar mogelijk kopen wij duurzaam, circulair en regionaal in.

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Wat gaan we hiervoor doen?	Status	Toelichting
<u>Samen met de samenleving</u> 3. Het beleid voor samenwerking en participatie, opgesteld in 2024, wordt in 2025 uitgevoerd		Het opstellen van dit beleid heeft in 2024 en 2025 vertraging opgelopen. Met de gemeenteraad wordt nu gewerkt aan uitgangspunten en een richtinggevend kader voor de nieuwe gemeenteraad om in 2026 hier verdere invulling aan te geven.
<u>Dienstverlening</u> 2. Inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties ervaren de publieke dienstverlening van Dijk en Waard als mensgericht, toegankelijk en betrouwbaar.		Het jaarlijkse onderzoek naar de telefonische bereikbaarheid is uitgesteld tot voorjaar 2026. De geplande meting in najaar 2025 valt samen met de implementatie van een nieuwe telefonie-oplossing en de organisatie van tussentijdse Tweede Kamerverkiezingen. Om een representatief beeld te waarborgen, is gekozen voor uitstel.

Wat mag het kosten

Bedragen x € 1.000

Taakveld		Stand na Voorjaars- rapportage	NJR technisch	Najaars- rapportage	Budget- overheveling	Actueel
LASTEN						
T0.1	Bestuur	-6.034	0	626	0	-5.408
T0.2	Burgerzaken	-4.358	-148	-305	200	-4.611
T0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-853	-12	-1.273	0	-2.137
T0.4	Overhead	-37.399	20	2.280	0	-35.099
T0.5	Treasury	94	0	394	0	488
T0.64	Belastingen overig	-1.026	0	0	0	-1.026
T0.8	Overige baten en lasten	-656	1.700	-2.481	0	-1.437
TOTAAL LASTEN		-50.232	1.561	-758	200	-49.229
BATEN						
T0.1	Bestuur	925	0	-925	0	0
T0.2	Burgerzaken	1.646	0	300	0	1.946
T0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	2.576	0	1.618	0	4.195
T0.4	Overhead	3.350	0	0	0	3.350
T0.5	Treasury	555	0	464	0	1.019
T0.61	OZB woningen	12.550	0	0	0	12.550
T0.62	OZB niet-woningen	11.842	0	364	0	12.206
T0.63	Parkeerbelasting	344	0	-100	0	244
T0.64	Belastingen overig	161	0	0	0	161
T0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	185.704	0	13.309	0	199.013
T0.8	Overige baten en lasten	49	0	0	0	49
TOTAAL BATEN		219.703	0	15.030	0	234.733
Saldo van baten en lasten		169.471	1.561	14.237	200	185.504
Toevoeging aan reserves		-12	0	-1.408	-200	-1.620
Onttrekking aan reserves		1.854	336	-262	0	1.928
Saldo programma		171.313	1.897	12.602	0	185.812

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

0.1 Bestuur (€ 626.000)

Bijdragen regio Alkmaar (€ 925.000)

De gemeente Dijk en Waard voert de gemeenschappelijke administratie van Regio Alkmaar. Er wordt overgegaan op een projectadministratie waardoor de kosten en opbrengsten niet meer de kosten van programma 0 beïnvloeden. De projectadministratie dient ieder jaar in balans te zijn (kosten en opbrengsten even groot). Deze werkwijze zorgt voor een verlaging van de lasten met € 925.000 en een verlaging van de baten met € 925.000.

Kosten wethouders (€ -240.000)

Door het terugtreden van een wethouder zullen de loonkosten van het college verminderen. Hier staat tegenover dat de voorziening wachtgelden moet worden opgehoogd met het totale bedrag waar gedurende de gehele wachtgeldperiode aanspraak op kan worden gemaakt. Per saldo wordt er hierdoor een overschrijding verwacht.

Kosten griffie (€ -59.000)

Een incidentele organisatieregeling zorgt voor een overschrijding van € 59.000.

0.2 Burgerzaken (€ -305.000)

Bijstelling verkiezingsbudget (€ -300.000)

Op basis van de septembercircularre wordt het verkiezingsbudget met € 300.000 verhoogd. Het voorstel is om € 200.000 door te schuiven naar 2026 via een budgetoverheveling en het resterende bedrag toe te voegen aan het taakveld ten behoeve van de verkiezingen. De verwachting is dat daarmee voldoende budget beschikbaar is voor 2025.

Landelijke aanpak adreskwaliteit (€ -5.000)

Beschikbaar stelling vanuit meicircularre 2025 - Landelijke Aanpak Adreskwaliteit.

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden (€ -1.272.000)

Primeurfondswoningen (€ -1.123.000)

Door de aankoop van primeurfondswoningen worden de lasten verhoogd (€ 1.123.000). Hier staan hogere opbrengsten tegenover vanwege verkoop (€ 1.568.000, zie baten). Het saldo wordt conform het beleid toegevoegd aan de reserve Bouwgrondexploitatie (€ 446.000).

Onderhoud gemeentelijk groen (€ -150.000)

Hogere kosten t.b.v. onderhoud gemeentelijk groen.

0.4 Overhead (€ 2.280.000)

Reserve BYOD (€ 276.000)

Met de overstap op CYOD (Choose Your Own Device) is de reserve BYOD (Bring Your Own Device) niet langer noodzakelijk. De onttrekking aan deze reserve wordt teruggedraaid en afgezet tegen de eerder begrote lasten (€ 267.000). Per saldo is deze wijziging budgetneutraal.

Afschrijvingslasten ICT (€ 56.000)

Een aantal ICT-gerelateerde investeringen valt lager uit dan begroot (CYOD-tablets) of heeft nog niet plaatsgevonden (audiovisuele apparatuur) waardoor er een voordeel op de afschrijvingslasten is ontstaan. (€ 56.000).

Afschrijvingslasten huisvesting (€ 100.000)

In de begroting 2025 waren afschrijvingslasten opgenomen voor de verbouwing gemeentehuis 2e fase. Deze verbouwing is recent opgestart waardoor er in 2025 nog geen afschrijvingslasten worden geboekt (€ 100.000).

Inzet beschikbare ARHI-budget (€ 962.000)

Een deel van het beschikbare ARHI-budget wordt ingezet voor de dekking van de verbouwing gemeentehuis. Er wordt een toevoeging aan de bestemmingsreserve kapitaallasten (B087) gedaan (€ 962.000).

Cloudmigratie & transitie van ICT infrastructuur (€ 400.000)

Het programma cloudmigratie is in 2025 succesvol afgerond. Hierna is gebleken dat minder structureel budget nodig is (€ 400.000). Ondertussen doet zich een nieuwe urgente digitale ontwikkeling voor: AI (kunstmatige intelligentie). Door de gemeenteraad zijn tijdens over de kadernota 2026 vragen gesteld over onze aanpak, kansen en risico's. We zetten dit budget van 400.000 euro vanaf 2026 in voor digitalisering van diensten en processen met behulp van AI. Een deel zal worden ingezet voor extra kosten t.b.v. de implementatie van beheerde apparatuur voor gemeenteraad en commissie. In 2026 en 2027 besteden we ook een deel van dit budget aan regie op naderende informatiewetgeving, waaronder Wet open overheid (Woo), Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv), Artificial Intelligence Act, Network and Information Security 2-richtlijn en de archiefwet.

Budget digitale ontwikkeling (€ 300.000)

Binnen het budget voor digitale ontwikkeling is sprake van een onderbesteding van € 300.000. Dit is voornamelijk veroorzaakt door projecten die later zijn gestart. De oorzaak hiervan is de uitvoering van de cloudmigratie en de doorlooptijd voor het opstarten van nieuwe projecten. Om dit in 2026 te voorkomen is een evaluatie uitgevoerd en worden interne processen geoptimaliseerd.

Informatieveiligheid (€ 105.000)

Op het gebied van informatieveiligheid wordt een onderschrijding verwacht van € 105.000. De afgelopen jaren kon het beschikbare budget niet volledig worden benut door capaciteitstekorten en wisselingen van CISO's. Inmiddels staat er een compleet team en ligt er een actieplan dat jaarlijks wordt geactualiseerd en verwachten we geen onderschrijding in 2026. De geplande activiteiten werken toe naar compliance met de NIS2-wetgeving en de verdere implementatie van de AVG, is het beschikbare budget voor 2026 nodig om te voldoen aan het actieplan.

Gebiedsregie (€ 38.000)

De nieuwe afdeling Gebiedsregie is per 1 september gestart. Het budget voor de afdeling was bij de voorjaarsrapportage al toegekend maar op een tijdelijke plek neergezet in programma 8. In de najaarsrapportage wordt het budget verder uitgesplitst naar programma 0 en programma 6. Deze wijziging is in zijn geheel budgetneutraal

0.5 Treasury (€ 394.000)

Het banksaldo van de gemeente heeft zich in 2025 positiever ontwikkeld dan eerder ingeschat. Dit zorgt ervoor dat de gemeente in 2025 nog geen lening heeft hoeven afsluiten. De rentelasten vallen hierdoor lager uit (€ 394.000).

