

Jaarstukken 2025



Molenlanden 

Inleiding	3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	137
Financiële samenvatting	8	Toelichting op de balans per 31 december 2025	141
<i>Jaarverslag</i>	9	Gebeurtenissen na balansdatum	161
1. Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid	9	Toelichting op het overzicht van baten en lasten	164
2. Economie, Energie en Buiten	20	Rechtmatigheidsverantwoording	165
3. Welzijn, Sociaal en Cultuur	39	Incidentele baten en lasten	168
4. Bestuur, Veiligheid en Dienstverlening	55	Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)	173
Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien	62	EMU-saldo	174
Overhead	64	Overzicht van baten en lasten per taakveld	175
Paragrafen	67	SiSa verantwoording	178
<i>Jaarrekening</i>	132	Investerings	196
Balans per 31 december 2025	132	Overzicht Programma's met taakvelden	210
Overzicht van baten en lasten	135		

Inleiding

Met het jaarverslag en de jaarrekening over 2025 leggen wij als college verantwoording af over het afgelopen jaar. Wij gaan daarbij in op de belangrijkste beleidsresultaten en financiële resultaten. We leggen die naast onze plannen uit de programmabegroting 2025.

Terugblik beleidsresultaten

Het jaar 2025 stond in het teken van bouwen, versterken en vooruitkijken. Zo zijn er in onze gemeente 138 nieuwe woningen gerealiseerd en is een start gemaakt met het volkshuisvestingsprogramma, waarmee we gericht werken aan voldoende en passende woonruimte voor onze inwoners. Ook is uitvoering gegeven aan het woonwagengebeleid en heeft de gemeenteraad een nieuwe nota grondbeleid vastgesteld. Daarmee leggen we een stevige basis voor toekomstige ontwikkelingen.

Daarnaast is verdere uitvoering gegeven aan het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs (IHP) zodat onze schoolgebouwen blijven aansluiten bij de behoeften van leerlingen en onderwijsprofessionals. In lijn met de door de raad vastgestelde tijdlijn Asiel en Migratie (raadsbesluit van 23 september 2025) hebben we inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties actief betrokken bij het zoeken naar nieuwe, passende opvanglocaties binnen onze gemeente. Dit heeft onder andere geleid tot de realisatie van een locatie in Giessenburg voor ontheemden uit de Oekraïne en de opening van twee kleinschalige dependances in Nieuwpoort en Noordeloos.

Ook op het gebied van samenwerking en gebiedsontwikkeling zijn belangrijke stappen gezet. Na het indienen van een aanvraag voor de Regio Deal in 2024, werd in februari 2025 bekend dat het Rijk deze aanvraag heeft toegekend. In 2025 zijn alle benodigde voorbereidingen getroffen, wat heeft geleid tot een samenwerkingsovereenkomst, een convenant en een uitvoeringsprogramma. Verder is op 17 juli 2025 het nieuwe bestemmingsplan voor het Entreegebied Kinderdijk vastgesteld, een belangrijke stap in de ontwikkeling van dit gebied.

Op sociaal-maatschappelijk vlak hebben we eveneens vooruitgang geboekt. Zo is in september de Buurtapp Hoplr gestart, een platform dat inwoners met elkaar verbindt en waar ook ruimte is voor vrijwilligersinitiatieven. Daarnaast is het beleidsplan Sterke Gezinnen, Sterke Jeugd vastgesteld, waarmee we de lijn van 'onze kinderen nabij' voortzetten en invulling geven aan de Hervormingsagenda Jeugd. Op 13 november 2025 heeft de gemeenteraad bovendien een nieuwe verordening Jeugd vastgesteld.

In 2025 hebben we ook nadrukkelijk ingezet op gezondheid, veiligheid en ondersteuning. De pilot Ketenaanpak Kinderen naar Gezond Gewicht is gestart en samen met partners is het Preventie- en Handavingsplan Alcohol en Drugs geactualiseerd en vastgesteld. Daarnaast is uitvoering gegeven aan het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorgakkoord (IZA), waarbij we hebben geïnvesteerd in preventie, een

gezonde leefstijl en mentale gezondheid. De waakvlamfunctie binnen het Sociaal Team is verder doorontwikkeld, zodat inwoners tijdig passende ondersteuning blijven ontvangen.

