

2de bestuursrapportage 2025

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Resumé van alle programma's.....	6
1. Sociaal domein	7
2. Wonen en Ruimtelijke ordening	15
3. Beheer openbare buitenruimte	19
4. Duurzaamheid	23
5. Economische zaken	27
6. Participatie en dienstverlening.....	29
7. Financiën	32
Bedrijfsvoering.....	36
Meerjarige doorwerking mutaties	37
Bijlagen	42
Bij te stellen investeringen	42

Inleiding

Volgens de planning en control kalender bieden wij u hierbij de tweede bestuursrapportage van 2025 aan.



Deze tweede bestuursrapportage 2025 bevat alle financiële wijzigingen ten opzichte van de begroting 2025, aansluitend op de 1^{ste} rapportage. De cijfers lopen van 1 mei jl. tot en met 1 oktober, voor de overige maanden is een inschatting gemaakt in het kader van de begrotingsrechtmatigheid.

Originele begroting	6.798 V
1ste begrotingswijziging Besloten in raad 5-11-2024	1.798 V
1ste rapportage	1.674 N
Reeds door de raad besloten	0,147 N
2de rapportage	3.318 V
Begrotingssaldo na wijziging	10.093 V

De tweede bestuursrapportage laat zien dat het begrotingssaldo in positieve zin verder is opgelopen. Ten opzichte van de 1^{ste} rapportage is het saldo met 3,3 miljoen euro gestegen naar afgerond 10 miljoen euro. Recent bent u in RIM 086 geïnformeerd over de Septembercirculaire. Met deze circulaire hebben wij als gemeente Schagen 3,658 miljoen euro ontvangen van het Rijk. De voornoemde positieve financiële uitkomst van de tweede bestuursrapportage is bijna gelijk met de ontvangen gelden via de septembercirculaire. De overige mutaties houden elkaar in financieel evenwicht.

Voor u ligt het laatste P&C-product van het huidige college. Het college is trots op de staat waarin zij de gemeente achterlaat voor een volgend bestuur. De ambities uit het coalitieakkoord zijn grotendeels uitgevoerd of opgepakt. En daarnaast is de gemeente financieel gezond met een stevige algemene reserve en een goedgekeurde jaarrekening. Het behoedzaam en realistisch begroten in afgelopen collegeperiode heeft effect gehad.

De wijzigingen tweede bestuursrapportage zijn opgenomen in het onderstaande overzicht. In de onderstaande tabel wordt een splitsing gemaakt in nog te besluiten in deze tweede bestuursrapportage, autonome ontwikkelingen en budgetoverheveling 2026 (via reserve). Alle wijzigingen zijn met toelichting terug te vinden in deze tweede bestuursrapportage.

		2025
Nog te besluiten in deze rapportage:		
		N/V
Grondwerkzaamheden tijdelijke kledruimte Groenord	-198	N

Vaststelling samenwerkingsovereenkomst Regio Deal EHC Connect	-350	N
Meerkosten noodlokale Julianaschool	-341	N
Subsidie Molen de Hoop	-20	N
Onderzoek Regiopas	-17	N
Aanloopkosten overstap BYOD naar CYOD	-145	N
	-1071	N
Autonome ontwikkelingen:		
Verwachte minder onderhoudskosten begraafplaatsen	90	V
Kosten Arbo Unie	-70	N
Forensenbelasting	139	V
Raadsthema's	25	V
Contributies/lidmaatschappen	-100	N
Minder rente langlopende leningen	485	V
Storting opbrengsten vastgoed en gronden	75	V
Huishoudelijke hulp	-325	N
COA Noodopvang Schagen Oost	231	V
Aanpassing storting spaarvoorziening	-116	N
Saldering baten lasten inzet kustbus	24	V
Bijramen budget dienstauto's	-40	N
Implementatie kosten Notubiz	-75	N
Doorfietsroute	-76	N
Bijstellen budget riolering	400	V
Bijstellen budget afval openbaar gebied	85	V
Dalende rente	-145	N
Actualisering controle en veiligheid	50	V
Bedrijfskosten organisatie	-30	N
Baten uit rra onderzoeken en declaraties	74	V
Gala-gelden sportstimulering	180	V
Omgevingswet	-196	N
Jeugdzorgkosten	-200	N
Toeristenbelasting	-322	N
Budgetten gebouwen economische zaken	99	V
Verwerking meicirculaire	1717	V
Bijstelling opbrengsten grafrechten	-25	N
Verzekeringen	-30	N
Aanpassen budget bomen	-150	N
Wijziging en verschuiving kapitaallasten	-83	N
Vrijvallen past onvoorzien	47	V
Kosten programma Schagen Groeit door (landschapsversterking)	70	V
Kosten stijging restauratieve verzorging	-25	N
Baten BTWsuppleties	-65	N
Meedoen 18+	80	V
Detachering bestuurder	60	V

Bijramen diverse betaalde belastingen	-50	N
Reddingsbrigade Sint Maartenszee en Callantssoog	-130	N
Budgetten gebouwen sociaal domein	-30	N
Budgetten gebouwen brandweer	-59	N
Huisvesting statushouder	27	V
Actualiseren declaraties degeneratie kosten	-50	N
Extra baggerklussen	-80	N
Bijstellen onderzoeksbudget riolering	100	V
Bijstellen budget huishoudelijk afval	-45	N
Archeologie	35	V
Bijstellen groen onderhoud budget	-50	N
Bijramen baten dwangsommen	28	V
Bijstelling energielasten binnenhavens	-10	N
Vastgoed opbrengsten	281	V
Septemercirculaire	70	V
Opbrengst huren van panden en gronden	-38	N
Septemercirculaire	3588	V
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	-25	N
Gala-gelden sportstimulering	170	V
Opbrengsten OZB niet woningen	-30	N
Stimulatie jongeren aan het werk	100	V
Aframen budget plustaken omgevingswet	226	V
Accountantskosten	-44	N
Doorbelasting planschades	40	V
Reserve grondexploitatie	-70	N
Onttrekking reserve investeringen	-372	N
Externe locaties bijeenkomsten	-35	N
Onttrekking reserve gebouwen onderwijs	-372	N
Kosten verkoop vastgoed	-53	N
Kosten i.v.m. parkeerplaatsen	-77	N
Bijstandsverlening wet BUIG	-261	N
Overige verzamelde kosten	-152	N
	4490	
Totaal Tweede bestuursrapportage		
Budgetoverheveling naar 2025 (via reserve):		
Economische agenda (80)	0	
Onderzoekskosten STIS (1409	0	
Autoluw maken markt (25)	0	
Overheveling onderhoud recreatiehaven naar 2026	100	N
Onderzoek gebruik gebouwen (130)	0	
Totaal	100	N
Totaal 2de tussenrapportage	3319	V

Resumé van alle programma's

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving		Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
Lasten									
P1SD.23	Sociaal domein	67.631	N	655	N	3.189	N	71.475	N
P2WR.23	Wonen en Ruimtelijke ordening	1.836	N		V	6.324	N	8.160	N
P3VV.23	Beheer openbare buitenruimte	27.111	N	148	N	257	N	27.516	N
P4PD.23	Duurzaamheid	10.558	N		V	357	N	10.914	N
P5EZ.23	Economische zaken	1.792	N		V	116	N	1.909	N
P6PD.23	Participatie en dienstverlening	57.573	N	1.159	V	940	N	57.355	N
P7FI.23	Financiën	2.372	N	6.441	N	297	N	9.110	N
Totaal Lasten		168.874	N	6.085	N	11.480	N	186.439	N
Baten									
P1SD.23	Sociaal domein	20.675	V	655	V	1.182	V	22.512	V
P2WR.23	Wonen en Ruimtelijke ordening	4.605	V		V	6.062	V	10.667	V
P3VV.23	Beheer openbare buitenruimte	11.258	V		V	191	N	11.068	V
P4PD.23	Duurzaamheid	11.003	V		V	710	V	11.713	V
P5EZ.23	Economische zaken	3.593	V		V	143	V	3.736	V
P6PD.23	Participatie en dienstverlening	3.136	V	46	N	334	V	3.424	V
P7FI.23	Financiën	121.525	V	5.329	V	6.559	V	133.413	V
Totaal baten		175.796	V	5.937	V	14.799	V	196.532	V
Saldo lasten en baten		6.922	V	148	N	3.319	V	10.093	V

1. Sociaal domein

Doelstelling 1.1 Onderwijs

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

- Het Integraal Huisvestingsplan Kaders 2026-2029 is vastgesteld door de raad.
- De bouw van De Zwerm is voorspoedig van start gegaan en naar verwachting komt deze ruim voor de zomer 2026 tot een afronding.
- De 'nood'lokalen van de Julianaschool zijn geplaatst, medio oktober rondt de bouwer zijn werkzaamheden af en richt de school de ruimtes verder in.
- Het college heeft besloten om de verhuizing van het Viertaal College naar de campus van het Regius toe te staan, en hiertoe € 800.000 beschikbaar te stellen.
- De Vrije school heeft door leerlingtoename meer lokalen toegewezen gekregen bij de Keerkring

Doelstelling 1.2 Jeugd en gezin

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

- De aanbesteding van het jeugd- en jongerenwerk is afgerond. Link zal ook het jongerenwerk in de gemeente Schagen uitvoeren na 31-07-2025. Hiermee gaan we dus verder met een bekende partij en wordt de continuïteit geborgd. Het jeugd- en jongerenwerk heeft met deze opdracht een meer preventieve rol gekregen dan voorheen.
- Het Jongerenteam heeft actief bijgedragen aan het organiseren van leuke dingen voor de jeugd op de Uitmarkt van 7 september. Zo was er een kraampje met informatie over het Jongerenteam. Daarnaast hebben zij ook de organisatie van de Uitmarkt ondersteund. De organisatie heeft aangegeven hier volgend jaar graag op voort te willen bouwen.

Doelstelling 1.3 Sport cultuur kunst

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

- De 'eerste trede van de trap' van de integrale opgave maatschappelijk vastgoed, het vastgoedbeleid, wordt in december aangeboden aan de gemeenteraad. De eerste verbeterpunten voor het subsidiebeleid zijn toegepast. En in Q3 2025 hebben we een start gemaakt met het herzien van het accommodatiebeleid. Dit bestaat uit de start met een onderzoek naar de huidige en toekomstige behoefte aan voorzieningen en accommodaties.
- De Stichting Behoud Korenmolen van Zeeman heeft al een aantal jaren de wens om het museum in Molen De Hoop in 't Zand uit te breiden. In 2018 is hiervoor een museumproject uitgewerkt. Voor dit museumproject heeft de gemeente Schagen in januari 2019 een subsidie van € 30.000,- toegekend aan de stichting. Dit project is echter niet doorgegaan destijds, omdat het financieel te zwaar belastend zou uitpakken voor de stichting. De stichting heeft de toegekende subsidie daarom in het najaar van 2019 weer aan de gemeente terugbetaald. De Stichting Behoud is nu bezig met de realisatie van een nieuwe ontvangstruimte. De bestaande ontvangstruimte die daardoor vrijkomt zal ingericht worden als Molenmuseum en daarmee een uitbereiding vormen op het bestaande museum in de molen. Voor de

realisatie van deze ontwikkeling vraagt de stichting aan de gemeente nu opnieuw financiële ondersteuning.

- Op 24 maart 2025 heeft de gemeente Schagen het convenant Regionale Aanpak Sociale Veiligheid op sportclubs ondertekend:
Het convenant Regionale Aanpak Sociale veiligheid op Sportclubs heeft als doel het vergroten van bewustwording rondom sociale veiligheid bij sportclubs, sporters, ouders en vrijwilligers. Op deze manier bevorderen we de integrale samenwerking op het snijvlak van Veilig Sporten en de fysieke en mentale gezondheid van onze inwoners.
De aanpak maakt onderdeel uit van het Lokaal Sportakkoord onderdeel Veilige Sport vanuit het uitvoeringsplan SPUK-GALA.