0.8 Overige baten en lasten (€ -2.481.000)

Nieuwe cao (€ -1.281.000)

Op grond van de nieuwe cao 2025-2027 zijn de lonen per 1 april en 1 oktober verhoogd met respectievelijk 2,0% en 1,85%. (€ -1.281.000)

loonkosten prognose (€ -1.200.000)

De prognose loonkosten valt hoger uit. De inhuurkosten voor de openstaande vacatures is hoger dan de loonruimte die ontstaat door de nog niet ingevulde vacatures. (-€1.200.000)

Baten

0.1 Bestuur (€ -925.000)

Zie toelichting bij lasten

0.2 Burgerzaken (€ 300.000)

De hogere baten zijn voornamelijk veroorzaakt door een toename in het aantal naturalisaties, een stijging in het aantal verstrekkingen vanuit de Basisregistratie Personen (BRP), en een groei in de uitgifte van reisdocumenten.

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden (€ 1.568.000)

Zie toelichting bij de lasten taakveld 0.3

0.5 Treasury (€ 464.000)

Rentebaten (€ 490.000)

De gemeente heeft in 2025 een liquiditeitsoverschot (een positief banksaldo) gehad. Hiervoor ontvangt de gemeente een rentevergoeding. Deze rentebaten waren niet geraamd (€ 490.000).

Dividend (€ -26.000)

Het ontvangen dividend valt per saldo lager uit dan begroot. De ontvangen dividend van Alliander en de garantstsellingsprovisie van de VVI vallen lager uit en van de BNG Bank valt hoger uit.

0.62 OZB niet-woningen (€ 362.000)

De opbrengsten van niet-woningen is hoger dan vooraf is ingeschat. Deze hogere opbrengsten zijn het gevolg van een hogere WOZ waarde dan waarmee in oktober 2024 bij het berekenen van de tarieven rekening mee is gehouden.

0.63 Parkeerbelasting (€ -100.000)

Het aantal uit gegeven vergunningen is eind 3e kwartaal 2025 lager dan vooraf ingeschat. De komende jaren zullen optimalisaties van ingeschatte kosten en opbrengsten gedaan worden zoals die zijn vastgesteld in het Integraal Parkeerbeleid.

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds (€ 13.309.000)

De hogere algemene uitkering is het gevolg van de verwerking van de meicirculaire 2025 en nagekomen betalingen uit voorgaande jaren. In totaal is € 7.237.000 gelabeld ten aanzien van taakvelden binnen andere programma's. Het netto effect van de ontvangsten algemene uitkering is € 6,1 miljoen (positief effect op het begrotingssaldo).

Meicirculaire 2025 (€ 5.696.000)

De algemene uitkering is toegenomen ten opzichte van de stand bij de decembercirculaire 2024. De belangrijkste oorzaken zijn hogere loon- en prijscompensatie (€ 1.630.000) en een groter aandeel in het gemeentefonds als gevolg van groei (€ 817.000). Daarnaast zijn er extra middelen voor nieuwe taken aan het gemeentefonds toegevoegd (€ 3.294.000).

Septembecirculaire 2025 (€ 5.930.000)

Op Prinsjesdag is de septembecirculaire 2025 gepubliceerd. Als gevolg van de financiële mutaties van deze circulaire ten opzichte van de meicirculaire 2025 is de raming algemene

uitkering toegenomen. De belangrijkste oorzaken van deze toename zijn een voorlopige afrekening van de onderbesteding van het Btw compensatiefonds (€ 1.925.000), de incidentele compensatie van de tekorten 2023 en 2024 in de jeugdzorg (€ 3.211.000) en extra middelen voor het organiseren van vervroegde Tweede Kamer verkiezingen (€ 300.000).

Ontvangsten voorgaande jaren (€ 1.683.000)

Het definitief vaststellen van verdeelmaatstaven van voorgaande uitkeringsjaren leidt tot nabetalingen vanuit het Rijk ten gunste van de gemeente (€ 1.683.000).

Reserves

Toevoegingen

ARHI-budget (€ -962.000)

Een deel van het beschikbare ARHI-budget wordt ingezet voor de dekking van de verbouwing gemeentehuis door middel van een toevoeging aan de bestemmingsreserve kapitaallasten (B087).

Burgerzaken, bijstelling verkiezingsbudget (€ -200.000)

Zie toelichting bij de lasten taakveld 0.2.

Primeurfondswoningen (€ -446.000)

Zie toelichting bij de lasten taakveld 0.3

Onttrekkingen

Algemene Reserve (€ -659.000)

Bij het opstellen van de begroting 2025 is een onttrekking van € 659.000 aan de algemene reserve opgenomen (als structurele dekking in kader BOFv). Uit de najaarsrapportage blijkt dat door diverse begrotingsaanpassingen voor 2025 wordt uitgegaan van een positief resultaat. Dit betekent dat de begrote onttrekking aan de algemene reserve niet langer nodig is.

Programma Cloud (€ 642.000)

Voor de afronding van het programma Cloud in 2025 is bij de bestemming van het rekeningresultaat 2023 en via de najaarsrapportage 2024 een deel van de niet bestede programmabudgetten toegevoegd aan de bestemmingsreserve Overheveling budgetten (B078). Van het beschikbare budget (€ 942.000) was uiteindelijk € 300.000 nodig voor de afronding in 2025. Het restant valt vrij.

Reserve BYOD (€ -276.000)

Met de overstap op CYOD (Choose Your Own Device) is de reserve BYOD (Bring Your Own Device) niet langer noodzakelijk. De onttrekking aan deze reserve wordt teruggedraaid en afgezet tegen de eerder begrote lasten (€ 267.000). Per saldo is deze wijziging budgetneutraal.

Reserve organisatieontwikkeling (€ 30.000)

Er vindt een onttrekking plaats om de geplande uitgaven voor organisatieontwikkeling te kunnen dekken.

Toelichting budgetoverhevelingen

0.2 Burgerzaken (€ -200.000)

Bijstelling verkiezingsbudget

Op basis van de septembercirculaire wordt het verkiezingsbudget met € 300.000 verhoogd. Het voorstel is om € 200.000 door te schuiven naar 2026 via budgetoverheveling en het resterende bedrag toe te voegen aan het taakveld ten behoeve van de verkiezingen. De verwachting is dat daarmee voldoende budget beschikbaar is voor 2025.

Algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	Stand na Voorjaars- rapportage	NR technisch	NJR	Budget- overheveling	Actueel
<i>a. lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is</i>					
OZB woningen	12.550	0	0	0	12.550
OZB niet-woningen	11.842	0	364	0	12.206
Parkeerbelasting	344	0	-100	0	244
Belastingen overig	-865	0	0	0	-865
	23.872	0	264	0	24.136
<i>b. algemene uitkeringen</i>					
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	185.704	0	13.309	0	199.013
	185.704	0	13.309	0	199.013
<i>c. dividend</i>					
Treasury	555	0	-26	0	529
	555	0	-26	0	529
<i>d. saldo van de financieringsfunctie</i>					
Treasury	94	0	884	0	978
	94	0	884	0	978
<i>e. Overige algemene dekkingsmiddelen</i>					
Overige baten en lasten	-607	1.700	-1.281	0	-187
	-607	1.700	-1.281	0	-187
Totaal algemene dekkingsmiddelen	209.618	1.700	13.151	0	224.468

P1: Veiligheid

Doelen

Veilige woon- en leefomgeving

1. Het verminderen van overlast;
2. Het behouden van de mate van tevredenheid over de fysieke woon- en leefomgeving;
3. Het tegengaan van veelvoorkomende criminaliteit.

Ondermijning

1. Het voorkomen van misbruik van vergunningen en subsidies;
2. Het terugbrengen van gelegenheidsstructuren voor criminaliteit op bedrijventerreinen en recreatieparken in Dijk en Waard;
3. Het voorkomen van uitbuiting en mensenhandel.

Digitale veiligheid

1. Een passende beveiliging van gemeentelijke processen en informatie;
2. Bijdragen aan het voorkomen dat inwoners, bedrijven en voorzieningen slachtoffer worden van *strafbare* cybergerelateerde zaken;
3. Meer inzicht in de digitale ontwikkelingen in de samenleving.

Zorg en Veiligheid

1. De weerbaarheid van kwetsbare inwoners, met name jongeren vergroten;
2. De verbinding tussen het Zorg- en Veiligheidsdomein versterken;
3. Het vergroten van het begrip voor elkaar.

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Er zijn geen afwijkingen gerapporteerd. De verwachting is dat de activiteiten dit jaar gerealiseerd zullen worden.