Tot slot heeft de gemeenteraad in december 2025 het nieuwe Veiligheidsplan 2026–2029 vastgesteld. Ook zijn we gestart met een monitor om de tevredenheid van onze inwoners over onze dienstverlening te meten. De eerste resultaten zijn positief: de 440 respondenten gaven onze dienstverlening gemiddeld een 8,05. Dit sterkt ons in de overtuiging dat we op de goede weg zijn, maar motiveert ons ook om te blijven verbeteren. Met deze resultaten kijken we met vertrouwen terug op 2025 en bouwen we verder aan een gemeente waarin het prettig wonen, werken en samenleven is.

Financieel resultaat

Financieel is het jaar 2025 afgesloten met een positief resultaat van € 12.600.238.

Het voordelige saldo dat is ontstaan is hoger dan de prognose die we deelden in de Najaarsnota 2025. We voorspelden toen een rekeningresultaat van € 7.799.369; een verschil van € 4.800.869.

Het verschil (tussen het saldo van de Najaarsnota 2025 en het vastgestelde saldo) wordt ook dit jaar veroorzaakt door grotendeels incidentele mee- en tegenvallers. Er is een aantal onderdelen dat toch een forse afwijking laat zien. Deze benoemen we in het overzicht op de volgende pagina onder het kopje *'belangrijkste voor- en nadelen'*. Bij de Najaarsnota 2025 is een lijst opgesteld om niet bestede budgetten over te hevelen naar 2025. Deze budgetten zijn niet benut in 2025, maar dit moet nog wel gebeuren om moverende redenen. Voor deze posten stellen we voor om deze over te hevelen naar 2026. In het raadsvoorstel vragen we hier ook apart aandacht voor bij een afzonderlijk besispunt.

Onze financiële positie blijft solide. De algemene reserve is ruimschoots voldoende om als buffer te dienen voor de geïnventariseerde risico's. Als we uitgaan van de meest actuele cijfers komt de weerstandsratio uit op 7,5.

Hieronder geven we een overzicht van de grootste voor- en nadelen om het saldo te verklaren.

Belangrijkste voor- en nadelen

In de Jaarrekening beschrijven we bij de programma's de afwijkingen. Ook mutaties in reserves lichten we daar toe. Het kan zijn dat een budget een directe relatie heeft met een reserve. Afwijkingen die worden verrekend met een reserve hebben daardoor geen effect op het jaarrekeningresultaat. Dit is bijvoorbeeld het geval bij de afwijkingen op kapitaallasten.

Het resultaat is ook geanalyseerd op eventuele structurele budgettaire effecten. Deze zijn meegenomen bij de opstelling van de Zomernota 2025 en Kadernota 2026.

Het jaarrekeningresultaat is ten opzichte van het voorlopige saldo 2025 € 4.800.869 hoger. In de programma's lichten we de verschillen per taakveld toe. In de onderstaande tabel zijn de belangrijkste verschillen hoger dan € 200k tussen de uitkomst van de jaarrekening en de Najaarsnota 2025 toegelicht (positief = voordeel negatief = nadeel, I = Incidenteel, S = Structureel).

Afwijking Bedragen x € 1.000	Bedrag	I/S	Toelichting	
Salarissen	1.513	V	I	Er is een onderbesteding door het niet invullen van vacatures. We hanteren een methodiek waarbij we vacatures een heel jaar ramen. Als die niet worden ingevuld blijft de raming tot het einde van het jaar beschikbaar. We gaan dit in de toekomst beter monitoren. Er is een ontwikkeling ingezet voor betere sturingsinformatie zodat er tussentijds kan worden bijgesteld. Maar er zal altijd sprake blijven verschillen omdat we qua organisatie en personele bezetting in een flexibele wereld leven.
Algemene Uitkering	1.162	V	I	De raming van de algemene uitkering is gebaseerd op de septembercirculaire. De werkelijke ontvangsten zijn hoger door enkele maatstaven, specifieke uitkeringen en afrekeningen van vorige jaren.
Winst op grondexploitaties	980	V	I	Dit wordt veroorzaakt door de grondverkoop op de locaties: Langerak Zuid, Schoollocatie Giessen-Oudekerk, Melkweg Bleskensgraaf en Gelkenes Groot-Ammers en Schoolstraat Nieuwpoort. Er komen in 2026 nog wel kosten aan.
I-domein, automatisering	620	V	I/S	Besparingen op nieuw gesloten contracten. Onderbesteding door latere realisatie en door uit- en afstel van wetgeving rondom beveiligingszaken. Deels heeft dit een structureel effect welke in ZN 2026 (meerjarig) wordt verwerkt (150k geschat structureel).
Beschermd Wonen & Opvang	566	V	I	De definitieve afrekening van 2025 leverde een voordeel op.
Onderhoud Wegen en Asfalteren	346	V	I	Dit werd met name veroorzaakt doordat contracten werden uitgevoerd op minimale vereisten en niet op wenselijk niveau. Vooral in het vierde kwartaal is onderhoud doorgeschoven in de planning naar 2026. De oorzaak hiervoor wordt dan ook extern gezocht.