Doelstelling 1.4 Grip en sturing op WMO en jeugdzorg

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

- Op 23 september heeft het college een akkoord gegeven op de programma's van de Regiovisie. Hiermee zullen deze programma's in uitvoering worden gebracht en geven we mede uitvoering aan de Hervormingsagenda Jeugd. De adviesraad Sociaal Domein heeft advies gegeven over deze programma's en is bedankt voor hun inzet en zorgvuldige advies.
- Binnen het uitvoeringsprogramma seniorenbeleid heeft het onderdeel doelgroepenvervoer onze volle aandacht. We voeren gesprekken met verschillende vervoerders om de verbinding tussen de diverse vervoersaanbieders te versterken. Daarbij bekijken we alle mogelijkheden om te komen tot een sluitend netwerk. In het eerste kwartaal van 2026 wordt de raad hierover geïnformeerd. Tevens heeft de ontwikkeling van de buurtkamers onze aandacht. We ontwikkelen een samenwerkingsverband voor het versterken en vergroten van het netwerk van buurtkamers. Hierin bewegen we mee met de regionale ontwikkelingen (huis van de kop).
- Samen met het bestuur van de stichting het DOP en architectenbureau BBHD is de afgelopen periode hard gewerkt aan een vernieuwd ontwerp voor de verbouwing van Zijperweg 1a in Petten. In dit ontwerp zijn zoveel mogelijk wensen van de toekomstige gebruikers meegenomen. Het resultaat is een plan waar iedereen achter staat – een mooie mijlpaal in het project. Op dit moment wordt gewerkt aan de technische uitwerking van het plan en worden er verschillende onderzoeken uitgevoerd. Daarna volgt het traject voor de omgevingsvergunning en de aanbesteding. Als alles volgens planning verloopt, starten de verbouwingswerkzaamheden in het eerste kwartaal van 2026.

Doelstelling 1.5 Armoede en eenzaamheid

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

- Het college heeft besloten om per 1 januari 2026 een nieuwe werkwijze voor het Jeugdontbijt in te voeren. Hiermee onderstreept het college zijn inzet om kinderarmoede tegen te gaan en ervoor te zorgen dat gezinnen die geen gebruik kunnen maken van de Voedselbank toch de ondersteuning krijgen die zij nodig hebben. In de nieuwe aanpak krijgt het wijkteam een centrale rol. Daarmee wordt niet alleen voorzien in directe ondersteuning, maar ook gewerkt aan structurele

effecten: gezinnen worden geholpen om uiteindelijk weer op eigen kracht verder te kunnen.

- Vanaf schooljaar 2025-2026 werkt de gemeente Schagen samen met het Jeugdeducatiefonds om kinderen die opgroeien in (relatieve) armoede betere ontwikkelingskansen te bieden. Vijf basisscholen in de gemeente ontvangen ieder ruim € 10.000 per jaar om te besteden aan middelen of activiteiten die de ontwikkeling van leerlingen bevorderen. De gemeente betaalt € 5000 per school. De ondersteuning kan individueel zijn – zoals een bril, bed of coaching – of collectief, zoals een museumbezoek. Met deze samenwerking wil de gemeente Schagen drempels wegnemen en bouwen aan een inclusieve en kansrijke toekomst voor alle kinderen.

Doelstelling 1.6 Werk en Inkomen

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Binnen het Programma Nieuwkomers zijn verschillende ontwikkelingen te melden. De normvergoedingen voor de opvang van de Oekraïense ontheemden en de huisvesting van statushouders zijn toegekend. Ook de transitiekosten voor de verplaatsing van de 30 noodwoningen van de Ark naar Dirksborn zijn toegekend. Met deze middelen zijn wij in staat om de nieuwkomers zich thuis in Schagen te laten voelen.

Afgelopen maanden hebben wij ingezet op ambulante begeleiding om nieuwkomers te begeleiden bij medische-, psychische-, traumatische - en verslavingsproblematiek. Het is een pilot van 9 maanden.

Met het project '10 Asielzoekers aan het werk!' laten we asielzoekers die wonen in de opvang in Schagen Oost actief kennismaken met de lokale arbeidsmarkt. Daardoor kunnen zij zich voorbereiden op hun inburgeringstraject en werkgevers helpen aan gemotiveerde medewerkers. De asielzoekers die nu nog niet klaar zijn voor plaatsing gaan binnenkort in de opvang vaktaallessen volgen. Zij krijgen les in vaktaal voor bijvoorbeeld horeca, schoonmaak of de bouw. Zo leren ze de woorden en termen die zij straks nodig hebben op de werkvloer. Het biedt asielzoekers perspectief en zorgt dat ze bijdragen aan de samenleving.

Ook de Oekraïense ontheemden willen graag de Nederlandse taal leren. 15 vrijwilligers gaan voor zo'n 35 Oekraïense ontheemden onder begeleiding van een professional, de lessen verzorgen.

Binnenkort verschijnt de eerste 'Nieuwkomers nieuwsbrief Schagen' die in heel Schagen wordt bezorgd om inwoners te informeren. Hierin wordt meer gedeeld over bovenstaande initiatieven

Lasten

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
Onderwijs	6.390	N	42	N	460	N	6.892	N
Jeugd en gezin	1.456	N	34	V	0	V	1.422	N
Sport cultuur kunst	7.283	N	13	V	718	N	7.988	N

Grip en sturing op WMO en jeugdzorg	24.527	N	45	N	1.459	N	26.030	N
Armoede en eenzaamheid	3.755	N	2	V	125	V	3.628	N
Werk en Inkomen	22.374	N	617	N	858	N	23.849	N
Volksgezondheid	1.846	N		V	180	V	1.666	N
Totaal	67.631	N	655	N	3.189	N	71.475	N

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage			Bedrag	V/N
Onderwijs	In de onderwijsbegroting was voor 2024 een bedrag van € 500.000 opgenomen om te voorzien in noodbouw voor de Julianaschool. Uiteindelijk zijn de werkzaamheden aanbesteed en uit deze aanbesteding kwam naar voren dat de inschrijvingen hoger lagen dan het oorspronkelijke begrotingsbedrag, zowel qua investering van de gebouwen als de grondkosten. Ook zijn er extra verplaatsingskosten en opslagkosten gemaakt als gevolg van vertraging van het onherroepelijk worden van de vergunning.		341	N
Onderwijs	In het kader van de kinderopvangtoeslagaffaire is ook dit jaar een inhaalslag gemaakt met de ondersteuning en begeleiding van de gedupeerden. De kosten voor deze ondersteuning en begeleiding kunnen wij declareren bij het Rijk via de sisa-verantwoording bij de jaarrekening.		70	N
Onderwijs	Vanuit het Rijk zijn net als andere jaren extra middelen ontvangen voor de uitvoering van het onderwijsachterstandenbeleid. Gemeenten en scholen krijgen geld van de Rijksoverheid om voorschoolse en vroegschoolse educatie (vve) aan te bieden. De overheid gaat er bij de verdeling van het geld vanuit dat een kind met het risico op onderwijsachterstanden te maken heeft met de omgeving waarin het kind opgroeit. De ontvangen gelden kunnen alleen ten behoeve van dit doel worden ingezet en dit is budgetfair neutraal.		39	N
Sport cultuur kunst	Aanpassing kapitaallasten		39	N
Sport cultuur kunst	Binnen het sociaal domein lopen nog een aantal projecten door waarbij de gemaakte kosten verrekend worden met de daarvoor bedoelde reserve sociaal domein. Voorbeelden hiervan zijn het cultuurfonds, dementie vriendelijke gemeente en buurtgezinnen. De kosten uit deze projecten worden op de bestaande exploitatiebudgetten verantwoord en er zal tevens een onttrekking plaatsvinden uit de bestaande reserve sociaal domein.		48	N
Sport cultuur kunst	De gemeente Schagen heeft een specifieke uitkering (SPUK) gekregen van het Rijk voor de uitvoering van het Gezond en Actief Leven akkoord. Een aantal activiteiten en projecten die zijn opgenomen in het uitvoeringsplan betreffen de voortzetting van de bestaande aanpak voor gezondheid, sport en bewegen, en sociale basis. Deze activiteiten en projecten zijn tot op heden bekostigd vanuit de reguliere begroting. Door deze inzet gedurende de looptijd van de SPUK uit de Rijksmiddelen te bekostigen, komt er tijdelijk geld op de begroting vrij.		170	V
Sport cultuur kunst	De kosten van groot onderhoud voetbalveld Callantsoog en handbalvelden Geel Zwart en Petten is lager uitgevallen. Hier tegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve buitensportaccommodaties per saldo heeft het geen effect op het rekeningssaldo.		45	V
Sport cultuur kunst	De uitgaven voor erfgoed passen met de huidige stand van zaken binnen de begroting. Van de subsidie voor instandhouding van monumenten wordt goed gebruik gemaakt. De evaluatie van deze subsidieregeling staat voor volgend jaar in de planning. De uitgaven voor archeologie zijn geactualiseerd. Op basis van deze actualisatie kunnen we incidenteel een deel van het budget aframen.		35	V
Sport cultuur kunst	In het kader van het project "vastgoed op orde" hebben we met ingang van 2025 er voor gekozen dat per pand gaan bijhouden wat de baten en lasten zijn. Hiervoor hebben we aparte kostenplaatsen aangemaakt. Tegelijkertijd hebben we hiervoor een inschatting van de in 2025 te verwachten kosten. De totale mutatie komt per saldo op € 1.628,- negatief.		44	N

Sport cultuur kunst	Op 16 juli 2024 is ingestemd met het uitvoeren van de grondwerkzaamheden (€ 140.000 incl. BTW) voor het neerzetten van tijdelijke kleedruimte bij Groenoord en deze te financieren uit het budget buitenruimte Groenoord. Echter kunnen grondwerkzaamheden conform de BBV niet geactiveerd worden. Dit betekent dat de gemaakte kosten in 1 keer ten laste gebracht moeten worden van de exploitatie. Verder zijn ook kosten (€ 58.000) gemaakt voor het project Groenoord die we conform BBV ook niet meer mogen activeren. Dit bestaat onder andere uit juridische ondersteuning voor het maken van de verschillende overeenkomsten voor Groenoord. De toetsing van de business case Groenoord door de Hospitality Group en de wervingsprocedure voor de voorzitter van de raad van toezicht van SSG.	198	N
Sport cultuur kunst	Vanuit de Regeling Specifieke Uitkering Stimulering Sport over 2024 is een voorschot ontvangen van € 1.041.244. Deze verkregen gelden zijn gerelateerd aan de BTW kosten van investeringen en exploitatie van sportvoorzieningen. Bij de verantwoording in de sja-bijlage van het jaarverslag 2025 wordt de werkelijke BTW claim berekend. Dan wordt bepaald of een deel van het voorschot moet worden terugbetaald. Op basis van een prognose op de afrekening worden de gelden conform bestaand beleid toegevoegd aan de bestaande reserve buitensportaccommodaties. Dit om deze gelden voor sport te behouden.	620	N
Grip en sturing op WMO en jeugdzorg	De kosten voor huishoudelijke hulp zijn gestegen door een combinatie van factoren. Er is sprake van een toename van het aantal cliënten (door vergrijzing en langer zelfstandig wonen) en zwaardere zorgvragen. Daarnaast liggen de tarieven in 2025 hoger dan in 2024, doordat we regionaal hebben ingekocht en een vast tarief hanteren.	325	N
Grip en sturing op WMO en jeugdzorg	In de raadsinformatiememo over de meicirculaire 2025 bent u geïnformeerd dat er extra middelen ad € 933.825 beschikbaar gesteld zijn voor de jeugdzorg voor 2025. Deze middelen dienen ter compensatie van de opgenomen korting vanuit het Rijk vanuit de septembercirculaire 2022. De extra middelen uit het gemeentefonds voor 2025 zijn in eerste instantie toegevoegd aan het voorlopig rekening resultaat 2025 maar is bestemd om de bestaande korting op jeugdzorgkosten budgetten op te heffen. Omdat een raadsinformatiememo niet wordt gezien als een officieel besluit wordt deze in de 2e rapportage geëffectueerd.	934	N
Grip en sturing op WMO en jeugdzorg	Uit de prognose voor de zorgkosten op basis van de gedane betalingen en productieverantwoordingen sluiten de zorgkosten met het begrotingsbedrag. Echter uit ervaringen uit voorgaande jaren komen er op het eind nog een aantal nagekomen betalingen die dan leiden tot een overschrijding. In verband met de rechtmatigheid is het raadzaam om deze nabetalingen ook te ramen.	200	N
Armoede en eenzaamheid	De gemeenten Hollands Kroon, Schagen en Den Helder overwegen de invoering van een regiopas. Alvorens hierover een besluit te nemen, is eerst een haalbaarheidsonderzoek nodig. Voor de uitvoering van dit onderzoek is het van belang dat de regiogemeenten wat de ambities en uitgangspunten betreft met betrekking tot deze regiopas op een lijn zitten. De uiteindelijke kosten worden verdeeld over de 3 gemeenten.	50	N
Armoede en eenzaamheid	De wet "Van school naar duurzaam werk" is uitgesteld tot 1 januari 2026. Dit betekent dat de voorbereidingstijd langer is en voornamelijk in 2025 zal plaatsvinden. Daarnaast wordt een onderzoek vanuit het RDC gestart om de jongeren die een uitkering ontvangen en van wie de ouders ook een uitkering ontvangen in beeld te brengen. Dit onderzoek wordt uitgevoerd op basis van het coalitieakkoord. Eerst brengen wij in beeld om hoeveel jongeren het gaat om daarna te bepalen welke inzet of ondersteuning hierop mogelijk en wenselijk is. Voor de implementatie "van School naar werk" wordt verwacht dat er meer ondersteuning aan jongeren gegeven zal worden. Het gaat om meer begeleiding die deels vanuit school (bijv. tijdens stage) en begeleiding en/of job coaching als de jongeren net aan het werk zijn. De middelen die voor dit jaar beschikbaar zijn gesteld worden dit jaar niet gebruikt en kunnen vrijvallen in het resultaat.	100	V