Wat mag het kosten

		Bedragen x € 1.000			
Taakveld		Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling Actueel
LASTEN					
T1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-6.480	-3	-36	0 -6.520
T1.2	Openbare orde en veiligheid	-3.957	-128	76	0 -4.009
TOTAAL LASTEN		-10.438	-131	40	0 -10.529
BATEN					
T1.2	Openbare orde en veiligheid	68	0	0	0 68
TOTAAL BATEN		68	0	0	0 68
Saldo van baten en lasten		-10.370	-131	40	0 -10.461
Toevoeging aan reserves			0	0	0 0
Onttrekking aan reserves			0	0	0 0
Saldo programma		-10.370	-131	40	0 -10.461

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

1.1 Crisisbeheersing en Brandweer (€ -36.000)

De brandweerkazerne in Heerhugowaard Noord is verhuisd. De verhuizing heeft kosten met zich meegebracht en de huur is hoger dan van de oude locatie (€ -36.000).

1.2 Openbare orde en veiligheid (€ 76.000)

Antidiscriminatie-inclusiebeleid (€ -13.000)

Extra budget beschikbaar gekregen vanuit de ontvangst vanuit de algemene uitkering t.b.v. antidiscriminatie-inclusie beleid.

Ondermijning (€ 89.000)

De budgetten voor handhaving prostitutie en Wet goed verhuurderschap/betaalbare huur zijn bedoeld voor de inrichting van toezicht op ondermijning. De inrichting van ondermijning heeft een langere voorbereiding nodig daarom wordt een deel van de bedragen van 2025 niet benut.

P2: Verkeer, vervoer en waterstaat

Doelen

1. Goede aansluiting op het (boven)regionale netwerk van weginfrastructuur en spoor:
2. Een verkeersveilige, toegankelijke en gezonde woon- en leefomgeving
3. Uitvoeren van het parkeerbeleid

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Er zijn geen afwijkingen gerapporteerd. De verwachting is dat de activiteiten dit jaar gerealiseerd zullen worden.

Wat mag het kosten

Bedragen x € 1.000					
Taakveld	Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling	Actueel
LASTEN					
T2.1 Verkeer en vervoer	-18.580	-1.396	-151	0	-20.128
T2.2 Parkeren	-1.006	-89	242	0	-853
T2.3 Recreatieve havens	-88	-2	0	0	-90
T2.4 Economische havens en waterwegen	-847	142	0	0	-705
TOTAAL LASTEN	-20.521	-1.346	91	0	-21.776
BATEN					
T2.1 Verkeer en vervoer	1.588	0	342	0	1.930
T2.2 Parkeren	433	0	0	0	433
T2.3 Recreatieve havens	71	0	0	0	71
TOTAAL BATEN	2.092	0	342	0	2.434
Saldo van baten en lasten	-18.429	-1.346	433	0	-19.342
Toevoeging aan reserves	-3.724	0	3.140	0	-584
Onttrekking aan reserves	3.662	0	-3.248	0	413
Saldo programma	-18.491	-1.346	325	0	-19.512

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

2.1 Verkeer en Vervoer (€ -151.000)

Energielasten (€ -167.000)

De energielasten voor openbare verlichting, verkeerslichtinstallaties en evenementenkasten zijn hoger dan geraamd in verband hogere energieprijzen.

Verkeersregelinstallaties (€ -40.000)

Doordat er een aantal verkeerslichtinstallaties zijn bijgeplaatst zijn de onderhoudskosten hoger dan geraamd.

Afwijking op de kapitaallasten (€ 56.000)

Lagere afschrijvingslasten.

2.2 Parkeren (€ 242.000)

Integraal parkeerbeleid (€ 242.000)

In 2025 is per saldo minder uitgegeven, omdat kosten pas in volgende jaren opkomen en minder kosten gemaakt zijn aan handhaving.

Baten

2.1 Verkeer en Vervoer (€ 342.000)

Regeling Kunststofproducten voor eenmalig gebruik en prullenbakvergoeding (€ 181.000)

Producenten worden vanaf het peiljaar 2023 verantwoordelijk voor de kosten die gemeenten maken voor het opruimen van zwerfafval. Dit betekent dat gemeenten en andere gebiedsbeheerders een vergoeding krijgen voor dat deel van de opruimkosten dat betrekking heeft op de SUP-productcategorieën (single used plastics) . Dit zijn verpakkingen, drinkbekers, lichte plastic tassen, vochtige doekjes, tabaksproducten met filter en ballonnen. Voor de jaren 2023, 2024 en 2025 is een totaalbedrag van € 627.000 ontvangen. De vergoedingen komen ten gunste van het taakveld Verkeer en Vervoer (€ 160.000) en het taakvelden Riolering en Afval (€ 467.000). Daarnaast valt de 'prullenbakvergoeding' in 2025 hoger uit (€ 21.000).

Degeneratiekosten (€ 161.000)

Glasvezelbedrijven en Nutsbedrijven betalen een bijdrage aan de gemeente als er graafwerkzaamheden worden uitgevoerd, de zogenaamde degeneratiekosten. De baten van deze degeneratiekosten zijn hoger dan geraamd.

Reserves

Binnen programma 2 werden in voorgaande jaren de mutaties op de reserve Beheer en Sociale structuur geboekt. De afgelopen jaren werd de dotatie jaarlijks opgehoogd tot deze in 2024 bijna net zo hoog was als de onttrekking. Conform het plan liep de reserve ultimo 2024 op 0 en kon het worden opgeheven. Dit betekent dat de dotatie (€ 3.140.000) en de onttrekking (€ 3.248.000) uit de begroting 2025 en verder kan worden geschrapt.

P3: Economie

Doelen

1. Dijk en Waard heeft een duurzaam en aantrekkelijk vestigings- en ondernemersklimaat.
2. In Dijk en Waard zijn onderwijs, arbeidsmarkt en gemeente goed op elkaar aangesloten (triple helix model).
3. Dijk en Waard biedt veel mogelijkheden voor inwoners en bezoekers om te recreëren op het gebied van natuur, water en groen.
4. Onze winkelcentra zijn veilig, toegankelijk, plezierig en aantrekkelijk voor winkelend publiek.

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Er zijn geen afwijkingen gerapporteerd. De verwachting is dat de activiteiten dit jaar gerealiseerd zullen worden.

Wat mag het kosten

		Bedragen x € 1.000			
Taakveld	Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling	Actueel
LASTEN					
T3.1 Economische ontwikkeling	-1.500	0	88	0	-1.411
T3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1.513	0	-3.464	0	-4.977
T3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-73	0	0	0	-73
T3.4 Economische promotie	-489	0	0	0	-489
TOTAAL LASTEN	-3.575	0	-3.376	0	-6.951
BATEN					
T3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.496	0	3.464	0	4.960
T3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	80	0	0	0	80
T3.4 Economische promotie	159	0	0	0	159
TOTAAL BATEN	1.735	0	3.464	0	5.199
Saldo van baten en lasten	-1.840	0	88	0	-1.752
Toevoeging aan reserves	0	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	50	0	0	0	50
Saldo programma	-1.790	0	88	0	-1.702

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

3.1 Economische ontwikkeling (€ 88.000)

Een aantal projecten van Langedijk Ontwikkelt met Water (LOMW) zijn nog niet afgerond in 2025 waardoor de investeringen nog niet geactiveerd zijn. Dit leidt tot lagere afschrijvingslasten in 2025.

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (€ -3.464.000)

Er is een inschatting gemaakt van de baten en lasten binnen de grondexploitatie, hiervoor zijn de baten en lasten op het taakveld (3.2 en 8.2) aangepast. Dit heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat. Er wordt verwacht dat bij de jaarafsluiting een kleinere afwijking zal zijn en dat dit dan geen begrotingsonrechtmatigheid oplevert.

P4: Onderwijs

Doelen

Een sterke sociale basis (route 1 Integraal beleidskader sociaal domein)

1. We stimuleren dat elke leerling een schoolloopbaan volgt die past bij hun wensen en mogelijkheden, zodat minder leerlingen voortijdig stoppen met school.
2. De verbinding tussen onderwijs en arbeidsmarkt versterken, waardoor arbeidsmarktpotentieel van leerlingen verhoogd en behouden wordt in Dijk en Waard.

Passende ondersteuning dichtbij de inwoners (route 2 Integraal beleidskader sociaal domein)

We bieden ondersteuning en begeleiding aan volwassenen die moeite hebben met het vinden van de juiste mogelijkheden om hun leerdoelen te halen en basisvaardigheden te verbeteren.

Toekomstbestendige onderwijshuisvesting

1. We zorgen voor moderne toekomstbestendige schoolgebouwen met het Integraal Huisvestingsplan en het Masterplan voortgezet onderwijs. Ons doel is om voor ieder kind passende opvang, goed onderwijs, een doorlopende leerlijn van 0-23 jaar, duurzaamheid en bewegingsonderwijs te bieden.

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Er zijn geen afwijkingen gerapporteerd. De verwachting is dat de activiteiten dit jaar gerealiseerd zullen worden.