Vastgoed	340	V	I	Minder onderhoud uitgevoerd (o.a. in verband met afstoting bepaalde panden, strategisch vastgoedbeheer). Lagere energielasten dan begroot. Nieuwe afspraken rondom verhuurcontracten waren niet overal juist begroot (te laag, waardoor nu voordeel).
Uitkoopregeling onder hoogspanningsmasten	308	V	I	De uitkoopregeling onder hoogspanningsmasten in Nieuw Lekkerland heeft een voordeel. Voornamelijk komt dit door de verkoop van grond. Er moeten echter nog kosten gemaakt worden in het openbaar gebied. Hiervoor wordt nog een budget in de Zomernota 2026 gevraagd.
Flexibel budget salarissen	240	V	I	Bij de Zomernota is er extra budget gevraagd voor verwachte inhuur. Dit is niet nodig gebleken; zie ook de toelichting bij het voordeel op de salariskosten.
Doorbelasting projecturen	214	V	I	Er zijn meer uren van projectleiders doorbelast.
Mensen met een migratieachtergrond	-230	N	I	Per 2025 worden uitvoeringskosten voor Wet Inburgering niet meer gefinancierd door het Rijk. Dit vanwege een wijziging in de richtlijnen van de SiSa verantwoording. Omdat dit niet bekend was bij NJN2025 is de begroting hierop niet aangepast.
Leges BOPA, Omgevingsplan en Principeverzoeken	-300	N	I	Per saldo is hier, na de aanpassing die in de Najaarsnota al was gemaakt, een nadeel van € 300k te vermelden. Dit wordt veroorzaakt door een te hoge aanname in 2024 toen we de begroting van 2025 moesten opstellen met nauwelijks tot geen juiste ervaringscijfers van de nieuwe Omgevingswet, onbedoelde dubbelingen in het kunnen opleggen van de tarieven en minder aanvragen onder de nieuwe Omgevingswet.
Leges omgevingsvergunningen	-443	N	I	De leges van de Omgevingsvergunningen vallen uiteindelijk een stuk lager uit dan begroot. Meestal komen in het vierde kwartaal de meeste aanvragen binnen en dachten we bij het opstellen van de Najaarsnota al dat de volledige opbrengst niet te realiseren zou zijn vanwege de nieuwe Omgevingswet, een terugval van het aantal aanvragen en een te hoge inschatting van het aantal aanvragen. Zodoende hebben we bij de Najaarsnota al een deel afgeraamd maar dit bleek nog niet voldoende. In de meerjarenbegroting hebben we dit al wel aangepast zodat het structureel geen effecten meer geeft.
Voorziening pensioenen wethouders	-1.582	N	I	Als gevolg van de verplichte herwaardering voor pensioenvoorzieningen voor wethouders is, op basis van de berekening van nFTK, een extra dotatie nodig.
Totaal afwijkingen >200k	3.734	V		
Som van kleinere afwijkingen < 200k	1.067	V		
Resultaat t.o.v. verwachting Najaarsnota	4.801	V		

Leeswijzer

De jaarstukken bestaan uit het *jaarverslag* en de *jaarrekening*. De indeling van de jaarstukken is gelijk aan die van de begroting 2025.

Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de verantwoording van de verplichte paragrafen. In de paragrafen presenteren we dwarsdoorsnedes op een aantal onderwerpen, waaronder de bedrijfsvoering. Via de programmaverantwoording en de paragrafen leggen we verantwoording af over de uitvoering van het voorgenomen beleid uit de begroting 2025.

In het jaarverslag rapporteren we over de programma's zoals die in de begroting van 2025 zijn vastgesteld:

1. Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid
2. Economie, Energie en Buiten
3. Welzijn, Sociaal en Cultuur
4. Bestuur, Veiligheid en Dienstverlening

Vervolgens is de jaarrekening aan de orde. Deze bestaat uit de balans per 31 december 2025, een overzicht van de baten en lasten, de grondslagen en toelichtingen van de jaarrekening en de SISA-verantwoording. Tot slot volgen er vier bijlagen, het overzicht van incidentele baten en lasten, de investeringen, de Rapportage Interbestuurlijk Toezicht en het overzicht van de programma's met de taakvelden.