Armoede en eenzaamheid	Op basis van het vastgestelde accommodatiebeleid wordt in de begroting een vast bedrag meegenomen voor groot onderhoud aan dorpshuizen. In 2025 blijkt dat het groot onderhoud achterblijft op de schatting. Daarom wordt een deel van de beschikbare gelden dit jaar niet benut. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve dorpshuizen.	40	V
Armoede en eenzaamheid	Vorig jaar hebben wij het minimabeleid herijkt en vastgesteld. Een van de ambities van het minimabeleid is het vergroten van het bereik van de regelingen. Het bereik van het ouderenpakket en Meedoen 18+ was erg laag. Het kost altijd tijd voordat een regeling bekend is onder inwoners. Om het bereik te vergroten hebben we de geldgids gemaakt. De verwachting was dat dit jaar door dit initiatief meer aanvragen zullen binnen komen, echter zijn er wel meer aanvragen binnen gekomen via het volwassenfonds maar er is nog ruimte voor verbetering. Het beschikbaar gestelde budget kan naar beneden bijgesteld worden en vrijvallen in het rekening resultaat.	80	V
Werk en Inkomen	Gemeenten ontvangen op grond van de Participatiewet budget voor bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies. Bij het bepalen van het budget voor de begroting 2025 onderdeel Buig is uitgegaan van een voorlopige beschikking vanuit het Rijk. Op basis van deze beschikking zijn ook de geautoriseerde budgetten tot stand gekomen. Nu blijkt uit de prognose dat deze kosten hoger uitvallen, dit is toe te schrijven aan de indexering vanwege de stijging van het wettelijk minimumloon per 1 januari 2025 van € 13,68 naar € 14,06 en per 1 juli een nieuwe verhoging van € 14,06 naar € 14,40 per uur. Uitkeringen zijn wettelijk gekoppeld aan het minimumloon, waardoor elke stijging automatisch leidt tot verhoging van de uitkeringsbedragen. Wij gaan ervan uit dat deze stijging ook deels gecompenseerd wordt door een hogere uitkering voor de Buig in de definitieve beschikking.	700	N
Werk en Inkomen	In de meicirculaire is voor 2025 landelijk een bedrag van € 25,4 miljoen beschikbaar gesteld om invulling te geven aan beleid in het kader van alleenverdieners- problematiek. Gemeenten kunnen huishoudens die getroffen zijn door de alleenverdieners-problematiek individuele bijzondere bijstand bieden. Ook de gemeente Schagen heeft hierop beleid geformuleerd en heeft uitvoering gegeven aan deze maatregel. Het beschikbare bedrag uit de meicirculaire wordt ook hiervoor gealloceerd.	40	N
Werk en Inkomen	Voor de duurzame opvang Schagen Oost is de prognose dat we voor de huur van de grond en de vergoeding vanuit het faciliteitenbesluit circa € 316.000,- (V) ontvangen in 2025. Deze vergoeding krijgen we onder andere om een deel van de kosten te dekken om onder andere de omgevingsvergunning rond te krijgen. Dit zijn advies-en onderzoekskosten, leerlingenvervoer, een speelvoorziening en overige kosten € 85.000,-(N). Het structurele effect verwerken we in de 1e rapportage 2026/kadernota 2027-2030.	85	N
Werk en Inkomen	Voor het programma nieuwkomers wordt capaciteit ingezet voor de werkgroep spreidingswet voor de 4 gemeenten in de Kop van Noord-Holland. Deze kosten kunnen we doorbelasten aan de provincie.	33	N
Volksgezondheid	De gemeente Schagen heeft een specifieke uitkering (SPUK) gekregen van het Rijk voor de uitvoering van het Gezond en Actief Leven akkoord. Een aantal activiteiten en projecten die zijn opgenomen in het uitvoeringsplan betreffende de voortzetting van de bestaande aanpak voor gezondheid, sport en bewegen, en sociale basis. Deze activiteiten en projecten zijn tot op heden bekostigd vanuit de reguliere begroting. Door deze inzet gedurende de looptijd van de SPUK uit de Rijksmiddelen te bekostigen, komt er tijdelijk geld op de begroting vrij.	180	V
Totaal		3.114	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	75	N

Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025	Technische wijzigingen+ al door raad besloten	Wijziging 2de rapportage	Stand 2de rapportage
Onderwijs	2.131 V	4 V	263 N	1.872 V
Jeugd en gezin	149 V	V	0 V	149 V
Sport cultuur kunst	977 V	11 V	590 V	1.578 V
Grip en sturing op WMO en jeugdzorg	487 V	8 V	48 V	542 V
Armoede en eenzaamheid	205 V	15 V	7 N	213 V
Werk en Inkomen	16.473 V	617 V	814 V	17.905 V
Volksgesondheid	254 V	V	0 V	254 V
Totaal	20.675 V	655 V	1.182 V	22.512 V

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage	Bedrag	V/N
Onderwijs	De onttrekking aan de reserve gebouwen onderwijs valt lager uit. Dit komt doordat investeringen in onderwijs gebouwen later gereed komen, dan in de raming rekening mee is gehouden.	372 N
Onderwijs	In het kader van de kinderopvangtoeslagaffaire is ook dit jaar een inhaalslag gemaakt met de ondersteuning en begeleiding van de gedupeerden. De kosten voor deze ondersteuning en begeleiding kunnen wij declareren bij het Rijk via de sisa-verantwoording bij de jaarrekening.	70 V
Onderwijs	Vanuit het Rijk zijn net als andere jaren extra middelen ontvangen voor de uitvoering van het onderwijsachterstandenbeleid. Gemeenten en scholen krijgen geld van de Rijksoverheid om voorschoolse en vroegschoolse educatie (vve) aan te bieden. De overheid gaat er bij de verdeling van het geld vanuit dat een kind met het risico op onderwijsachterstanden te maken heeft met de omgeving waarin het kind opgroeit. De ontvangen gelden kunnen alleen ten behoeve van dit doel worden ingezet en dit is budgettair neutraal.	39 V
Sport cultuur kunst	De kosten van groot onderhoud voetbalveld Callantsoog en handbalvelden Geel Zwart en Petten is lager uitgevallen. Hier tegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve buitensportaccommodaties en heeft per saldo geen effect op het rekeningsaldo.	45 N
Sport cultuur kunst	Vanuit de Regeling Specifieke Uitkering Stimulering Sport over 2024 is een voorschot ontvangen van € 1.041.244. Deze verkregen gelden zijn gerelateerd aan de BTW kosten van investeringen en exploitatie van sportvoorzieningen. Bij de verantwoording in de sisa-bijlage van het jaarverslag 2025 wordt de werkelijke BTW claim berekend. Dan wordt bepaald of een deel van het voorschot moet worden terugbetaald. Op basis van een prognose op de afrekening worden de gelden conform bestaand beleid toegevoegd aan de bestaande reserve buitensportaccommodaties. Dit om deze gelden voor sport te behouden.	620 V
Grip en sturing op WMO en jeugdzorg	Binnen het sociaal domein lopen nog een aantal projecten door waarbij de gemaakte kosten verrekend worden met de daarvoor bedoelde reserve sociaal domein. Voorbeelden hiervan zijn het cultuurfonds, dementie vriendelijke gemeente en buurtgezinnen. De kosten uit deze projecten worden op de bestaande exploitatiebudgetten verantwoord en er zal tevens een onttrekking plaatsvinden uit de bestaande reserve sociaal domein.	48 V
Armoede en eenzaamheid	De gemeenten Hollands Kroon, Schagen en Den Helder overwegen de invoering van een regiopas. Alvorens hierover een besluit te nemen, is eerst een haalbaarheidsonderzoek nodig. Voor de uitvoering van dit onderzoek is het van belang dat de regiogemeenten wat de ambities en uitgangspunten betreft met betrekking tot deze regiopas op een lijn zitten. De uiteindelijke kosten worden verdeeld over de 3 gemeenten.	33 V

Armoede en eenzaamheid	Op basis van het vastgestelde accommodatiebeleid wordt in de begroting een vast bedrag meegenomen voor groot onderhoud aan dorpshuizen. In 2025 blijkt dat het groot onderhoud achterblijft op de schatting. Daarom wordt een deel van de beschikbare gelden dit jaar niet benut. Hier tegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve dorpshuizen.	40	N
Werk en Inkomen	Gemeenten ontvangen op grond van de Participatiewet budget voor bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies. Bij het bepalen van het budget voor de begroting 2025 onderdeel Buig is uitgegaan van een voorlopige beschikking vanuit het Rijk. Op basis van deze beschikking zijn ook de geautoriseerde budgetten tot stand gekomen. Nu blijkt uit de prognose dat deze kosten hoger uitvallen, dit is toe te schrijven aan de indexeringswijze van de stijging van het wettelijk minimumloon per 1 januari 2025 van € 13,68 naar € 14,06 en per 1 juli een nieuwe verhoging van € 14,06 naar € 14,40 per uur. Uitkeringen zijn wettelijk gekoppeld aan het minimumloon, waardoor elke stijging automatisch leidt tot verhoging van de uitkeringsbedragen. Wij gaan ervan uit dat deze stijging ook deels gecompenseerd wordt door een hogere uitkering voor de Buig in de definitieve beschikking.	439	V
Werk en Inkomen	Voor de duurzame opvang Schagen Oost is de prognose dat we voor de huur van de grond en de vergoeding vanuit het faciliteitenbesluit circa € 316.000,- (V) ontvangen in 2025. Deze vergoeding krijgen we onder andere om een deel van de kosten te dekken om onder andere de omgevingsvergunning rond te krijgen. Dit zijn advies- en onderzoekskosten, leerlingenvervoer, een speelvoorziening en overige kosten € 85.000,-(N). Het structurele effect verwerken we in de 1e rapportage 2026/kadernota 2027-2030.	316	V
Werk en Inkomen	Voor het programma nieuwkomers wordt capaciteit ingezet voor de werkgroep spreidingswet voor de 4 gemeenten in de Kop van Noord-Holland. Deze kosten kunnen we doorbelasten aan de provincie (zie de toelichting bij de baten).	33	V
Werk en Inkomen	We hebben in het 3e kwartaal een beschikking voor 2024 en 2025 ontvangen voor de jaarlijkse kosten huisvesting van statushouders € 126.800,- (V). Door deze opbrengsten hoeft er geen onttrekking van € 100.000,- plaats te vinden uit de reserve nieuwkomers die in de 1e rapportage 2025 was opgenomen. Het structurele effect verwerken we bij de 1e rapportage 2026/kadernota 2027-2030.	127	V
Werk en Inkomen	We hebben in het 3e kwartaal een beschikking voor 2024 en 2025 ontvangen voor de jaarlijkse kosten huisvesting van statushouders € 126.800,- (V). Door deze opbrengsten hoeft er geen onttrekking van € 100.000,- plaats te vinden uit de reserve nieuwkomers die in de 1e rapportage 2025 was opgenomen. Het structurele effect verwerken we bij de 1e rapportage 2026/kadernota 2027-2030.	100	N
Totaal		1.167	V

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	15	V

2. Wonen en Ruimtelijke ordening

Er is een groot tekort aan geschikte woningen in de gemeente Schagen. Mensen komen in de knel en worden beperkt in een volgende stap in hun leven. Een groei van het aantal woningen is daarom nodig en daar heeft de gemeente een belangrijke rol in. De focus ligt daarom op het bouwen en realiseren van nieuwbouwwoningen en het beschikbaar en betaalbaar houden van woningen in de bestaande voorraad. Vooralsnog liggen we op schema om de doelstellingen voor wonen en ruimtelijke ordening te behalen voor de coalitieperiode 2022 – 2026.