Wat mag het kosten

Bedragen x € 1.000					
Taakveld	Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling	Actueel
LASTEN					
T4.2 Onderwijshuisvesting	-8.478	-190	-181	100	-8.749
T4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-5.376	0	-286	0	-5.661
TOTAAL LASTEN	-13.854	-190	-467	100	-14.411
BATEN					
T4.2 Onderwijshuisvesting	1.607	0	200	0	1.807
T4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.536	0	286	0	2.821
TOTAAL BATEN	4.143	0	486	0	4.629
Saldo van baten en lasten	-9.711	-190	19	100	-9.782
Toevoeging aan reserves	-762	0	0	-100	-862
Onttrekking aan reserves	577	150	0	0	727
Saldo programma	-9.895	-40	19	0	-9.917

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

4.2 Onderwijshuisvesting (€ -181.000)

De basisschool 'De Nieuwe Draai' is in gebruik genomen in 2024. De kapitaallasten waren niet in de begroting 2025 opgenomen.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (€ -286.000)

De laatste uitgaven voor projecten om achterstanden als gevolg van Covid weg te werken zijn besteed. Het Nationaal programma onderwijs is daarmee afgerond. Alle Rijksbijdragen zijn nu volledig besteed. Zowel de kosten als de baten nemen toe met € 286.000.

Baten

4.2 Onderwijshuisvesting (€ 200.000)

Voor onderwijshuisvesting vallen de huuropbrengsten hoger uit (€ 50.000) en er heeft een verrekening plaatsgevonden van overlegkosten (€ 150.000).

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (€ 286.000)

Zie toelichting bij de lasten 4.3.

Reserves

Pilots groene schoolpleinen (€ -100.000)

Zie toelichting bij de budgetoverhevelingen.

Toelichting budgetoverhevelingen

4.2 Onderwijshuisvesting (€ 100.000)

Op 12 maart 2024 is het Integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP) door de gemeenteraad vastgesteld. Daarin is een incidentele bijdrage opgenomen voor een pilot groene schoolpleinen. In 2025 is gestart met het opzetten van een pilot. Vanwege beperkte beschikbare capaciteit heeft verdere uitwerking nog niet plaatsgevonden. Voorgesteld wordt om deze via de reserve budgetoverheveling toe te voegen aan de begroting 2026 (€ 100.000).

P5: Sport, cultuur en recreatie

Doelen

Een sterke sociale basis (route 1 Integraal beleidskader sociaal domein)

Sport

1. Sporten is voor iedereen in Dijk en Waard financieel en fysiek mogelijk, ongeacht leeftijd, achtergrond of beperking.
2. In Dijk en Waard zijn alle sportverenigingen en accommodaties goed onderhouden en voor iedereen toegankelijk.
3. Dijk en Waard is ondersteunend aan de ambities van talentvolle (top)sporters.

Cultuur

1. Inwoners van Dijk en Waard weten wat er op het gebied van kunst en cultuur aanwezig is en georganiseerd wordt, zodat meer inwoners deelnemen en/of lid zijn.
2. We stimuleren creativiteit, samenwerking en talentontwikkeling in broedplaatsen en bij De Binding.
3. Er is een breed aanbod van culturele activiteiten gericht op maatschappelijke opgaven (o.a. eenzaamheid, mentale gezondheid en laaggeletterdheid).

Recreatie (zie programma 3) en Erfgoed

"het behoud en versterking van ons culturele erfgoed"

1. We starten in 2025 met de uitvoering van het erfgoedbeleid dat in het eerste kwartaal van 2025 aan de raad wordt aangeboden.
2. Op basis van de evaluatie en besluitvorming in 2024 ontwikkelt het Museum BroekerVeiling zich door naar een museum als verrijking (scenario 3, zie raadsvoorstel 5 juli 2022).

Openbare ruimte

1. We voeren de Klimaatadaptatiestrategie en Uitvoeringsagenda Regio Alkmaar en het Beleidsplan Klimaatadaptatie Dijk en Waard uit.

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Wat gaan we hiervoor doen?	Status	Toelichting
Samen met de binnensportverenigingen is het Accommodatieplan binnensport tot stand gekomen. Deze is in het derde kwartaal 2024 opgeleverd en op 15 april 2025 besproken in de raad.		De raad heeft het college gevraagd om aanvullend op het Accommodatieplan binnensport de sporthal Geestmerambacht en de optie voor een tweede turnhal in Dijk en Waard uit te werken. In het vierde kwartaal 2025 wordt het voorstel behandeld in de raad.
De Uitagenda Dijk en Waard wordt samen met culturele instellingen opgesteld. Zo kunnen we inwoners informeren over het aanbod en de activiteiten op cultureel gebied.		De eerste stap is gezet door middel van de app 'check Dijk en Waard' die specifiek is bedoeld voor jongeren. Het komende jaar zal de Uitagenda verder worden ontwikkeld voor een brede doelgroep samen met de in oprichting zijnde klankbordgroep. Doordat het uitvoeringsplan later is vastgesteld dan in eerste instantie gepland, is ook het opstellen van de Uitagenda iets verschoven.

Wat mag het kosten

Bedragen x € 1.000					
Taakveld	Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling	Actueel
LASTEN					
T5.1 Sportbeleid en activering	-824	0	0	0	-824
T5.2 Sportaccommodaties	-7.996	-45	-94	0	-8.134
T5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-4.858	-9	5	150	-4.712
T5.4 Musea	-555	0	0	0	-555
T5.5 Cultureel erfgoed	-1.198	-16	-4	0	-1.218
T5.6 Media	-2.955	0	0	0	-2.956
T5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-9.783	-131	-11	0	-9.925
TOTAAL LASTEN	-28.168	-201	-103	150	-28.322
BATEN					
T5.1 Sportbeleid en activering	527	0	0	0	527
T5.2 Sportaccommodaties	1.705	0	0	0	1.705
T5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	485	0	0	0	485
T5.5 Cultureel erfgoed	229	0	0	0	229
T5.6 Media	216	0	0	0	216
T5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	308	0	0	0	308
TOTAAL BATEN	3.471	0	0	0	3.471
Saldo van baten en lasten	-24.697	-201	-103	150	-24.851
Toevoeging aan reserves	-1.372	0	0	-150	-1.522
Ottrekking aan reserves	1.308	0	170	0	1.477
Saldo programma	-24.761	-201	66	0	-24.896

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

5.2 Sportaccommodaties (€ -94.000)

De voetbalverenigingen kunnen een bijdrage ontvangen voor groot onderhoud aan de velden. LSVV heeft een veldrenovatie uitgevoerd en hiervoor een bijdrage ontvangen (€ 160.000). DTS heeft een deel van de bijdrage die zij in 2024 heeft ontvangen terugbetaald (€ 80.000) omdat ze hier een subsidie voor ontvangen heeft. Verder zijn de afschrijvingen naar boven bijgesteld (€ -14.000).

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie (€ -90.000)

Kosten voor projecten uit het Groenbeleidsplan worden gedekt door de reserve Projecten leefomgeving. Deze lasten waren nog niet in de begroting opgenomen.

Lagere afschrijvingslasten voor vervanging speeltoestellen (€ 51.000) en Kanaalpark (€ 30.000). De projecten zijn in de loop van 2025 opgeleverd.

Overige verschillen

De overige kleine verschillen binnen het programma zijn veroorzaakt door de bijstelling van de afschrijvingslasten.

Reserves

Harmonisatie buitensport (€ 80.000)

Zie toelichting bij de lasten taakveld 5.2.

Reserve Projecten leefomgeving(€ 90.000)

Zie toelichting bij de lasten taakveld 5.7.

Toelichting budgetoverhevelingen

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (€ -150.000)

In 2025 zijn er activiteiten geweest rond het thema Water (incidenteel beschikbaar gesteld budget; kadernota 2025). Veelal kon aangehaakt worden bij andere initiatieven vanuit de provincie of de bibliotheek. Hierdoor zijn er minder kosten gemaakt. De wens is om, in aanloop naar 950 jaar Langedijk en 400 jaar de Waert in 2030, volgend jaar verdere invulling te geven rond dit thema. Met als doel om een verdere impuls te bieden aan het culturele klimaat van Dijk en Waard. Zodat hier langdurig voordeel uit gehaald wordt. Daarom het voorstel om dit budget over te hevelen naar 2026.

P6: Sociaal domein

Doelen

Een sterke sociale basis (route 1 Integraal beleidskader)

1. Het versterken van het voorliggend veld, preventie en inzet van laagdrempelige, collectieve voorzieningen, waaronder jongerenwerk om de positie en het netwerk van onze inwoners te versterken, zodat zij zelfredzaam blijven en we de druk op de professionele hulp kunnen verminderen.
2. Het realiseren van voldoende passende woningen voor ouderen en andere aandachtsgroepen in wijken met voldoende voorzieningen waar mensen naar elkaar omkijken.