Financiële samenvatting

Het financieel resultaat

Het jaar 2025 sluiten we af met een voordelig resultaat van € 12.602.000. Samengevat ziet het resultaat over 2025 er als volgt uit:

Resultaat 2025 (bedragen x €)	Saldo	
Saldo Begroting 2025 (voor besluit Zomernota)	0	
Saldo Zomernota 2025	3.851.000	Voordelig
Saldo Najaarsnota 2025	3.948.000	Voordelig
Voorlopig saldo 2025	7.799.000	Voordelig
Saldo mutaties na Najaarsnota 2025	4.801.000	Voordelig
Gerealiseerd resultaat	12.600.000	Voordelig

Het voorlopige voordelige saldo 2025 na de verwerking van de Najaarsnota 2025 bedroeg € 7.799.000. Dit voorlopige saldo is niet tussentijds toegevoegd aan de algemene reserve en valt daardoor in het resultaat van 2025. De financiële mutaties na de Najaarsnota leiden in deze jaarrekening tot een voordeel van € 12.600.000.

Uit de hiervoor opgenomen toelichting blijkt dat er zich, na het opstellen van de Najaarsnota 2025, meevallers en tegenvallers hebben voorgedaan.

Jaarverslag

1. Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid

-  Doel is gerealiseerd
-  Doel is deels gerealiseerd
-  Doel is niet gerealiseerd

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Wonen	A.1 Voorzien in de actuele (lokale) woonbehoefte. <i>Toelichting: Om beter aan te sluiten op de vraag ligt het accent op betaalbare woningen voor (lokale) starters en jongere doorstromers en kleinere woningen voor oudere huishoudens. Daarbij houden we rekening met de kwaliteiten van ons gebied.</i>	  	Versnellen van de woningbouw (A.1) In het Coalitieakkoord 2022–2026 is afgesproken om 800 woningen te realiseren. De woningproductie bedroeg ongeveer 400 woningen in de eerste twee jaar. In 2024 zijn er minder nieuwbouwwoningen opgeleverd, namelijk 86. In 2025 bedraagt de verwachte woningtoevoeging 138 woningen (bron: voorlopige cijfers CBS). Door beperkingen in bodemgesteldheid, milieuwetgeving en stikstof- en provinciale/rijksregels staat traditionele nieuwbouw onder druk. Daarom hanteren wij een bredere aanpak/benadering, waarbij we ook woningsplitsing, transformatie en functiewijzigingen inzetten. Zo blijft het behalen van de doelstelling haalbaar. Het volkshuisvestingsprogramma opstellen dat in plaats komt van de woonvisie (A.1) Het Volkshuisvestingsprogramma wordt op basis van de Wet Versterking regie volkshuisvesting (Wvrvh) een verplicht programma onder de Omgevingswet. De werkzaamheden zijn gestart: we selecteerden bureau Stec dat de gemeente ondersteunt bij het opstellen van het programma. We hebben het participatietraject doorlopen. En in november 2025 zijn we opiniërend in gesprek gegaan met de raad. De gemeente moet het volkshuisvestingsprogramma nog vaststellen. Huisvestingsverordening opstellen (A.1) In 2025 is de Urgentieverordening aangepast voor de urgentiecategorie Uitstroom uit instellingen. De toekomstige Wet versterking regie volkshuisvesting (Wvrvh) verplicht een Huisvestingsverordening om urgentie te regelen. We bereiden de verordening voor in regionaal verband met de gemeenten Hardinxveld-Giessendam en Gorinchem. We houden rekening met de nieuwe wetgeving; daarom is in 2025 wel begonnen met de voorbereidende werkzaamheden, maar worden de verdere ontwikkelingen rond de wetgeving afgewacht. Voor eventuele andere onderdelen van de verordening zoals voorrang voor eigen inwoners leggen we eerst in het Volkshuisvestingsprogramma de beleidsmatige basis.