Doelstelling 2.1 Bouwen en wonen

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Woningvoorraad

We liggen op schema om de ambitie van start bouw 1.600 wooneenheden in de coalitieperiode 2022 - 2026 te behalen. Het overzicht hiertoe is als volgt:

- 2022: 186 wooneenheden gestart met bouw
- 2023: 491 wooneenheden gestart met bouw
- 2024: 463 wooneenheden gestart met bouw
- 2025: 201 wooneenheden prognose start bouw
- 2026: 480 wooneenheden prognose start bouw

Totaal: 1.821 wooneenheden

Doorstroming

Er zijn geen representatieve cijfers beschikbaar over de totale doorstroming binnen de gemeente. Wel kunnen we enkele voorbeelden tonen op basis van de informatie die we van Wooncompagnie hebben ontvangen.

Van Wooncompagnie is informatie ontvangen over de verhuringen van de woningen in project Dijkzicht in Schagerbrug. De woningen zijn allemaal geadverteerd met 'voorrang voor doorstromers gemeente Schagen'.

Voor de 6 levensloopwoningen (2 hoek- en 4 tussenwoningen) gold een minimale leeftijd van 55 jaar of ouder. Op de hoekwoningen kwamen 53 reacties en op de tussenwoningen 107 reacties. Er werd door 4 mensen een sociale huurwoning achtergelaten en 2 mensen kwamen uit een vrije sector huurwoning. Alle kandidaten waren afkomstig uit de gemeente.

De 8 eengezinswoningen zijn geadverteerd voor huishoudens vanaf 3 personen. De woningen hebben een huurprijs boven de aftoppingsgrens. In combinatie met de huishoudens grootte geeft deze prijsklasse in de regel minder reacties. Op de hoekwoningen kwamen 36 reacties en op de tussenwoningen 43 reacties. Er werd door 1 huishouden een sociale huurwoning achtergelaten, 4 huishoudens lieten een vrije sector woning achter, 2 huishoudens waren inwonend bij ouders met kinderen en 1 huishouden liet een koopwoning achter. De huishoudens bestonden uit 3 of 4 personen. Er kwamen 4 huishoudens uit de gemeente Schagen en de overige 4 uit een buurgemeente.

Startersleningen

Er zijn 28 startersleningen verstrekt tot 1 september 2025 tegen een gemiddelde hoofdsom van € 43.171,-. Het maximale leenbedrag is 50.000 euro. Het beschikbare budget is toereikend voor 2025.

Huisvestingsverordening

Via een mandaatregeling kunnen Wooncompagnie, Woonzorg NL en woningstichting Den Helder een huisvestingsvergunning afgeven aan mensen die een huurwoning toegewezen hebben gekregen. Voor de particuliere verhuur beoordeeld en verstrekt de gemeente deze vergunning. Er zijn 4 vergunningaanvragen gedaan voor woningen van particuliere verhuurders. Deze vergunningen zijn allen verleend.

Onderzoek toeristische verhuur

Tijdens besluitvorming over de Huisvestingsverordening is via amendement besloten om regels voor toeristische verhuur (nog) niet op te nemen in de huisvestingsverordening. Er is door uw raad opdracht gegeven om nader onderzoek te doen. Een extern adviesbureau heeft opdracht gekregen voor uitvoering van dit onderzoek. De volgende onderzoeksvraag staat centraal: *'Hoe is het gesteld met de toeristische draagkracht in de gemeente Schagen?'* met daarbij de volgende deelvragen:

- Hoe hoog is de toeristische druk in de kernen van de gemeente Schagen?
- Hoe is het gesteld met de (aan toeristische verhuur gerelateerde) leefbaarheid in de kernen van de gemeente Schagen?

Het resultaat van het onderzoek is een rapport dat als onderbouwend materiaal kan dienen voor het legitimeren van regels voor toeristische verhuur van woonruimte in de Huisvestingsverordening. Deze regels kunnen in 2027 indien gewenst, toegevoegd worden aan de huisvestingsverordening. Voor dit onderzoek is ongeveer 13.500 euro nodig.

Experiment spoedzoekers

De gemeente heeft al langere tijd de wens om spoedzoekers op de woningmarkt te helpen. Daarom heeft de gemeente in samenwerking met Wooncompagnie een regeling voor spoedzoekers opgesteld. De spoedzoekeregeling is voor woningzoekers die niet in aanmerking komen voor een urgentieverklaring maar voor zichzelf wel vinden dat zij in een spoedsituatie voor woonruimte zitten. Deze woningzoekers krijgen met deze regeling een extra kans om een huurwoning in de gemeente Schagen te bemachtigen.

De gemeente hoopt met deze regeling zicht te krijgen op wie een spoedzoeker is, hoe groot deze groep is en met welk product deze groep geholpen is. Deze informatie wordt gebruikt om uiteindelijk een passende en permanente oplossing voor deze groep woningzoekers te hebben. Vanaf oktober 2025 kan een eerste woning worden verloot onder de mensen die zich voor deze regeling hebben aangemeld.

Doelstelling 2.2 Ruimtelijke ordening

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Provinciale Omgevingsvisie: De provincie Noord-Holland werkt aan de actualisatie van de Omgevingsvisie Noord-Holland 2050. De eerste fase van besluitvorming bij de provincie is het vaststellen van de notitie reikwijdte en detailniveau omgevingseffectrapportage (hierna NRD). De NRD is de basis van het onderzoek naar de effecten van beleidskeuzes in de Omgevingsvisie. We dienen gezamenlijk met onze regiopartners een zienswijze in op de NRD, omdat de notitie niet aansluit bij het Ontwikkelperspectief NHN waar we gezamenlijk ook mee bezig zijn.

Er zijn verder geen wijzigingen te melden t.a.v. de onderwerpen waar we mee bezig zijn. Wel is er een financiële overschrijding te verwachten.

Lasten

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
Bouwen en wonen	884	N		V	6.084	N	6.968	N
Ruimtelijke ordening	952	N		V	240	N	1.192	N
Totaal	1.836	N		V	6.324	N	8.160	N

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage			Bedrag	V/N
Bouwen en wonen	Aanpassing kapitaallasten		210	N
Bouwen en wonen	Binnen het programma Vastgoed zijn diverse extra kosten ontstaan voor wettelijke verplichtingen, onderhoud en systeeminvesteringen. Het betreft onder meer uitgaven voor taxaties, bodemonderzoek, werkzaamheden in het strand- en duingebied, en de aanschaf van nieuwe beheerssystemen. Daarnaast zijn er kosten voor verkoopvoorbereiding van gemeentelijke eigendommen. Deze ontwikkelingen leiden gezamenlijk tot een totale budgetafwijking van € 53.100 in de begroting.		53	N
Bouwen en wonen	In het kader van het project "vastgoed op orde" hebben we met ingang van 2025 er voor gekozen dat we per pand gaan bijhouden wat de baten en lasten zijn. Hiervoor hebben we aparte kostenplaatsen aangemaakt. Tegelijkertijd hebben we hiervoor een inschatting van de in 2025 te verwachten kosten. De totale mutatie komt per saldo op € 1.628,- negatief.		26	N
Bouwen en wonen	Op basis van de verwachte verkoopopbrengsten en kosten stellen wij de begrote dotatie en onttrekking aan de reserve grondexploitatie bij.		206	N
Bouwen en wonen	Verwerking MPG 2025		5.405	N
Bouwen en wonen	Voor het jaar 2025 is een inschatting gemaakt van de inzet van personeel in het project "vastgoed en projecten op orde". De raming hiervoor wordt in deze rapportage opgesteld op basis van de laatste prognoses. Tegenover deze lasten staat een onttrekking aan de reserve "Grondexploitatie". Per saldo is deze mutatie dan ook niet van invloed op het totale begrotingssaldo.		184	N
Ruimtelijke ordening	Actualisatie budgetten implementatie omgevingswet. De kosten van implementatie worden gedekt uit de reserve implementatie omgevingswet.		176	V

Ruimtelijke ordening	Na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan Muggenburg-Zuid ontvangen we € 402.500,- voor een bijdrage bovenwijkse voorzieningen. Deze storten we in de reserve verbetering fysieke leefomgeving en is daarmee budgetneutraal voor het saldo.	403	N
Totaal		6.310	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	14	N

Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage	
Bouwen en wonen	3.505	V		V	5.992	V	9.497	V
Ruimtelijke ordening	1.100	V		V	71	V	1.171	V
Totaal	4.605	V		V	6.062	V	10.667	V

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage	Bedrag	V/N
Bouwen en wonen	68	N
Bouwen en wonen	30	V
Bouwen en wonen	281	V
Bouwen en wonen	136	V
Bouwen en wonen	5.405	V
Bouwen en wonen	184	V
Ruimtelijke ordening	372	N
Ruimtelijke ordening	40	V
Ruimtelijke ordening	403	V
Totaal	6.039	V

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	23	V

3. Beheer openbare buitenruimte

Doelstelling 3.1 Verkeer en Vervoer

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Groot onderhoud asfalt

Het groot onderhoud aan het asfalt is dit jaar voortvarend van start gegaan. De werkzaamheden verlopen volgens planning en zijn inmiddels op meerdere locaties zichtbaar. Hiermee wordt niet alleen de kwaliteit en veiligheid van de wegen verbeterd, maar ook de levensduur van het wegennet verlengd.

Parkeernota

De huidige parkeernota (vastgesteld in 2017) sluit door verschillende ontwikkelingen niet meer volledig aan bij de actuele en toekomstige opgaven. Daarom wordt gewerkt aan een geactualiseerde nota. Het proces loopt vertraging op door de samenhang met de invoering van de Omgevingswet en de benodigde nieuwe werkwijze. De voorbereiding is gestart; de verdere uitwerking volgt in de komende periode.

Doelstelling 3.2 Riool

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Riool

Het beheer van het riool verloopt volgens planning. Er is sprake van meer investeringen en minder klein onderhoud. Bij werkzaamheden in de buitenruimte wordt structureel aandacht besteed aan klimaatadaptatie, zoals het opvangen van hevige regenval en het beperken van hittestress. Hiermee blijven we werken aan een toekomstbestendig rioolstelsel.

Doelstelling 3.3 Beheer buitenruimte

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Bebording

De landelijke regels voor verkeersborden en markeringen zijn vernieuwd. We passen onze bebording hierop aan. Zo sluiten we weer aan bij de nieuwe normen en zorgen we voor een duidelijke en uniforme inrichting van de wegen.

Bomen

Voor het bomenbeheer is extra budget nodig, vooral voor de bestrijding van iepziekte. Zo beschermen we het bomenbestand en blijft Schagen groen en leefbaar.

Baggeren

De recente aanbesteding heeft geleid tot een hogere structurele uitgave voor baggerwerkzaamheden. Met een passend budget kunnen we de watergangen goed onderhouden en zorgen dat de doorstroming op peil blijft.

Gedenkparken

Bij het beheer van de gedenkparken is gebleken dat kosten eerder onder een andere post werden verantwoord. Dit is niet in lijn met de regelgeving. Daarom hebben we het budget nu aangepast. Daarmee is de begroting weer rechtmatig en transparant, én is er voldoende ruimte om het beheer van de gedenkparken op een waardige manier voort te zetten.

Samen Spelen

Het *Samen Speelbeleid 2025–2035* vastgesteld. Daarmee zijn duidelijke kaders en ambities voor de speelruimte vastgelegd. Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting is er nadrukkelijk gekozen om te investeren in kwaliteit en inclusiviteit. Dit betekent dat speelplekken beter toegankelijk worden voor álle kinderen, ook voor kinderen met een beperking, en dat er meer ruimte komt voor uitdagende en diverse speelvormen.