Passende ondersteuning dichtbij de inwoners (route 2 Integraal beleidskader)

1. Het versterken van de samenwerking tussen het lokaal team en plaatsen waar kinderen en jongeren komen, zoals het onderwijs, de kinderopvang en de huisartsen.
2. We blijven de integrale aanpak in het sociaal domein ontwikkelen, daarbij maken we gebruik van de ervaringen die we hebben opgedaan in de pilot armoedebeleid. De verschillende onderdelen uit de pilot worden geëvalueerd. Bij een positieve uitkomst wordt de integrale aanpak opgenomen in de werkwijze van het lokale team. Hierbij maken we ook gebruik van de doorbraakmethode van het instituut publieke waarden.
3. We verbeteren de overgang van 18-/18+ door het proces rondom toekomst- en perspectiefplannen en de interne samenwerking te verbeteren.
4. We ontwikkelen het lokale team verder naar een meer gebiedsgerichte ondersteuning samen met partners en inwoners.

Kwalitatieve en beheersbare hulp en ondersteuning (route 3 Integraal beleidskader)

1. Bestaanszekerheid versterken doordat meer inwoners gebruik maken van de armoedevervoorzieningen.
2. Het realiseren van een sluitend zorgaanbod.
3. We vernieuwen de inkoop van maatwerkvoorzieningen binnen de Wmo om meer focus te leggen op het voorliggend veld en beter de regie te voeren op de inzet van professionele maatwerkvoorzieningen.
4. We verbeteren het toezicht op de rechtmatigheid en kwaliteit van de uitvoering van de Jeugdwet en Wmo.

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Wat gaan we hiervoor doen?	Status	Toelichting
We starten met de implementatie van de ontwikkelmaatregelen jeugd. De maatregelen hebben als doel om de jeugdzorgkosten te beheersen.		In het 3e kwartaal is gestart met het concretiseren van de maatregelen en het opzetten van een monitor. De ontwikkeltuinen Stevig lokaal team zijn gestart. Hierin werken we samen met onze kernpartners aan casuïstiek. De eerste ervaringen hierover zijn positief. De integrale blik zorgt voor andersoortige oplossingen. Naast de versterking van het lokale team zijn voorbereidingen getroffen voor de implementatie van de andere maatregelen, waaronder de uitbreiding van de pilot Centrumwaard waarin we samenwerken met huisartsen en praktijkondersteuners. Er is een aanpak ontwikkeld voor complexe scheidingen samen met de Gezinsadvocaat waar we in januari mee gaan starten, en een plan om complexe casuïstiek aan te pakken. Er is een 2e toezichthouder aangesteld zodat ons toezicht op de aanbieders wordt versterkt. Om de reikwijdte van de jeugdwet meer af te bakenen zijn de verordening en de beleidsregels Jeugd (en Wmo) aangepast. Daarnaast is een breed plan van aanpak opgesteld voor de versterking van de sociale basis. In samenwerking met de regio Alkmaar wordt gewerkt aan regionale beheersmaatregelen bij gecontracteerde jeugdhulpaanbieders. De eerste effecten en financiële resultaten van de maatregelen worden in 2026 verwacht.

Wat mag het kosten

		Bedragen x € 1.000			
Taakveld		Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling Actueel
LASTEN					
T6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-15.396	-11	444	0 -14.963
T6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-5.437	118	297	555 -4.468
T6.3	Inkomensregelingen	-33.051	0	-1.016	0 -34.067
T6.4	Begeleide participatie	-5.857	0	-282	0 -6.139
T6.5	Arbeidsparticipatie	-4.520	0	-2.362	0 -6.882
T6.9	Coördinatie en beleid Jeugd-Wmo	-7.228	-342	0	0 -7.570
TJ-Amb	Jeugdhulp ambulant	-28.293	154	-1.824	0 -29.963
TJ-Esc	Jeugdhulp geëscaleerd	-2.614	0	0	0 -2.614
TJ-Verb	Jeugdhulp met verblijf	-12.486	0	-14	0 -12.500
TW-DenB	Dagbesteding en begeleiding	-8.855	0	0	0 -8.855
TW-HD	Hulpmiddelen en diensten	-3.124	0	0	0 -3.124
TW-HH	Huishoudelijke hulp	-6.615	0	0	0 -6.615
TW-Overig	Overig Wmo	-88	0	0	0 -88
TOTAAL LASTEN		-133.564	-81	-4.757	555 -137.848
BATEN					
T6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	7.141	0	631	0 7.772
T6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	151	0	0	0 151
T6.3	Inkomensregelingen	22.645	0	1.589	0 24.234
T6.5	Arbeidsparticipatie	0	0	1.630	0 1.630
T6.9	Coördinatie en beleid Jeugd-Wmo	0	58	0	0 58
TW-HD	Hulpmiddelen en diensten	473	0	0	0 473
TOTAAL BATEN		30.410	58	3.850	0 34.317
Saldo van baten en lasten		-103.155	-24	-908	555 -103.531
Toevoeging aan reserves		-1	0	-3.211	-555 -3.767
Onttrekking aan reserves		2.959	0	-447	0 2.513
Saldo programma		-100.197	-24	-4.565	0 -104.786

Toelichting najaarsrapportage

Lasten

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 444.000)

Oekraïne opvang (€ 500.000)

Er was een stelpost opgenomen voor onverwachte uitgaven, deze is in 2025 niet nodig gebleken.

Gebiedsregie (€ -472.000)

De nieuwe afdeling Gebiedsregie is per 1 september gestart. Het budget voor de afdeling was bij de voorjaarsrapportage al toegekend en tijdelijk neergezet in programma 8. In de najaarsrapportage wordt het budget verder uitgesplitst naar programma 0 en programma 6. De gehele wijziging voor gebiedsregie over de verschillende programma's is budgetneutraal

Lagere kosten voor gas, water en licht (€ 416.000)

6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen (€ 297.000)

Samenwerking huisartsen (€ 180.000)

In het derde kwartaal van 2025 is er een projectplan opgesteld voor de intensivering van de samenwerking met huisartsen. Eind 2025/begin 2026 volgt de implementatie en uitvoering van de intensivering. Het plan komt voort uit de positieve resultaten van de pilot bij huisartsenpraktijk Centrumwaard (uitgevoerd in 2023 en 2024). De versterking van de samenwerking met huisartsen past binnen de ontwikkelingen rondom de versteviging van onze lokale teams, als onderdeel van de Hervormingsagenda Jeugd. In 2025 zijn deze middelen nog niet nodig, wel in 2026 en 2027.

Koploper Cliëntondersteuning (€ 117.000)

De verbetering van cliëntondersteuning heeft geresulteerd in Meedenkers.com. Meedenkers is een samenwerkingsverband van drie welzijnsorganisaties (De Hoofdzaak, MET Dijk en Waard en Wonen Plus Welzijn). Meedenkers.com is al actief, maar functioneert nog niet naar volle tevredenheid. Om de gewenste kwaliteit te waarborgen zijn in 2025 en 2026 aanpassingen noodzakelijk waar budget voor nodig is. Het restant van de budgetoverheveling uit 2024 is hiervoor beschikbaar.

6.3 Inkomensregelingen (€ -1.016.000)

Wet BUIG (€ -882.000)

De kosten voor de bijstandsuitkeringen stijgen door hogere aantallen en een hoger loonprijspeil. Dit wordt gecompenseerd vanuit de algemene uitkering. Dit is een specifieke uitkering (BUIG).

IBO Problematische schulden (€ -65.000)

Gemeenten hebben extra middelen ontvangen om de aanpak van problematische schulden te versterken. Dit betreft onder andere het verbeteren van vroegsignalering en het uitbreiden van schuldhelpverlening. De middelen worden beschikbaar gesteld aan Zaffier om deze aanpak te versterken.

Alleenverdienersproblematiek (€ -69.000)

Via een decentralisatie-uitkering zijn gemeenten gecompenseerd voor ondersteuning aan huishoudens die door fiscale regelgeving onder het bestaansminimum dreigen te komen. Zaffier voert deze compensatie voor ons uit.

6.4 Begeleide participatie (€ -282.000)

Impulsbudget sociale infrastructuur - Beschikbaarstellen mutatie DU (€ -528.000)

Gemeenten ontvangen via een decentralisatie-uitkering een impulsbudget om de sociale infrastructuur te versterken. Voor Dijk en Waard is € 528.000 beschikbaar gesteld. Dit budget is bedoeld om samen met Zaffier en regionale partners te investeren in een toekomstbestendige ondersteuning van inwoners die hulp nodig hebben bij participatie en werk.

Bijdrage werkbedrijf (€ 246.000)

Op basis van de 2e kwartaalrapportage van Zaffier wordt verwacht dat er geen bijdrage in het tekort van het werkbedrijf nodig is.

6.5 Arbeidsparticipatie (€ -2.362.000)

Uitvoering Participatiewet (€ -807.000)

De ontvangen integratie-uitkering is voor een structurele verhoging van het budget voor de uitvoering van de Participatiewet (€ 501.000) en een incidentele verhoging voor de implementatie Participatiewet in Balans (€ 306.000). Zaffier voert dit voor ons uit.

Nieuwkomers (€ 150.000)

We hebben Rijksmiddelen ontvangen voor het uitvoeren van onze taken voor nieuwkomers. Op dit moment zijn deze middelen (nog) niet volledig nodig.