afhandeling van initiatieven. B.2. Tijdig en goed inspelen op trends, opgaven en ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving. B.3. Behouden en verder ontwikkelen van levendige kernen, linten, bedrijvigheid en een vitaal buitengebied. Waar nodig wegen we de belangen zorgvuldig af die daar een rol bij spelen. B.4. Het thema “water” invoeren als belangrijk beleidsterrein zodat we huidige en toekomstige ruimtelijke opgaven en -ontwikkelingen goed kunnen uitvoeren. B.5. Behouden en waar mogelijk verbeteren van het karakteristieke landschap en de kwaliteit van de (lint)bebouwing van onze gemeente, met ruimte voor nieuwe	😊 😊 😊 😊 😊 😊 😊 😊	In 2025 is er een voorstel gemaakt om te kiezen voor het werken met Omgevingsprogramma's. Begin 2026 informeren we de gemeenteraad waarna verdere uitwerking en concretisering in 2026 plaatsvindt. Verder bouwen aan de structuur van het omgevingsplan dat integraal en gebiedsdekkend is. Dit omgevingsplan moet uiterlijk op 1 januari 2032 gereed zijn. (B.1, B.3) In 2025 keurde het managementteam een projectopdracht goed over de planning, capaciteit en concrete resultaten per deelproject van de transitie van het omgevingsplan. In 2025 is volgens deze planning verder gewerkt aan de (juridische)structuur van het omgevingsplan. De nota grondbeleid actualiseren en ervoor zorgen dat er voldoende mensen zijn om het uit te voeren met de juiste middelen. (B.2) De Nota is aangepast en vastgesteld. We stellen een nieuw document op over de landschappelijke kwaliteit van de gemeente. Dat doen we samen met onze stakeholders. (B.2) In samenwerking met het Gebiedsplatform stellen we een document op. Dit voeren we in 2026 verder uit Water speelt een belangrijke rol in onze leefomgeving. Daarom schrijven we in 2025 onze plannen en uitgangspunten op in een Watervisie. We beschrijven de interactie van de boven- en ondergrondse waterdynamiek in onze ruimtelijke ontwikkelingsmogelijkheden en maken zogenaamde watergebonden kaders, uitgangspunten, voor Molenlanden. (B.2, B.3) Er wordt een position paper water geschreven in 2025. Het stuk is in uitvoering in 2025. De watergebonden kaders en uitgangspunten zijn nog niet in ontwikkeling in 2025. We haken aan bij en adviseren over landelijke en regionale opgaven. (B.4) We blijven doorlopend betrokken bij de verschillende opgaven die Molenlanden raken. Voorbeelden hiervan zijn de wijzigingen in het Omgevingsbeleid van de provincie. En de ontwikkelingen in de energie-infrastructuur. We richten ons op de ruimtelijke kwaliteiten van de kernen, linten en het buitengebied. We denken mee met de plannen van (externe en interne) initiatiefnemers. De instrumenten vanuit de Omgevingswet, de intaketafel en omgevingstafel zetten we daarbij in. (B.5) We hebben het proces voor het behandelen van initiatieven aan de intake- en omgevingstafel opnieuw tegen het licht gehouden en waar nodig aangepast. Hiermee willen we initiatieven sneller en efficiënter behandelen. We herijken en ontwikkelen ons ruimtelijk (uitvoerings)beleid. (B.5, B.6) Op verschillende thema's (bijv. VAB-beleid etc.) hebben we aanpassingen gedaan waar bleek dat in de
--	---	---

initiatieven die passend zijn in het gebied. B.6. Met inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden zorgen voor een betere ruimtelijke inrichting van ons gebied.	uitvoering beleid niet haalbaar/toepasbaar bleek te zijn. Dit is een continu proces waarbij we volgens een beleidscyclus beleid actueel willen houden.
--	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Buitenruimte	C.1. Een buitenruimte waarin onze inwoners en bezoekers zich comfortabel en veilig voelen. (C.1).	  	Beheren en herinrichten van onze buitenruimte op basis van het vastgestelde integraal beheerplan Buitenruimte. (C.1) Hier zijn we dagelijks mee aan de slag. Voorbeelden hiervan zijn het op orde brengen en houden van de afgesproken beeldkwaliteitsniveaus en het toekomstbestendig en toegankelijk inrichten en beheren van bestaande en nieuwe buitenruimte. Hiermee voldoen we aan de gestelde doelen en kaders uit het beheerplan. Onderhouden en (zoals het meerjarenprogramma beschrijft) renoveren van de sportaccommodaties. (C.1) In 2025 zijn renoveerden we, zoals in het MJP afgesproken, het kunstgrasveld bij Stedoco en enkele natuurgrasvelden bij vv Peursum, ASV Arkel, vv Groot-Ammers en vv Nieuw-Lekkerland. Onderhouden en toekomstbestendig inrichten van onze begraafplaatsen. Ook onderzoeken we mogelijkheden om de (grond)waterproblematiek op diverse begraafplaatsen op te lossen. (C.1) In 2025 is de uitbreiding van de begraafplaats Hoornaar afgerond. De voorbereiding van het project 'uitbreiding van de begraafplaats Giessenburg' heeft in de voorbereiding enige vertraging opgelopen. De uitvoering vindt in 2026 plaats. Er is momenteel nog voldoende grafcapaciteit aanwezig, waardoor de latere uitvoering geen problemen oplevert. Voor de begraafplaats Oud Alblas loopt een onderzoek om te komen tot een oplossing voor een plaatselijk grondwaterprobleem.