Lasten

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
Verkeer en Vervoer	14.818	N		V	4.736	V	10.082	N
Riool	3.959	N		V	378	V	3.581	N
Beheer buitenruimte	8.334	N	148	N	5.372	N	13.854	N
Totaal	27.111	N	148	N	257	N	27.516	N

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage		Bedrag	V/N
Verkeer en Vervoer	Aanpassing kapitaallasten	98	N
Verkeer en Vervoer	De budgetverdeling voor de doorfietsroute is dubbel verwerkt. Dit wordt gecorrigeerd. Daarnaast ontstaat een klein tekort door prijsstijgingen.	76	N
Verkeer en Vervoer	De onderhouds- en reparatielasten zijn de afgelopen jaren gestegen. Deze kostenstijging is niet langer op te vangen binnen de huidige budgetten.	40	N
Verkeer en Vervoer	Er vinden noodzakelijke extra baggerklussen plaats waardoor het huidige budget niet meer toereikend is en er aanvullend budget nodig is.	80	N
Verkeer en Vervoer	Kosten i.v.m. parkeerplaatsen	77	N
Verkeer en Vervoer	Onder afschrijvingen staan stelposten voor nieuwe investeringen openbaar gebied. Deze zijn geactiveerd en worden afgeschreven met als dekking de reserve investeringen maatschappelijk nut. De bedragen van de stelposten worden daarom gestort in deze reserve. Restant van de stelposten is gestort in reserve maatschappelijk nut.	5.099	V
Riool	De storting in de spaarvoorziening is nog niet aangepast volgens planning van 2025. De boeking gaat nu plaatsvinden.	116	N
Riool	Dit jaar is relatief meer ingezet op uitvoering van rioleringswerkzaamheden. Daardoor zijn er minder onderzoeken uitgevoerd dan begroot en blijft er budget over binnen de exploitatie.	100	V
Riool	Op basis van de huidige voortgang wordt verwacht dat dit jaar minder onderhouds- en storingskosten worden gemaakt. De focus ligt meer op investeringen, waardoor een lagere uitputting van het onderhoudsbudget riolering wordt voorzien.	400	V
Beheer buitenruimte	Conform het programma Schagen Groeit door uit 2022 zijn wij bezig om het landschap te versterken. Hier is ook een subsidie door de provincie beschikbaar gesteld. Onderdeel hiervan is de aankoop grond percelen Oude Trambaan voor € 101.000,- en Reigersbos met als doel om hier op termijn een recreatieve route te gaan realiseren. Verder zijn onder andere op verzoek van particulieren groenvoorzieningen in de openbare ruimte bijgekomen en zijn schoolpleinen vergroend. Deze kosten worden gedekt door een onttrekking uit de reserve financiering maatschappelijk nut.	131	N

Beheer buitenruimte	Conform het programma Schagen groeit door maken wij kosten voor landschapsversterking. Dit betreft onder ander de aanleg van bomen langs verschillende wegen in de gemeente Schagen. Hiervoor ontvangen we een subsidie vanuit de provincie.	80	N
Beheer buitenruimte	De onderhoudskosten vallen dit jaar lager uit, doordat in het vorige jaar extra werkzaamheden op begraafplaatsen/gedenkparken zijn uitgevoerd. Hierdoor verwachten we dit jaar niet het volledige budget te benutten.	90	V
Beheer buitenruimte	De uitgaven voor groenonderhoud vallen hoger uit dan begroot. Dit komt deels door een andere verwerking van kosten binnen exploitatie en door gestegen prijzen.	50	N
Beheer buitenruimte	De uitgaven zijn lager dan voorzien doordat het aantal particuliere initiatieven lager is dan verwacht. Verder is in overleg met het landschap Noord-Holland een bossenstrategie uitgewerkt. Deze strategie wordt naar verwachting in het eerste kwartaal van 2026 voorgelegd aan het college.	70	V
Beheer buitenruimte	Het budget voor boomonderhoud is vorig jaar incidenteel naar de exploitatie overgeheveld, omdat het niet als investering kon worden verantwoord. Inmiddels blijkt dat veel werkzaamheden structureel van aard zijn. Voor dit jaar wordt aanvullend budget gevraagd; Meerjarig zullen we eerst onderzoek doen of we dat binnen bestaande budgetten kunnen oplossen.	150	N
Beheer buitenruimte	Onder afschrijvingen staan stelposten voor nieuwe investeringen openbaar gebied. Deze zijn geactiveerd en worden afgeschreven met als dekking de reserve investeringen maatschappelijk nut. De bedragen van de stelposten worden daarom gestort in deze reserve. Restant van de stelposten is gestort in reserve maatschappelijk nut.	6.873	N
Totaal		238	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	20	N

Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage	
Verkeer en Vervoer	2.950	V		V	4	V	2.953	V
Riool	5.966	V		V	0	V	5.966	V
Beheer buitenruimte	2.343	V		V	195	N	2.149	V
Totaal	11.258	V		V	191	N	11.068	V

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage	Bedrag	V/N
Verkeer en Vervoer	Nutsbedrijven leggen kabels en leidingen onder het wegdek, waardoor het wegdek wordt aangetast. Jaarlijks kunnen we hiervoor kosten declareren. Omdat de werkzaamheden vaak afwijken van de plannen, maken we vooraf een inschatting van deze kosten. We stellen het budget bij op basis van de gerealiseerde kosten en de verwachte werkzaamheden in het laatste kwartaal.	50 N

Verkeer en Vervoer	We kunnen kosten van de RIA onderzoeken, kantmarkeringen en gedragscampagnes (deels) declareren. Omdat we niet altijd hetzelfde bedrag kunnen declareren, passen we de begroting bij de 2e rapportage aan.	74	V
Beheer buitenruimte	Conform het programma Schagen groeit door maken wij kosten voor landschapsversterking. Dit betreft onder ander de aanleg van bomen langs verschillende wegen in de gemeente Schagen. Hiervoor ontvangen we een subsidie vanuit de provincie.	80	V
Beheer buitenruimte	De lasten van het budget bollen en bijen wordt onttrokken aan de reserve financiering investeringen maatschappelijk nut.	30	V
Beheer buitenruimte	De onttrekking aan de reserve investeringen maatschappelijk nut valt lager uit. Dit komt doordat investeringen in de openbare ruimte later gereed komen, dan in de raming rekening mee is gehouden.	372	N
Beheer buitenruimte	Onttrekking grondaankoop programma Schagen groeit door.	101	V
Totaal		137	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	54	N

4. Duurzaamheid

Doelstelling 4.1 Warmte

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Isolatieaanpak

Het optimaal isoleren van bestaande woningen heeft de komende jaren de hoogste prioriteit. In samenwerking met *Winst Uit Je Woning* is in september een nieuwe isolatieactie gestart, waarbij ruim 6.000 woningen zijn benaderd. Dit maakt deel uit van de Lokale Aanpak Isolatie (LAI).

Huiseigenaren met een WOZ-waarde onder €477.000 en minimaal twee slecht geïsoleerde bouwdelen komen in aanmerking voor subsidie. De doelstelling om vóór 2026 in totaal 788 woningeigenaren te ondersteunen is inmiddels behaald. Daarmee is de eerste van drie subsidietranches vanuit het Rijk succesvol afgerond. De nieuwe doelstelling richt zich op het ondersteunen van nog eens 1.088 woningeigenaren.

Het activeren van inwoners wordt steeds complexer. Daarom worden nieuwe plannen ontwikkeld om nieuwe doelgroepen te bereiken. Door meer maatwerk te bieden verwachten we meer woningeigenaren in beweging te krijgen.

Warmteprogramma

Daarnaast wordt gewerkt aan een nieuw warmte-programma, de opvolger van de Transitievisie Warmte (TVW). Hierin wordt beschreven hoe de gemeente stapsgewijs aardgasvrij wordt. Hiervoor worden samen met interne en externe partners, waaronder Liander, HVC en de energiecoöperaties, kaders en criteria opgesteld. De eerste gesprekken zijn positief verlopen.

Voor de participatietrajecten voor wijken die kansrijk zijn voor een warmtenet is in één zoekgebied gestart met een participatietraject. Dit doen we bewust, zodat we de lessen uit deze eerste wijkaanpak kunnen meenemen. Het rapport met de uitkomsten van het lopende traject wordt in 2026 opgeleverd.

Doelstelling 4.2 Circulaire economie

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Als gemeente zijn wij een grote gebruiker van grondstoffen. Zowel in de openbare ruimte als in onze bedrijfsvoering streven we ernaar de basis van hergebruik en recycling zoveel mogelijk toe te passen.

Huishoudelijk afval

Op het gebied van huishoudelijk afval loopt onderzoek naar nieuwe vormen van inzameling. De landelijke doelstelling van maximaal 100 kg restafval per inwoner per jaar is in de huidige vorm moeilijk te bereiken. Ook de eis van minimaal 65% recycling in 2035 vraagt om aanvullende maatregelen. Deze conclusie vormt de basis voor een nieuw afval- en recycleplan, waarin de gemeentelijke aanpak en mogelijkheden voor de toekomst worden onderbouwd.

Grootverbruik in grondstoffen

Er loopt een onderzoek naar grondstofstromen binnen de gemeente. Dit geeft inzicht in de belangrijkste verbruikers en gebruikers. Op basis daarvan wordt een plan ontwikkeld om meer circulair te werken, met als doel in 2030 50% circulariteit te bereiken. Deze ambitie krijgt een plek in het nieuwe duurzaamheidsprogramma.

In het onderzoek wordt meegenomen hoe we onze eigen organisatie in kunnen zetten om hergebruik van grondstoffen te bevorderen. Daarmee streven we ernaar dat de gemeente in 2030 ten minste 50% circulair functioneert.

Doelstelling 4.5 Elektriciteit

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Slimme energie-oplossingen voor netcongestie bedrijven

De pilot MRA-Elektrisch bedrijventerreinenaanpak is succesvol afgerond. Op basis van de positieve resultaten wordt een initiatief van een lokale ondernemer voor een laadplein nader uitgewerkt, met als doel een semi- publieke openstelling te realiseren.

Doelstelling 4.6 Groen en biodiversiteit

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

De uitvoering van de doelen van het programma Duurzaamheid vindt op verschillende manieren plaats. Voor de "Aanpak Landelijk Gebied" wordt binnen de Kop-gemeenten samen met stakeholders invulling gegeven aan regionale doelen.

Vanuit het programma "Schagen groeit door" maken we vorderingen met het opstellen van een bossenstrategie. Binnen het programma "Bollen en bijen" is gestart met een patrijzen project om te werken aan het behoud van deze vogel.

Lasten

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
Grondstoffen	7.330	N		V	530	V	6.800	N
Duurzaamheid	1.856	N		V	1.163	N	3.018	N
Milieuzaken	1.371	N		V	276	V	1.095	N
Totaal	10.558	N		V	357	N	10.914	N

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage			Bedrag	V/N
Grondstoffen	Afgelopen jaar heeft er een voorlopige verdeling van afvalbudgetten plaatsgevonden. Dit jaar blijkt dat de kosten te laag zijn ingeschat. Dit wordt budgetneutraal binnen de afvalbudgetten verwerkt.		45	N
Grondstoffen	Afgelopen jaar heeft er een voorlopige verdeling van afvalbudgetten plaatsgevonden. De verwachting is dat er dit jaar minder op het budget afval openbare ruimte wordt uitgegeven dan begroot.		85	V

Grondstoffen	De baten en lasten voor de DVO Afval zijn ten onrechte gesaldeerd. Deze fout is gecorrigeerd, maar de correctie is per abuis tweemaal doorgevoerd. Deze dubbele verwerking wordt nu hersteld en is budgetneutraal.	490	V
Duurzaamheid	De gemeente gaat in 2025 en de komende jaren investeren in het behoud én de versterking van de biodiversiteit. Dit hangt nauw samen met de verduurzaming en isolatie van woningen. Bij dergelijke werkzaamheden verdwijnen vaak natuurlijke verblijfplaatsen voor dieren, waardoor extra maatregelen nodig zijn om deze soorten te beschermen. Om dit op te vangen, worden onder andere voorzieningen gerealiseerd voor vogels en vleermuizen, zoals nest- en verblijfplaatsen. Voor deze investeringen zijn deels al provinciale en rijkssubsidies beschikbaar gesteld, en er worden naar verwachting nog aanvullende regelingen uitgewerkt.	200	N
Duurzaamheid	De Isolatieaanpak van de gemeente Schagen is een groter succes dan verwacht. Al meer inwoners dan waar vooraf rekening mee is gehouden hebben gebruikgemaakt van de regeling, waardoor de doelstelling van 788 geïsoleerde woningen al is bereikt. Daarnaast zijn de uitvoeringskosten gestegen, omdat er meer inwoners zijn geholpen met energieadvies aan huis en er extra huisbezoeken en adviesgesprekken nodig waren om hen te overtuigen. Voor de kosten ontvangen wij een subsidie waardoor deze mutatie budgetneutraal is voor het saldo.	1.000	N
Milieuzaken	De strippenkaart bij de Omgevingsdienst is bedoeld voor inhoudelijke ondersteuning bij complexe vragen. In 2025 is de inzet lager dan verwacht. Daarom wordt het budget naar beneden bijgesteld.	50	V
Milieuzaken	Er was rekening gehouden met een gedeeltelijke overgang van plustaken naar de omgevingsdienst in 2025. In praktijk vindt dit slechts beperkt plaats; de officiële overdracht staat gepland voor 2026.	226	V
Totaal		394	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	37	V

Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage	
Grondstoffen	9.550	V		V	490	N	9.060	V
Duurzaamheid	1.445	V		V	1.200	V	2.645	V
Milieuzaken	8	V		V	0	V	8	V
Totaal	11.003	V		V	710	V	11.713	V

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage	Bedrag	V/N
Grondstoffen	490	N

Duurzaamheid	De gemeente gaat in 2025 en de komende jaren investeren in het behoud én de versterking van de biodiversiteit. Dit hangt nauw samen met de verduurzaming en isolatie van woningen. Bij dergelijke werkzaamheden verdwijnen vaak natuurlijke verblijfplaatsen voor dieren, waardoor extra maatregelen nodig zijn om deze soorten te beschermen. Om dit op te vangen, worden onder andere voorzieningen gerealiseerd voor vogels en vleermuizen, zoals nest- en verblijfplaatsen. Voor deze investeringen zijn deels al provinciale en rijks-subsidies beschikbaar gesteld, en er worden naar verwachting nog aanvullende regelingen uitgewerkt.	200	V
Duurzaamheid	De Isolatieaanpak van de gemeente Schagen is een groter succes dan verwacht. Al meer inwoners dan waar vooraf rekening mee is gehouden hebben gebruikgemaakt van de regeling, waardoor de doelstelling van 788 geïsoleerde woningen al is bereikt. Daarnaast zijn de uitvoeringskosten gestegen, omdat er meer inwoners zijn geholpen met energieadvies aan huis en er extra huisbezoeken en adviesgesprekken nodig waren om hen te overtuigen. Voor de kosten ontvangen wij een subsidie waardoor deze mutatie budgetneutraal is voor het saldo.	1.000	V
Totaal		710	V

5. Economische zaken

Binnen het programma Economische Zaken worden de geplande activiteiten uitgevoerd binnen de beschikbare budgetten. We blijven werken aan het versterken van de lokale economie en het ondersteunen van ondernemers, zoals afgesproken in de Economische Agenda Schagen.

In dit kwartaal is de inventarisatie van de bedrijventerreinen afgerond en is ook het supermarktonderzoek voltooid. Over de uitkomsten van beide onderzoeken wordt de raad op een later moment geïnformeerd. Daarnaast loopt de verkenning naar een Toeristisch Investeringsfonds Schagen (STIS) nog, in samenwerking met de Ondernemers Federatie Schagen (OFS) en een adviesbureau. Ook is de procedure voor verlenging van de Bedrijveninvesteringszone (BIZ) gestart en is een retailonderzoek opgezet als voorbereiding op de nieuwe centrumvisie.

Verder heeft de gemeente samenwerkingsovereenkomsten gesloten met Bejo Zaden (Seed Valley) en de Energy & Health Campus (EHC) in het kader van de Regio Deal Noord-Holland Noord. Hiermee vergroten we onze strategische betrokkenheid en leveren we een bijdrage aan de versterking van de regionale economie, innovatie, werkgelegenheid en talentontwikkeling.

Met deze activiteiten geven we invulling aan onze ambitie om de economie van Schagen toekomstbestendig te ontwikkelen en ondernemers optimaal te ondersteunen.

Lasten

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
Visie op bedrijvigheid & werkgelegenheid	1.136	N		V	169	N	1.305	N
Toerisme	509	N		V	53	V	457	N
Evenementen	147	N		V	0	V	147	N
Totaal	1.792	N		V	116	N	1.909	N

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage		Bedrag	V/N
Visie op bedrijvigheid & werkgelegenheid	De gemeente Schagen treedt op als penvoerder voor regionale kosten. Deze kosten worden aan het eind van het jaar gedeclareerd. Per saldo heeft deze mutatie geen effect op het rekeningresultaat.	395	N
Visie op bedrijvigheid & werkgelegenheid	Wij stellen voor het restant van het budget over te hevelen naar 2026. Dit in verband met openstaande functies uit de economische agenda Schagen die moeten worden ingevuld. Deze mutatie heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat.	80	V
Visie op bedrijvigheid & werkgelegenheid	Wij willen voorstellen een deel van het budget voor onderzoekskosten STIS en detailhandelsvisie en eventuele centrumvisie/strategie bedrijventerreinen door te schuiven naar 2026. Deze mutatie heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat 2025.	140	V

Toerisme	Het budget voor de kustbus is gesaldeerd, waardoor baten en lasten te laag zijn opgenomen. Dit wordt nu gecorrigeerd.	46	N
Toerisme	In het kader van het project "vastgoed op orde" hebben we met ingang van 2025 er voor gekozen dat per pand gaan bijhouden wat de baten en lasten zijn. Hiervoor hebben we aparte kostenplaatsen aangemaakt. Tegelijkertijd hebben we hiervoor een inschatting van de in 2025 te verwachten kosten. De totale mutatie komt per saldo op € 1.628,- negatief.	99	V
Totaal		122	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	6	V

Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage	
Visie op bedrijvigheid & werkgelegenheid	0	V		V	395	V	395	V
Toerisme	3.522	V		V	252	N	3.270	V
Evenementen	71	V		V	0	V	71	V
Totaal	3.593	V		V	143	V	3.736	V

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage	Bedrag	V/N
Visie op bedrijvigheid & werkgelegenheid	De gemeente Schagen treedt op als penvoerder voor regionale kosten. Deze kosten worden aan het eind van het jaar gedeclareerd. Per saldo heeft deze mutatie geen effect op het rekeningresultaat.	395 V
Toerisme	De raming van de toeristenbelasting wordt naar beneden bijgesteld. De oorspronkelijke begroting is gebaseerd op aannames die niet allemaal zijn uitgekomen. De inschatting van het aantal overnachtingen per jaar was te hoog. Daarnaast is camping Corfwater al geruime tijd gesloten voor een verbouwing waardoor we minder inkomsten hebben. Op basis van huidige inzichten is een correctie noodzakelijk.	322 N
Toerisme	Het budget voor de kustbus is gesaldeerd, waardoor baten en lasten te laag zijn opgenomen. Dit wordt nu gecorrigeerd.	70 V
Totaal		143 V

6. Participatie en dienstverlening

Doelstelling 6.2 Dienstverlening

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

In de afgelopen periode is een nieuwe visie op dienstverlening vastgesteld.

In onze dienstverlening staat de mens centraal. Wij denken in mogelijkheden en oplossingen, we bieden de best passende oplossing aan.

Onze dienstverlening is

- Open, eerlijk en duidelijk
- Toegankelijk en inclusief
- Op orde

Lasten

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
Participatie	248	N		V	15	V	233	N
Dienstverlening en organisatie	700	N		V	0	V	700	N
Veiligheid	5.566	N		V	293	N	5.860	N
Bestuur	2.285	N		V	62	N	2.346	N
Organisatiekosten	48.774	N	1.159	V	600	N	48.215	N
Totaal	57.573	N	1.159	V	940	N	57.355	N

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage			Bedrag	V/N
Veiligheid	Aanpassing kapitaallasten		38	N
Veiligheid	De terreinwagens Callantsoog en St Maartenszee zijn aangeschaft. Op deze wagens is BPM verschuldigd. Wanneer de gemeente de wagens aanschaft kunnen we de BPM niet terugvragen. Als de terreinwagens op naam van de reddingsbrigaden worden geregistreerd is het mogelijk om de BPM van circa € 36.000,- terug te vragen. In dat geval wordt de reddingsbrigade eigenaar van de wagens en moeten we de wagens ook in 1 keer ten laste van de exploitatie brengen. Met de reddingsbrigaden worden afspraken gemaakt over het eigenaarschap.		196	N
Veiligheid	In het kader van het project "vastgoed op orde" hebben we met ingang van 2025 er voor gekozen dat per pand gaan bijhouden wat de baten en lasten zijn. Hiervoor hebben we aparte kostenplaatsen aangemaakt. Tegelijkertijd hebben we hiervoor een inschatting van de in 2025 te verwachten kosten. De totale mutatie komt per saldo op € 1.628,- negatief.		64	N
Veiligheid	Kapitaallasten vastgoed		31	V
Bestuur	Op basis van een opgave van onze accountant wordt de raming voor 2025 bijgesteld.		44	N
Bestuur	Voor de ondersteuning van de Regietafel Gemeenschappelijke regelingen wordt voor 2025 een budget opgenomen. Hier hebben deelnemende gemeenten een bijdrage voor verstrekt.		27	N

Organisatiekosten	De afgelopen jaren zien we om diverse redenen aanhoudende kosten stijging als het gaat om verzekeringen.	30	N
Organisatiekosten	De toename van de kosten van de arbodienst is voornamelijk het gevolg van intensievere begeleiding voor medewerkers die langdurig ziek zijn, waaronder preventieve medische onderzoeken en aanvullende begeleidingstrajecten. Dit is onderdeel van de wettelijke reïntegratieverplichtingen bij langdurig verzuim. Daarnaast zijn de tarieven van de arbodienst geïndexeerd, wat eveneens bijdraagt aan de kostenstijging.	70	N
Organisatiekosten	Door de afschaffing van de BYOD regeling en aanloop naar de CYOD zijn in de tussenliggende periode aanloopkosten gemaakt. Met name laptops en telefoons voor nieuwe medewerkers en vervanging van defecte BYOD devices. Tevens uittesten van verschillende modellen.	145	N
Organisatiekosten	Eenmalige kosten voor de migratie van de Besluitstraat en implementatie van Notubiz.	75	N
Organisatiekosten	Het lidmaatschap van de VNG/GGU is op jaarbasis met meer dan € 50.000 gestegen, mede door een gewijzigde berekeningssystematiek. Daarnaast zijn er nieuwe lidmaatschappen bijgekomen en heeft indexatie plaatsgevonden. De afgelopen jaren is het ontstane tekort incidenteel opgevangen, maar structurele bijraming is noodzakelijk.	100	N
Organisatiekosten	In 2025 gaat niet het hele budget voor het project onderzoek gebruik gebouw uitgegeven worden. Verzocht wordt om het restant door te schuiven naar 2026.	130	V
Organisatiekosten	Na coronatijd is er ingezet op verbinding tussen medewerkers onderling maar ook organisatiebreed. Zo is ook het speerpunt Thuis in Schagen geïntroduceerd, waarbij de focus is gelegd op het soort organisatie dat we willen zijn, over houding en gedrag. De bedrijfskosten die hierop van toepassing zijn, zijn de laatste jaren toegenomen en vergen een bijstelling van het bestaande budget.	30	N
Organisatiekosten	Sinds 2 jaar wordt er meer nadruk gelegd op de ontwikkeling van de organisatie, zodat we kunnen werken aan een organisatie die flexibel, communicatief en netwerkend is en kan inspelen op wat bestuur en de samenleving van ons vragen. Daarbij komt dat we de afgelopen jaren veel nieuwe medewerkers hebben geworven - ook zonder gemeentelijke ervaring - , waarvoor het belangrijk is om de juiste opleidingen te volgen om hun functie goed te kunnen uitoefenen. Daarnaast merken we de laatste jaren dat door inflatie opleidingen over het algemeen duurder zijn geworden. De hogere kosten op het bestaande budget opleidingen zullen wij onttrekken uit de gevormde reserve Opleidingen.	150	N
Organisatiekosten	Voor gemeentelijke gebouwen in eigen beheer wordt OZB en waterschapsbelasting betaald. De begroting is echter al jarenlang niet aangepast aan de jaarlijkse indexerings, waardoor een structureel tekort is ontstaan.	50	N
Organisatiekosten	We merken dat de behoefte om anders te werken steeds meer groeit. Ons gemeentehuis is op dit moment vooral ingericht met werkplekken en heeft relatief weinig ruimte voor ontmoeten en verbinden. Terwijl er vooral daarin een groeiende behoefte is. Voor het ontmoeten en verbinden huren we daarom steeds vaker externe locaties in. We verwachten daardoor een overschrijding van dit budget.	35	N
Totaal		893	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	47	N

Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage	
Dienstverlening en organisatie	916	V		V	150	V	1.066	V
Veiligheid	185	V		V	98	V	283	V
Bestuur	0	V		V	86	V	86	V
Organisatiekosten	2.035	V	46	N	0	V	1.988	V
Totaal	3.136	V	46	N	334	V	3.424	V

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage			Bedrag	V/N
Dienstverlening en organisatie	Sinds 2 jaar wordt er meer nadruk gelegd op de ontwikkeling van de organisatie, zodat we kunnen werken aan een organisatie die flexibel, communicatief en netwerkend is en kan inspelen op wat bestuur en de samenleving van ons vragen. Daarbij komt dat we de afgelopen jaren veel nieuwe medewerkers hebben geworven - ook zonder gemeentelijke ervaring - , waarvoor het belangrijk is om de juiste opleidingen te volgen om hun functie goed te kunnen uitoefenen. Daarnaast merken we de laatste jaren dat door inflatie opleidingen over het algemeen duurder zijn geworden. De hogere kosten op het bestaande budget opleidingen zullen wij onttrekken uit de gevormde reserve Opleidingen.		150	V
Veiligheid	De terreinwagens Callantsoog en St Maartenszee zijn aangeschaft. Op deze wagens is BPM verschuldigd. Wanneer de gemeente de wagens aanschaft kunnen we de BPM niet terugvragen. Als de terreinwagens op naam van de reddingsbrigaden worden geregistreerd is het mogelijk om de BPM van circa € 36.000,- terug te vragen. In dat geval wordt de reddingsbrigade eigenaar van de wagens en moeten we de wagens ook in 1 keer ten laste van de exploitatie brengen. Met de reddingsbrigaden worden afspraken gemaakt over het eigenaarschap.		36	V
Veiligheid	Er zijn dit jaar iets meer dwangsommen opgelegd dan begroot. Dit volgt uit wettelijke handhaving; de gemeente heeft hier beperkt invloed op, omdat dit afhankelijk is van het gedrag van inwoners en bedrijven.		28	V
Veiligheid	Voor de verkoop van 2 terreinwagens en een waterscooter van de reddingsbrigaden ontvangen we naar verwachting € 30.000,- (V).		30	V
Bestuur	De gemeente Schagen heeft voor het waarnemen van bestuurlijke activiteiten in de periode januari tot en met 10 september een vergoeding ontvangen van de gemeente Bergen.		60	V
Bestuur	Voor de ondersteuning van de Regietafel Gemeenschappelijke regelingen wordt voor 2025 een budget opgenomen. Hier hebben deelnemende gemeenten een bijdrage voor verstrekt.		26	V
Totaal			330	V

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	4	V

7. Financiën

Doelstelling 7.1 Algemene uitkering

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Op 16 september heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de septembercircular 2025 gepubliceerd. Via de raadsinformatiememo septembercircular 2025 wordt de raad geïnformeerd over alle details van de financiële effecten die voortvloeien uit deze circular. Het saldo van deze financiële effecten is voor de gemeente Schagen positief. Deze effecten zijn in deze bestuursrapportage verwerkt.

Doelstelling 7.3 Reserves

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Reserves en voorzieningen zijn van belang voor de financiële stabiliteit van een gemeente. Het is daarom belangrijk dat er sprake is van een goed inzicht in en van een goede kaderstelling ten aanzien van reserves en voorzieningen.

Doelstelling 7.5 Overig

Voortgang van onze planning 2e rapportage:

Liquiditeitsplanning

Het treasuryjaarplan is een bestuurlijk document waarin meer dan in de financieringsparagraaf van de begroting wordt ingegaan op de uitvoerende treasuryactiviteiten en doelstellingen in het lopende jaar. In 2025 hebben we deze voor het eerst aan u gepresenteerd. In dit treasuryjaarplan zit ook een liquiditeitsplanning. Volgens deze planning zou er per 1 september ongeveer een positief saldo zijn van €11,2 miljoen. Door het uitstellen van investeringen waaronder voor het riool en het niet aankopen van gronden is het saldo per 1 september 2025 bijna €39 miljoen. De investeringen in riolering en het aankopen van gronden hebben geen invloed op het jaarrekeningsaldo. De afschrijving van deze investeringen zou gedekt worden uit de daarvoor bestemde reserve. De middelen blijven in de bestemmingsreserve. Door het (nog) niet aankopen van gronden blijft de materiële vaste activa lager. Het geld dat daarvoor bedoeld was staat nog op de schatkistbankieren rekening. Deze post valt onder uitzettingen met een looptijd < 1 jaar. Beide aan de linkerkant van de balans, zodat het balanstotaal niet wijzigt.

	Activa	Passiva
	Vaste activa	Eigen vermogen
→	Materiële vaste activa	Algemene reserve
	Immateriële activa	Bestemmingsreserve
	Financiële vaste activa	Exploitatiesaldo boekjaar
	Vlottende activa	Voorzieningen
		Vaste schulden

→	Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar Vorraden (grond) Overlopende activa Liquide middelen	Vlottende passiva
	Balans totaal Activa	Balans totaal Passiva

Belastingdienst

In een brief van 12 februari 2025 heeft de belastingdienst aangekondigd een boekenonderzoek te starten bij de gemeente Schagen. Het doel van dit onderzoek is de aanvaardbaarheid vast te stellen van de aangifte omzetbelasting 2023, de opgave BTW-compensatiefonds 2023 en de aangifte loonheffing 2023. Voorafgaand aan het onderzoek heeft EFK Belastingadviseurs onze administraties nagelopen en daar waar nodig zijn correcties doorgevoerd. De Belastingdienst controleert de gecorrigeerde administratie.

Op dit moment wordt er een nieuw Tax Control Framework (TCF) ingericht en krijgen alle medewerkers die facturen coderen of accorderen in 2025 nog een cursus BTW/BCF. Daarnaast wordt de inrichting van het financiële systeem zodanig aangepast dat de keuzes met betrekking tot BTW en BCF beperkt worden, om fouten in de toekomst zoveel mogelijk te voorkomen.

Lasten

Bedragen x € 1.000,-

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage 2025	
OZB	249	N		V	0	V	249	N
Reserves	75	N	6.441	N	750	N	7.266	N
Vpb	1	N		V	0	V	1	N
Overig	2.048	N		V	453	V	1.594	N
Totaal	2.372	N	6.441	N	297	N	9.110	N

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage			Bedrag	V/N
Reserves	De Energy & Health Campus is verantwoordelijk voor circa 15% van de werkgelegenheid in Schagen, waardoor het van groot belang is dat moderne faciliteiten beschikbaar blijven. Deze voorzieningen zijn essentieel voor het aantrekken en behouden van talent. Tegelijkertijd ondersteunt de bijdrage de werkgelegenheid en economische groei in de regio. In de samenwerkingsovereenkomst is afgesproken dat de gemeente Schagen hiervoor een bijdrage levert. Omdat we verwachten dat de bijdrage pas in 2026 wordt overgemaakt stellen wij voor om dat in 2025 alvast te reserveren.		350	N

Reserves	De raad heeft in 2025 een bedrag beschikbaar gesteld voor groot onderhoud voor de recreatiehaven. De verwachting hierbij was dat dit in 2025 kon worden uitgevoerd. Inmiddels is duidelijk dat de werkzaamheden pas in 2026 kunnen plaatsvinden. Als gevolg hiervan stellen wij de raad voor om het budget door te schuiven naar 2026 via de reserve "overlopende posten".	100	N
Reserves	In 2025 gaat niet het hele budget voor het project onderzoek gebruik gebouw uitgegeven worden. Verzocht wordt om het restant door te schuiven naar 2026.	130	N
Reserves	Storting opbrengsten uit vastgoed en gronden worden conform vastgesteld grond beleid gestort in de reserve grondexploitatie. Hiermee komt de storting aan de algemene reserve te vervallen.	75	V
Reserves	Wij stellen voor het restant van het budget over te hevelen naar 2026. Dit in verband met openstaande functies uit de economische agenda Schagen die moeten worden ingevuld. Deze mutatie heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat.	80	N
Reserves	Wij willen voorstellen een deel van het budget voor onderzoekskosten STIS en detailhandelsvisie en eventuele centrumvisie/strategie bedrijventerreinen door te schuiven naar 2026. Deze mutatie heeft per saldo geen effect op het begrotingsresultaat 2025.	140	N
Overig	De post onvoorzien zal dit jaar niet worden ingezet en kan vervallen	47	V
Overig	Het investeringsvolume is lager dan waar rekening mee is gehouden in de raming. Door dit lagere investeringsvolume hebben wij geen nieuwe leningen hoeven aangaan en hebben zodoende lagere rentelasten.	485	V
Overig	Toerekening grondexploitaties.	79	N
Totaal		272	N

Omschrijving mutatie	Bedrag	V/N
Totaal overig	25	N

Baten

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Stand 1ste rapportage 2025		Technische wijzigingen+ al door raad besloten		Wijziging 2de rapportage		Stand 2de rapportage	
Algemene uitkering	101.143	V		V	6.348	V	107.491	V
OZB	13.836	V		V	30	N	13.806	V
Reserves	927	V	6.441	V	0	V	7.368	V
Overig	5.619	V	1.112	N	241	V	4.747	V
Totaal	121.525	V	5.329	V	6.559	V	133.413	V

Omschrijving mutatie wijzigingen 2e rapportage	Bedrag	V/N
Algemene uitkering	Op 16 september 2025 is de septembercirculaire uitgebracht. De mutaties die voortvloeien uit deze circulaire zijn samengevat in een aparte Raadsinformatiememo. De consequenties voor dit jaar worden verwerkt in deze rapportage.	3.658 V
Algemene uitkering	Verwerking meicirculaire conform raadsinformatie memo.	2.690 V

OZB	Vanwege de overgang naar een nieuw systeem zijn de aanslagen over 2024 nog niet volledig opgelegd. Gezien de vertraging in de oplegging is het geraamde bedrag vooralsnog voorzichtig bijgesteld.	30	N
Overig	Aanpassing kapitaallasten	258	V
Overig	De belastingdienst voert momenteel een boekencontrole uit. Omdat de uitkomst nog onzeker is, ramen we de baten uit voorzichtigheid af.	65	N
Overig	De raming van de forensenbelasting wordt naar boven bijgesteld. Op basis van huidige inzichten wordt een hogere opbrengst verwacht.	139	V
Overig	Door de dalende rentestanden vallen de rente-inkomsten lager uit dan begroot.	145	N
Overig	Toerekening rente grondexploitaties	54	V
Totaal		6.559	V

Bedrijfsvoering

AO-IB/Rechtmatigheidsverantwoording

In verband met een wijziging in de BADO en BBV is de verantwoordingsgrens voor de rechtmatigheidsverantwoording aangepast. De verantwoordingsgrens was 3% van de totale lasten van de gemeente, inclusief de dotaties aan de reserves, en is nu 2% van de totale lasten van de gemeente, exclusief de dotaties aan de reserves.

Op basis van de uitgevoerde controles over het eerste halfjaar van 2025, is de rechtmatigheidsfout tot op heden geraamd op € 430.000. Dit bedrag blijft ruim onder de tolerantiegrens van € 3.200.000. Gezien deze bevindingen kan het college, op grond van de huidige informatie, verantwoorden dat er rechtmatig is gehandeld.

Uit de controles over de tweede helft van 2025 kunnen nog rechtmatigheidsfouten naar voren komen. Dit kan bijvoorbeeld gaan om fouten op het gebied van Europese aanbestedingen of begrotingsrechtmatigheid.

I&A

We hebben nieuwe hardware leveranciers die we als inkoopbemiddelaar en adviseur inzetten voor technische ICT vraagstukken. Ook gaan we met hun hulp beginnen met de uitrol van de nieuwe CYOD apparatuur dit jaar.

In aanloop naar deze nieuwe leveranciers hebben we ter overbrugging kosten moeten maken voor apparatuur. Dit was voor nieuwe medewerkers en medewerker waarvan de apparatuur aan vervanging toe was. Hiervoor hebben we € 145.000 extra uitgegeven.