Aanpak overlast asielzoekers (€75.000)

In samenwerking met onderwijsinstellingen wordt gewerkt aan een effectieve inzet van de ontvangen middelen uit de Septembercirculaire 2025 voor de aanpak overlast asielzoekers.

Inburgering (€ -1.630.000)

Kosten voor de inburgering van nieuwkomers. Deze kosten worden volledig vergoed door een Rijksbijdrage.

TJ-Amb Jeugdhulp ambulant (€ -1.824.000)

Hogere kosten voor de jeugdhulp. Het advies van de deskundigencommissie van Ark is dat het tekort in het budget voor jeugdzorg in gelijke delen verdeeld wordt tussen het Rijk en gemeente. Hiervoor is een taakmutatie beschikbaar gesteld van € 1.824.000. Dit is een tegemoetkoming t.a.v. de hogere zorgkosten Jeugd.

TJ-Verb Jeugdhulp met verblijf (€ -14.000)

Er is een regeling bijzondere kosten pleegzorg voor het vrijwillig kader beschikbaar gesteld door het rijk waar gemeenten bijzondere kosten voor pleegzorgouders kunnen financieren (Meicirculaire 2025). Dit zal ook gepaard gaan met een wijziging van de Regeling Jeugdwet.

Baten

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (€ 631.000)

Door een hoger aantal bedden ontvangen we een hogere rijksbijdrage voor de opvangen van Oekraïners.

6.3 Inkomensregelingen (€ 1.589.000)

Wet BUIG: Er wordt door loonprijsontwikkeling een hogere Rijksbijdrage verwacht (€ 1.692.000). De baten uit terugvordering vallen in 2025 circa lager uit (€ 130.000).

6.5 Arbeidsparticipatie (€ 1.630.000)

Voor het laten inburgeren van nieuwkomers worden kosten gemaakt op basis van de gevolgde trajecten. Deze worden volledig vergoed door een rijksbijdrage.

Reserves

Toevoegingen

Reserve Sociaal Domein, (€ 3.211.000)

Voor de Hervormingsagenda Jeugd 2023 en 2024 is in de septembercircularisatie een compensatie beschikbaar gesteld n.a.v. rapport Commissie van Ark van € 3.211.000. Deze compensatie wordt toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein om verder uitvoering te kunnen geven aan de ingezette ontwikkelmaatregelen, conform het collegevoorstel 'Lokale aanpak hervorming jeugd'.

Budgetoverheveling (€ 555.000)

Ontwikkelmaatregelen Jeugd € 555.000, zie toelichting budgetoverhevelingen.

Onttrekkingen

Samenwerking huisartsen (€ -180.000)

Zie toelichting bij 6.2 lasten

Koploper Cliëntondersteuning (€ -117.000)

Zie toelichting bij 6.2 lasten

Nieuwkomers (€ -150.000)

In 2024 waren er extra middelen beschikbaar gesteld door het rijk, deze hebben we overgeheveld naar 2025. Ook dit jaar zijn ze (nog) niet volledig nodig.

Toelichting budgetoverhevelingen

6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen (€ 555.000)

In het tweede kwartaal is ruim één miljoen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de ontwikkelmaatregelen jeugd t.b.v. de lokale aanpak hervormingsagenda. In het derde kwartaal is gestart met de implementatie. Aangezien de budgetten voor de meeste maatregelen begroot waren voor een heel jaar, zijn nog niet alle budgetten benut. Voorgesteld wordt om € 555.000 over te hevelen naar 2026 en verder.

P7: Volksgezondheid en milieu

Doelen

1. Dijk en Waard is een CO₂-neutrale gemeente
Uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma CO₂-neutraal. In 2025 zijn belangrijke onderdelen uit dat programma:
2. Circulaire economie (waaronder afval en grondstoffen)

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Er zijn geen afwijkingen gerapporteerd. De verwachting is dat de activiteiten dit jaar gerealiseerd zullen worden.

Wat mag het kosten

Bedragen x € 1.000					
Taakveld	Stand na Voorjaars-rapportage	NJR technisch	Najaars-rapportage	Budget-overheveling	Actueel
LASTEN					
T7.1 Volksgezondheid	-5.693	30	-11	0	-5.674
T7.2 Riolering	-11.457	-100	100	0	-11.457
T7.3 Afval	-9.256	-3	165	0	-9.094
T7.4 Milieubeheer	-8.320	0	509	0	-7.811
T7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-623	-3	-16	0	-642
TOTAAL LASTEN	-35.349	-76	747	0	-34.677
BATEN					
T7.1 Volksgezondheid	460	0	0	0	460
T7.2 Riolering	13.864	0	0	0	13.864
T7.3 Afval	11.886	0	-162	0	11.724
T7.4 Milieubeheer	4.741	0	-174	0	4.566
T7.5 Begraafplaatsen en crematoria	422	0	0	0	422
TOTAAL BATEN	31.373	0	-337	0	31.037
Saldo van baten en lasten	-3.975	-76	411	0	-3.640
Toevoeging aan reserves	-51	0	0	0	-51
Onttrekking aan reserves	106	0	-80	0	26
Saldo programma	-3.920	-76	331	0	-3.665

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

7.3 Afval (€ 222.000)

Afval (€ 162.000)

Als gevolg van een Uitkering Regeling Kunststofproducten voor eenmalig gebruik en een hogere prullenbakvergoeding (zie toelichting bij Programma 2) valt de doorbelasting van straatreiniging lager uit (€ 197.000). De verrekening met de HVC over 2024 valt hoger uit door een teruggaaf afvalstoffenbelasting en een korting van € 10,00 per ton over het aangeleverde GFT (€ 143.000). Het saldo van de lasten en baten wordt gestort in de voorziening afvalstoffenheffing (-€178.000).

Lagere afschrijvingen (€ 60.000)

7.4 Milieubeheer (€ 509.000)

Wijkuitvoeringsplannen (€ 80.000)

In de begroting is een bedrag gebudgetteerd voor het uitvoeren van Wijkuitvoeringsplannen. Deze worden gedekt door de Duurzaamheidsreserve. Vanwege een latere personele invulling, het uitblijven van duidelijkheid vanuit het Rijk over relevante wet- en regelgeving, en de mogelijkheid om de eerste stappen in de wijkverduurzaming via alternatieve middelen te financieren is dit budget in 2025 niet nodig en wordt het teruggestort in de reserve.

CDOKE (€ 429.000)

De CDOKE-gelden, een subsidie van het Rijk voor tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid, worden ingezet om de gemeentelijke organisatie te versterken op het gebied van de energietransitie en de circulaire economie. Vanuit de subsidie worden naast extra lasten voor inhuur van personeel ook personeelskosten gedekt. Deze kosten zijn al op een andere plek in de begroting opgenomen.

Overige aanpassingen binnen programma 7

Overige aanpassingen binnen programma 7 worden veroorzaakt door de bijstelling van de afschrijvingslasten en voor 7.5 hogere onderhoudskosten voor de begraafplaatsen.

Baten

7.3 Afval (€ -162.000)

De werkelijke rekeneenheden voor de afvalstoffen heffing vallen lager uit dan begroot. Daardoor valt de opbrengst van de afvalstoffenheffing 2025 lager uit (€ -125.000). Omdat het saldo van het taakveld positief uitvalt kan de onttrekking aan de voorziening afvalstoffenheffing vervallen (-€ 37.000).

7.4 Milieubeheer (€ -174.000)

CDOKE (€ -174.000)

Op basis van de analyse van de bestedingen voor de CDOKE-gelden (zie lasten) wordt de te verwachten dekking uit de subsidie met € 174.000 bijgesteld.

Reserves

Onttrekkingen

Wijkuitvoeringsplannen (€ -80.000)

Zie toelichting bij de lasten taakveld 7.4

P8: Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

Doelen

Realisatie woningen

We faciliteren de realisatie van 10.000 woningen in 10 jaar in Dijk en Waard. Onder meer de volgende projecten dragen hieraan bij:

1. We streven naar een gemiddelde van 30% sociale huurwoningen op gebiedsniveau.
2. We streven naar het vergroten van doorstroming binnen de bestaande woningvoorraad.
3. We onderzoeken de mogelijkheden en realiseren vormen van geclusterd wonen voor ouderen in nieuwbouw en in bestaande wijken. De volgende projecten dragen hieraan bij en worden gerealiseerd:
4. We voeren de Woonvisie en de Woonzorgvisie voor Dijk en Waard uit. De nieuwe Woonvisie, die in 2024 aan de raad wordt voorgelegd, beschrijft zowel de gemeentelijke woonambities als de gemeentelijke inzet voor de bestaande woningvoorraad.

Ruimtelijke Ordening

Om de grote opgaven in de fysieke leefomgeving af te wegen en weloverwogen ruimtelijke keuzes te maken, werken we samen met de provincie, andere gemeenten in Noord-Holland-Noord en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier aan een ontwikkelperspectief. Dit perspectief geeft een gezamenlijk beeld van de ambities en de ruimtelijke opgaven. In 2024 zijn we de voorbereidingen getroffen om in, 2025 en 2026 het perspectief af te ronden.

Omgevingswet

Het Programma Invoering Omgevingswet loopt in principe door tot eind 2031. De nieuwe instrumenten (zoals het gemeentedekkende omgevingsplan) en het gedachtegoed van de Omgevingswet zullen, in navolging van het programmaplan en de uitgewerkte projectplannen, in 2025 en daaropvolgende jaren verder worden gerealiseerd en ingebed.

Wat hebben we bereikt?

In de programmabegroting 2025-2028 is aangegeven welke activiteiten in 2025 bijdragen om de gewenste doelen te realiseren. Van onderstaande activiteiten is de verwachting dat deze dit jaar niet (geheel) gerealiseerd zullen worden. In de toelichtingen is aangegeven wat daarvan de oorzaken zijn.

Wat gaan we hiervoor doen?	Status	Toelichting
2a. Opstellen van Beleidskader voor woningdelen, woningsplitsing en -omzetting.		Dit wordt in het eerste kwartaal van 2026 opgepakt als het opstellen van Beleidsregels huisvesting arbeidsmigranten is afgerond. Wel heeft het college begin dit jaar beleid vastgesteld voor tijdelijke huisvesting op eigen erf. Dat raakt de kern van het doel om de bestaande woningvoorraad efficiënter in te kunnen zetten bij het voorzien in woningbehoefte, waarvoor woningdelen, -splitsen en omzetting ook als middel in beeld is.
4a.Opstellen Beleidskader Huisvesting arbeidsmigranten;		Nieuwe beleidsregels voor huisvesting arbeidsmigranten in Dijk en Waard naar verwachting gereed eerste kwartaal 2026. Vaststelling beleidsregels is een collegebevoegdheid.
4b.Opstellen van toewijzings- en locatiebeleid voor woonwagenvestiging.		Er wordt gewerkt aan een voorstel voor uitbreiding van het aantal standplaatsen op een bestaande locatie. Er wordt niet gedacht aan een nieuwe locatie. Er bestaat al een wachtlijst voor standplaatsen. De wenselijkheid van nieuw toewijzingsbeleid is afhankelijk van de keuze voor huur- of koopstandplaatsen.

Wat mag het kosten

		Bedragen x € 1.000			
Taakveld		Stand na Voorjaars- rapportage	NJR technisch	Najaars- rapportage	Budget- overheveling Actueel
LASTEN					
T8.1	Ruimte en leefomgeving	-3.330	0	-1.031	0 -4.361
T8.2	Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)	-9.422	0	-2.738	0 -12.159
T8.3	Wonen en bouwen	-6.627	-79	193	250 -6.263
TOTAAL LASTEN		-19.379	-79	-3.576	250 -22.783
BATEN					
T8.1	Ruimte en leefomgeving	0	0	304	0 304
T8.2	Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)	9.572	0	3.741	0 13.312
T8.3	Wonen en bouwen	2.722	0	2.956	0 5.678
TOTAAL BATEN		12.294	0	7.001	0 19.295
Saldo van baten en lasten		-7.085	-79	3.426	250 -3.489
Toevoeging aan reserves		-160	0	-1.622	-250 -2.032
Onttrekking aan reserves		998	0	1.031	0 2.028
Saldo programma		-6.247	-79	2.834	0 -3.492

Toelichting Najaarsrapportage

Lasten

8.1 Ruimte en Leefomgeving (€ -1.030.000)

Centrumwaard (-€ 50.000)

Voor het project Centrumwaard worden kosten gemaakt die ten laste worden gebracht van de reserve Projecten leefomgeving. Deze kosten waren nog niet begroot.

Omgevingswet (€ -477.000)

De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. We huren extra personeel in en besteden middelen aan interne- en externe communicatie en de begeleiding van medewerkers bij de ontwikkeling van nieuwe competenties. Zo zetten we alle benodigde middelen in om processen en instrumentarium goed vorm te geven.

Het ingehuurd extra personeel neemt reguliere taken over waardoor de vaste medewerkers zich kunnen bezighouden met het maken van de nieuwe instrumenten, zoals bijvoorbeeld het omgevingsplan, en bijbehorende producten en processen. Zo wordt geïnvesteerd in de toekomst van onze organisatie. Deze kosten worden onttrokken aan de reserve Omgevingswet.

Gebiedsontwikkeling (€ -504.000)

Ten laste van de Reserve NBK-1(€ -50.000), de Reserve Integrale Ontwikkeling Stationsgebied (€ -24.000) en de Reserve Ruimtelijke Initiatieven in Gebiedsontwikkeling (€ -430.000) worden diverse uitgaven gedaan. Voorbeelden hiervan zijn het Ontwikkelplan OV-knoop Dijk en Waard (ten laste van de Reserve NBK-1). Andere voorbeelden zijn de uitwerking van het Masterplan Stationsgebied Dijk en Waard en gemeentelijke kosten van voorbereidingen van ruimtelijke initiatieven in Dijk en Waard.

8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) (€ 2.738.000)

Er is een inschatting gemaakt van de baten en lasten binnen de grondexploitaties, hiervoor zijn de baten en lasten op het taakveld (3.2 en 8.2) aangepast. Dit heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat. Er wordt verwacht dat er bij de jaarafsluiting een kleinere afwijking zal zijn en dat dit dan geen begrotingsonrechtmatigheid oplevert.

8.3 Wonen en Bouwen (€ 193.000)

Uitbreiding formatie vergunningverlening Omgevingswet (- €112.000)

Voor de vergunningverlening Omgevingswet is structureel extra capaciteit nodig. Dit wordt gedekt met extra lege inkomsten.

Omgevingsvergunningen (€ -130.000)

Het verlenen van omgevingsvergunningen voor een aantal omvangrijke projecten heeft geleid tot extra kosten voor advisering en onderzoek. Deze overschrijding wordt gedekt door hogere inkomsten uit omgevingsvergunningen (zie toelichting bij de baten).

Gebiedsregie (€ 435.000)

De nieuwe afdeling Gebiedsregie is per 1 september gestart. Het budget voor de afdeling was bij de voorjaarsrapportage al toegekend maar op een tijdelijke plek neergezet in programma 8. In de najaarsrapportage wordt het budget verder uitgesplitst naar programma 0 en programma 6. Deze wijziging is in zijn geheel budgetneutraal.

Baten

8.1 Ruimte en leefomgeving (€ 304.000)

De ontwikkeling Stadshart zuid-west komt tot uitvoering. Hierdoor kan het restant van het onttrokken bedrag uit de reserve Ruimtelijke initiatieven worden teruggestort in de reserve.

8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein) (€ 1.003.000)

In de anterieure overeenkomsten met ontwikkelaars wordt een bijdrage voor bovenwijkse kosten gevraagd. Deze bijdragen worden in de reserve NBK gestort.

8.3 Wonen en Bouwen (€ 2.956.000)

Hogere bouwleges omgevingsvergunningen (€ 2.493.000)

De legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen vallen in 2025 circa € 2.500.000 hoger uit dan begroot. Dit is voornamelijk het gevolg van een aantal grote bouwprojecten in en rondom het stationsgebied, waarvoor diverse vergunningen zijn verleend voor de realisatie van woontorens en grootschalige woningbouw. Deze toename in activiteit heeft tevens geleid tot extra kosten voor advisering en onderzoeken (zie lasten taakveld 8.3).

Hogere leges in kader vergunningverlening Omgevingswet (€ 112.000)
zie toelichting bij de lasten.

Overwinstregeling (€ 351.000)

Door de verkoop van woningen is er op grond van de gemeentelijke Overwinstregeling een incidenteel resultaat van € 351.000.

Reserves

Toevoeging

Omgevingswet (€ -315.000)

Naar aanleiding van de meicirculaire 2025 wordt er een bedrag van € 315.000 toegevoegd aan de Reserve Omgevingswet.

Reserve Ruimtelijke initiatieven (€ -304.000)

Ontvangst vanuit ontwikkeling Stadshart zuid-west (zie toelichting baten)

Reserve NBK-1 (€ -1.003.000)

Bijdrage ontwikkelaars (zie toelichting baten).

Onttrekkingen

Centrumwaard (€ 50.000)

zie toelichting bij de lasten.

Omgevingswet (€ 477.000)

Zie toelichting bij de lasten.

Reserve Ruimtelijke initiatieven (€ 430.000)

Zie toelichting bij de lasten.

Reserve NBK-1 (€ 50.000)

Zie toelichting bij de lasten.

Reserve integrale ontwikkeling stationsgebied (€ 24.000)

Zie toelichting bij de lasten.

Toelichting budgetoverhevelingen

Gebiedsregie (€ 250.000)

Voor het traject Gebiedsgericht werken is budget vrijgemaakt in 2025. Een aantal ontwikkelingen zijn vertraagd in de uitvoering, daarom wordt gevraagd het resterend beschikbare deel over te hevelen naar 2026.