De implementatie van Notubiz en de migratie van de informatie uit de besluitstraat was niet volledig voorzien en zorgt voor een extra kostenpost van € 75.000.

Meerjarige doorwerking mutaties

Omschrijving	Toelichting	2026		2027		2028		2029	
Bijstelling toeristen belasting	De raming van de toeristenbelasting wordt naar beneden bijgesteld. De oorspronkelijke begroting is gebaseerd op aannames die niet allemaal zijn uitgekomen. De inschatting van het aantal overnachtingen per jaar was te hoog. Op basis van huidige inzichten is een correctie noodzakelijk.	300.000	N	300.000	N	300.000	N	300.000	N
Stijging kosten verzekeringen	De afgelopen jaren zien we om diverse redenen aanhoudende kosten stijging als het gaat om verzekeringen.	30.000	N	30.000	N	30.000	N	30.000	N
Stijging kosten lidmaatschappen	Het lidmaatschap van de VNG/GGU is op jaarbasis met meer dan € 50.000 gestegen, mede door een gewijzigde berekeningssystematiek. Daarnaast zijn er nieuwe lidmaatschappen bijgekomen en heeft indexatie plaatsgevonden. De afgelopen jaren is het ontstane tekort incidenteel opgevangen, maar structurele bijraming is noodzakelijk.	100.000	N	100.000	N	100.000	N	100.000	N
Kosten bloemist	De kosten van de nieuwe bloemist blijken hoger uit te vallen	5.000	N	5.000	N	5.000	N	5.000	N
Kosten stijging restauratieve verzorging	De kosten voor restauratieve verzorging zijn de afgelopen jaren structureel gestegen. Tot nu toe konden de overschrijdingen binnen het bestaande budget worden opgevangen. Gezien de aanhoudende stijging is structurele bijraming nu noodzakelijk.	25.000	N	25.000	N	25.000	N	25.000	N

fin Bijramen diverse betaalde belastingen	Voor gemeentelijke gebouwen in eigen beheer wordt OZB en waterschapsbelasting betaald. De begroting is echter al jarenlang niet aangepast aan de jaarlijkse indexering, waardoor een structureel tekort is ontstaan.	50.000	N	50.000	N	50.000	N	50.000	N
Dalende rente	Door de dalende rentestanden vallen de rente-inkomsten lager uit dan begroot.	145.000	N	145.000	N	145.000	N	145.000	N
Dubbele boeking afval	De baten en lasten voor de DVO Afval zijn ten onrechte gesaldeerd. Deze fout is gecorrigeerd, maar de correctie is per abuis tweemaal doorgevoerd. Deze dubbele verwerking wordt nu hersteld en is budgetneutraal.	-490.000	V	-490.000	V	-490.000	V	-490.000	V
Dubbele boeking afval	De baten en lasten voor de DVO Afval zijn ten onrechte gesaldeerd. Deze fout is gecorrigeerd, maar de correctie is per abuis tweemaal doorgevoerd. Deze dubbele verwerking wordt nu hersteld en is budgetneutraal.	490.000	N	490.000	N	490.000	N	490.000	N
Bijstelling onderzoekskosten	De onderzoekskosten zijn gestegen. Omdat we jaarlijks bepaalde kosten, zoals RIA-onderzoeken, kunnen declareren, wordt de stijging in 2025 budgetneutraal verwerkt.	10.000	N	10.000	N	10.000	N	10.000	N
Aanpassing storting spaarvoorziening	De storting in de spaarvoorziening is nog niet aangepast volgens planning van 2025. De boeking gaat nu plaatsvinden.	-502.323	V	-772.206	V				
Indexering budget bebording	Doorstijgende kosten van bebordingen is er een structurele bijraming van budget noodzakelijk.	10.000	N	10.000	N	10.000	N	10.000	N
Indexering bebording recreatieve routes	Door stijgende kosten en vervangingen van informatiepalen en overstappunten is bijraming van budget noodzakelijk.	10.000	N	10.000	N	10.000	N	10.000	N

Indexering bluswater voorziening	Door stijgende kosten is bijraming van budget van bluswater voorziening nodig.	5.000	N	5.000	N	5.000	N	5.000	N
Bijstelling baten waterwegen	Er zijn in het verleden incidentele baten ontvangen die structureel zijn verwerkt in de begroting. Dit wordt gecorrigeerd.	14.162	N	14.162	N	14.162	N	14.162	N
Bijstelling energielasten binnenhavens	Door stijgende energielasten is er een bijstelling van het budget nodig.	10.000	N	10.000	N	10.000	N	10.000	N
Bijstellen zwerfafval vergoeding	De definitieve zwerfafvalvergoeding is vastgesteld. Eerder was er onduidelijkheid over het bedrag, waardoor we een inschatting hebben gemaakt. Deze blijkt iets te hoog en zal worden bijgesteld.	5.000	N	5.000	N	5.000	N	5.000	N
Bijramen budget dienstauto's	De onderhouds- en reparatielasten zijn de afgelopen jaren gestegen. Deze kostenstijging is niet langer op te vangen binnen de huidige budgetten.	30.000	N	30.000	N	30.000	N	30.000	N
Toename ORT/Piket vergoedingen BOA's	Door wijzigingen in de nieuwe CAO zijn de overwerkvergoedingen verhoogd. Daarnaast is gebleken dat deze vergoedingen ook van toepassing zijn bij ziekte, feestdagen en andere situaties waarin dit eerder niet duidelijk was. Deze combinatie van factoren leidt tot hogere kosten dan begroot, waardoor het beschikbare budget niet toereikend is.	45.000	N	45.000	N	45.000	N	45.000	N

Aanpassing budget opbrengst grondverkoppen	In de begroting 2025 e.v. is rekening gehouden met een opbrengst vanuit de orders. Het gaat dan om een inschatting van de opbrengsten vanuit grond verkopen. Met ingang van 2024 wordt echter geen gebruik meer gemaakt van orders. Dit was in 2024 ook gecorrigeerd maar is niet structureel verwerkt. dit wordt nu alsnog gecorrigeerd.	150.000	N	150.000	N	150.000	N	150.000	N
Buig	Gemeenten ontvangen op grond van de Participatiewet budget voor bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies. Bij het bepalen van het budget voor de begroting 2025 onderdeel Buig is uitgegaan van een voorlopige beschikking vanuit het Rijk. Op basis van deze beschikking zijn ook de geautoriseerde budgetten tot stand gekomen. Nu blijkt uit de prognose dat deze kosten hoger uitvallen, dit is toe te schrijven aan de indexering vanwege de stijging van het wettelijk minimumloon per 1 januari 2025 van € 13,68 naar € 14,06 en per 1 juli een nieuwe verhoging van € 14,06 naar € 14,40 per uur. Uitkeringen zijn wettelijk gekoppeld aan het minimumloon, waardoor elke stijging automatisch leidt tot verhoging van de uitkeringsbedragen. Wij gaan ervan uit dat deze stijging ook gecompenseerd wordt door een hogere uitkering voor de Buig in de definitieve beschikking.	700.000	N	700.000	N	700.000	N	700.000	N
Buig	Gemeenten ontvangen op grond van de Participatiewet budget voor bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies. Bij het bepalen van het budget voor de begroting 2025 onderdeel Buig is uitgegaan van een voorlopige beschikking vanuit het Rijk. Op basis van deze beschikking zijn ook de geautoriseerde budgetten tot stand gekomen. Nu blijkt uit de prognose dat deze kosten hoger uitvallen, dit is toe te schrijven aan de indexering vanwege de stijging van het wettelijk minimumloon per 1 januari 2025 van € 13,68 naar € 14,06 en per 1 juli een nieuwe verhoging van € 14,06 naar € 14,40 per uur. Uitkeringen zijn wettelijk gekoppeld aan het minimumloon, waardoor elke stijging automatisch leidt tot verhoging van de uitkeringsbedragen. Wij gaan ervan uit dat deze stijging ook deels gecompenseerd wordt door een hogere uitkering voor de Buig in de definitieve beschikking.	-438.587	V	-438.587	V	-438.587	V	-438.587	V

Huishoudelijke
hulp

De kosten voor huishoudelijke hulp zijn gestegen door een combinatie van factoren. Met name de toename van het aantal cliënten (vergrijzing en langer zelfstandig wonen), zwaardere zorgvragen en hogere loonkosten bij zorgaanbieders hebben geleid tot een stijging van de uitgaven. Daarnaast speelt de arbeidsmarktkrapte een rol, waardoor aanbieders hogere tarieven hanteren om voldoende personeel in te zetten.

Totaal

325.000	N	325.000	N	325.000	N	325.000	N
1.028.252	N	758.369	N	1.530.575	N	1.530.575	N

Bijlagen

Bij te stellen investeringen

Omschrijving Order	Begrote uitgaven	Begrote inkomsten	Nieuwe begroting uitgaven 2025	Nieuwe begroting inkomsten	Toelichting
Callantsoog veld A	71.300		80.000		Bij de renovatie van het A-veld moesten nog wat extra werkzaamheden uitgevoerd worden om de renovatie te complimenteren.
Huisv reddingsbrigade St Maartenz (2020)	1.637.000		1.644.064		De huisvesting reddingsbrigade Sint Maartenszee is duurder uitgevallen.
DFR Sportlaan (2025)	408.000	221.000	526.000	263.000	Op basis van een nieuwe kostenraming met reëlere, recentere kostprijzen blijkt dat er te laag is begroot. Echter betekent dit dat we meer kosten kunnen declareren, dus de baten stijgen ook
Reconstructie Zuiderweg	676.000		1.676.000		Binnen de beschikbare middelen voor vervanging van elementen is ruimte ontstaan. Deze middelen gaan ingezet worden voor werkzaamheden Zuiderweg en voor het onderdeel verhardingen.
Vervanging elementen (2025)	2.000.000		0		
Verhardingen (2025)	1.000.000		364.000		Er is sprake van overlap tussen deze twee kredieten. Daarom gaan we de resterende budgetten samenvoegen om de uitvoering te vereenvoudigen. Tevens komen er middelen bij vanuit vervanging elementen
Vervanging asfalt (2025)	2.000.000		3.636.000		

Bouwkosten gebouwen Groenord (2024)	107.976		0	Dit krediet was ooit bedoeld om voorbereidingskosten in verband met de bouw van de sporthallen. Omdat wij zelf de bouw niet uitvoeren mogen wij de voorbereidingskosten niet activeren en moeten wij deze conform BBV rechtstreeks ten laste van de exploitatie brengen.
Noodlokalen Julianaschool	500.000		841.000	In de onderwijsbegroting was voor 2024 een bedrag van € 500.000 opgenomen om te voorzien in noodbouw voor de Julianaschool. Uiteindelijk zijn de werkzaamheden aanbesteed en uit deze aanbesteding kwam naar voren dat de inschrijvingen hoger lagen dan het oorspronkelijke begrotingsbedrag ,zowel qua investering van de gebouwen als de grondkosten. Ook zijn er extra verplaatsingskosten en opslagkosten gemaakt als gevolg van vertraging van het onherroepelijk van de vergunning. Dekking van de meerkosten worden betaald uit de reserve onderwijshuisvesting
Nieuwbouw Multitreffer	3.161.102		3.133.346	De werkzaamheden voor de nieuwbouw Multitreffer zijn afgerond. Voor de nieuwbouw zijn de kosten binnen het budget gebleven, echter bleek dat de kosten voor de 1e inrichting iets hoger uitviel. Per saldo ontstaat een kleine overschrijding van € 16.000

1e inrichting Multitreffer	80.000		119.376		
Auto serviceteam (bomen) (2025)	40.000		50.000		Door de lange levertijden stijgen de BPM kosten. Dit is 25% van de aanschafwaarde
Auto serviceteam (riool) (2025)	40.000		50.000		
4 auto's toezicht OG (2025)	160.000		200.000		
2 auto's handhaving (2025)	100.000		125.000		
Houtsnippercombinatie (2025)	170.000		185.000		
Aanbouw apparatuur sport (2025)	30.000		36.045		De aanschaf is iets hoger uitgevallen dan begroot, waardoor er kleine overschrijdingen plaatsvinden.
Tractie 2024	510.000		510.763		
Waterscooter STZ 2021	34.000		34.548		
Bomen 2024	460.000		460.768		