Bijlage 1 Technische wijzigingen

									bedragen x € 1.000
Programma	P0	P1	P2	P4	P5	P6	P7	P8	Totaal
Omschrijving									
Beschikbaarstellen budget van bestemmingsresultaat 2024	-150			150					0
Verdeling groeigelden	-1.651	3	1.452	40	106	44	6		0
Verdeling loonkosten (doorbelasting)	63	-12				-20	-30		0
Herverdeling loonkosten (doorbelasting)	-308	140	89					79	0
Herverdeling budget maaien			-95		95				0
Herverdeling kosten beheer Ruimte			-100				100		0
	-2.047	131	1.346	190	201	24	76	79	0

Bijlage 2 Maximale subsidies

Maximaal te verstrekken subsidiebedragen 2025	Wijzigingen t.o.v. de VJR	TOTAAL bedrag 2025
Naam instelling		
Centrum voor Verduurzaming Regio Alkmaar	€ 15.865	€ 15.865
Christelijke Sportvereniging Broek op Langedijk (BOL) *4	-31.500	€ 34.660
Cool Kunst en Cultuur *1)	€ -467	€ 2.860.000
Discrimatie.nl Noord Holland Noord		€ 66.766
GGD Hollands Noorden *2)	€ -68.370	€ 464.420
Humanitas Noord Kennemerland *2)		€ 347.776
Langedijker Sport-Vereniging Voorwaarts (LSVV) *4	€ 31.500	€ 188.420
Nieuw te vormen Stichting 4 en 5 mei Dijk en Waard		€ 37.700
Parnassia Groep B.V.		€ 80.999
Popschool Your Song Coöperatie U.A.		€ 96.400
RCO De Hoofdzaak		€ 82.759
Sportvereniging Door Training Sterk (D.T.S.) *4	€ -155.243	€ -50.043
Stichting Artotheek Heerhugowaard (Kunstkerk Dijk en Waard)		€ 32.340
Stichting Bibliotheek Kennemerwaard *2/3)	€ 2.160	€ 3.349.326
Stichting Den Huygen Dijk		€ 28.500
Stichting Doesgoed		€ 44.710
Stichting GGZ Noord Holland Noord		€ 683.919
Stichting Media Platform Alkmaar		€ 108.160
Stichting MET Dijk en Waard *2)	€ 13.470	€ 3.337.910
Stichting Mixtream		€ 60.000
Stichting Museum Broeker Veiling		€ 606.669
Stichting Slachtofferhulp Nederland regio Noordwest		€ 34.078
Stichting Wonen Plus Welzijn		€ 1.387.544
Vervoersvereniging Dijk en Waard		€ 430.000
		€ 14.328.878

*1) incl dekking vanuit brede SPUK regeling

*2) incl dekking vanuit specifieke uitkering OAB, volgt na uitbetaling vanuit Rijk

*3) incl specifieke uitkering IDO

*4) incl uitbetaling vanuit reserve Harmonisatie sport (incl terugbetaling)

Bijlage 3 Goed te keuren kredieten

Nieuw krediet aanvraag (bedragen x € 1.000)		Huidig krediet	Mutatie krediet	Krediet nieuw
3.1	Uitbreiding fietsenstalling Parelhof Door het gewijzigde parkeerbeleid is een grotere behoefte aan fietsparkeerplaatsen bij de Parelhof. Met de uitbreiding van de fietsenstalling worden 50 extra plaatsen gerealiseerd. De uitbreiding is gestart in Q4, met een uitloop naar januari 2026. Het college heeft reeds akkoord gegeven voor de uitvoering, op basis van de financiële verordening artikel 6 lid 3.	Nieuw	158	158
3.2	IT ondersteuning raads- en commissieleden Op dit moment worden de laptops voor raads- en commissieleden gehuurd en beheerd door een externe partij. Het heeft de voorkeur om 75 nieuwe laptops in eigen beheer aan te schaffen. De kapitaallasten worden gedekt binnen het bestaande budget (huur). In afwijking van de Notitie activabeleid gemeente Dijk en Waard 2022 bedraagt de afschrijvingstermijn 4 in plaats van 5 jaar. Dit sluit beter aan op de verwachte technische levensduur.	Nieuw	59	59
3.3	Materieel Stadsbedrijf (SBDF) - Laadinfrastructuur vrachtwagens In verband met de aanschaf van elektrische inzamelvoertuigen is laadinfra nodig. Dit investeringskrediet komt vanuit het aframen van het krediet van het afzetsysteem vrachtwagens (I10025-146) (zie besluit 2.8)	Nieuw	510	510
Aanvullend krediet		Huidig krediet	Mutatie krediet	Krediet nieuw
3.4	IKOC-Noord Scharwoude (I10063-102) Het beschikbare krediet voor de realisatie van het IKOC Noord Scharwoude is gebaseerd op het prijspeil van 2023. De bouw start eind 2025. Aan het budget is tussentijds geen indexatie toegevoegd. De indexering van de bouwkosten is 6% voor de periode 2023 tot 2025. Oplevering van het project is gepland in 2027. In de periode 2025 – 2027 is geen indexering benodigd omdat de prijs hiervoor is overeengekomen.	8.535	600	9.135
3.5	Vervangen en uitbreiden wegdek Veertweg (I10063-102) Tijdens de uitvoering van het project is op grondverontreiniging gestuit. Dit dient gesaneerd te worden. Daarnaast moesten er noodzakelijke verkeerskundige aanpassingen worden gedaan. Hiervoor is meer krediet nodig.	315	350	665
3.6	Gemaal Stationsplein (V10000-119) De aanbesteding voor het gemaal is afgerond en blijkt hoger (€ 60) te zijn dan eerder geraamd. Daarnaast is de bijdrage van Hoogheemraadschap Hollands NoorderKwartier lager (€ 57) dan eerder was geraamd. Omdat deze investering binnen het gemeentelijk riolerings plan wordt uitgevoerd worden de extra lasten gedekt door de spaarvoorziening Riolering.	300	117	417
3.7	SV Vrone Opstal Sport (I10138-101) Afgelopen najaar heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor de bouw van het nieuwe clubgebouw op het Vronecomplex in Sint Pancras. Ondanks dat er een plafondbedrag is gehanteerd, blijkt uit alle inschrijvingen dat deze boven dit plafondbedrag uitkomen. Uit analyse van de laagste inschrijver blijkt o.a. dat de bouwkosten op verschillende onderdelen fors zijn toegenomen en dat mogelijk de gestelde planningsvoorwaarden een rol spelen. Voor de aanbesteding betekent dit dat er niet tot gunning kan worden overgegaan. In het huidige ontwerp zijn er tal van bezuinigingen doorgevoerd en een verkleining van het gebouw is niet opportuun gelet op de omvang van de vereniging. Op basis van de nu uitgevoerde 'marktconsultatie' wordt u gevraagd extra financieel krediet op te nemen in de najaarsnota ter grootte van een bedrag van € 600.000,-. Hiermee wordt verwacht om tot gunning over te	2.609	600	3.209

kunnen gaan na een nieuwe aanbesteding en een stuk onvoorzien te kunnen afdekken.

Verlaging krediet		Huidig krediet	Mutatie krediet	Krediet nieuw
3.8	IKC-Sint Pancras (I10016) De school en andere multifunctionele ruimte(s) zijn reeds opgeleverd en in gebruik genomen. Binnen de afspraken bij opdrachtverstrekking in juli 2024 heeft de gemeente ook de buitenruimte ingericht. Deze kosten worden deels gedragen door de gebruikers van de multifunctionele ruimtes wat nu nog wordt afgerekend. Deze afrekening verlaagd het bruto investeringbedrag van de gemeente en daarmee de Kapitaallasten.	9.423	-200	9.223
3.9	Materieel Stadsbedrijf (SBDF) - 2025 - (I10025-146) Vrachtwagen met afzetsysteem met kraan en pers opbouw: De technische staat van de vrachtwagen is nog goed. Daardoor kan hij langer mee. Uitsluitend de pers van het inzamelvoertuig is vervangen.	600	-510	90

Bijlage 4 Afkortingenlijst

Afkorting	Omschrijving
AI Act	Artificial intelligence wet
ARHI	Algemene regels herindeling
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BOFv	Bestuurlijk Overleg Financiële Verhoudingen
BYOD	Bring Your Own Device
cao	collectieve arbeidsovereenkomst
CDOKE	(regeling) capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid
CISO	Chief Information Security Officer
CYOD	Choose Your Own Device
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
IBO	Interdepartementaal Beleidsonderzoek
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
LOMW	Langedijk Ontwikkelt met Water
NIS2	Network and Information Security 2-richtlijn
NJR	Najaarsrapportage
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
OZB	Onroerende zaak belasting
POH	Praktijkondersteuner huisarts
SUP	Single used plastic
t.b.v.	ten behoeve van
BUIG	Gebundelde Uitkering
WMEBV	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOO	Wet open overheid
WOZ	Waardering onroerende zaken