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Verkeer en vervoer	D.1. Een goed bereikbare gemeente, veiligheid en leefbaarheid in onze kernen en op de wegen en duurzame mobiliteit. D.2. Ketenmobiliteit die zich aanpast aan maatschappelijke ontwikkelingen.		Een programma opstellen om aan de slag te gaan met de uitvoering van de mobiliteitsvisie. (D.1 en D.2) Om de ambities uit de omgevings- en mobiliteitsvisie te vertalen naar uitvoering zijn we samen met in- en externe partners gestart met het opstellen van beleid en maatregelen. Deze nemen we op in het Omgevingsprogramma Mobiliteit. Binnen de organisatie is het afgelopen jaar onderzocht hoe de omgevingsprogramma's vorm moeten krijgen. Begin 2026 maken we dit concreet. De planning voor het Omgevingsprogramma Mobiliteit sluiten we hierop aan. Dit komt de integraliteit en samenhang van het programma ten goede.
			Actief sturen op het beperken van de overlast bij reizigers, waarbij voorkomen van sluipverkeer prioriteit heeft. (D.1) We overleggen actief met het Rijk en de provincie om samen effectieve maatregelen te bedenken en in te zetten om overlast en sluipverkeer door werkzaamheden te voorkomen. Zo stelden we een plan op om bij werkzaamheden aan de A16 extra verkeer bij de veerdienst Kinderdijk op te vangen. Daardoor kwam het dijklint niet vast met verkeer te staan en zijn verkeersonveilige situaties voorkomen. Daarnaast zijn we intensief met de provincie in gesprek om de overlast van de werkzaamheden aan de N214 zoveel mogelijk te beperken.
			Voor de Voorstraat/Sluis in Groot-Ammers onderzoeken we de mogelijkheden om de leefbaarheid te verbeteren en de verkeersveiligheid te bevorderen. (D.1) Dit jaar hebben we het project voorbereid met het maken van een schetsontwerp.
			Werken aan de herinrichting van de Molenstraat en Entreezone in Kinderdijk. (D.1) Het bestemmingsplan voor de Entreezone is vastgesteld. Daarnaast is voor de herinrichting van de Molenstraat een voorontwerp opgesteld. Over dit voorontwerp heeft participatie plaatsgevonden. Nu werken we aaneen definitief ontwerp
			Verbeteren van de bereikbaarheid van het openbaar vervoer met bijvoorbeeld de inzet van deelfietsen bij ov-haltes en knooppunten. (D.2) In het begin van het jaar is in samenwerking met de provincie en vervoerder Qbuzz een definitief plan opgesteld voor de inzet van deelfietsen in Molenlanden. In april heeft een officieel startmoment plaatsgevonden. In de loop van het jaar zijn zowel het aantal deelfietsen als het aantal locaties uitgebreid. Zo willen we als partijen aan de groeiende behoefte van gebruikers voldoen. Als gemeente blijven wij hierbij nauw betrokken.

		☹️	Het opstellen van een integrale laadvisie; een kijk op de aanleg van laadpalen binnen onze gemeente, en plaatsingsbeleid voor laadinfrastructuur. (D.1) Het e-Laadbeleid is bijna afgerond. We moeten nog enkele punten afstemmen met in- en externe partners voor een toekomstbestendig document. Dit is nodig omdat de ontwikkelingen op het gebied van laadinfrastructuur snel gaan. We hebben gekeken naar het concessiemodel en naar de mogelijkheden voor verlengd privaat laden. Op beide onderwerpen zijn keuzes gemaakt die inmiddels zijn opgenomen in het e-Laadbeleid.
--	--	----	---

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Onderwijs- huisvesting	E.1. Goede en passende onderwijshuisvesting voor het basisonderwijs, waarin het fijn is om te leren en te werken.	☹️	Uitvoeren van het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs 2024. (E.1) De gemeenteraad heeft positief besloten op de 'Verhoging kwaliteit en kosten schoolgebouwen' en de 'Verbeterregeling Onderwijshuisvesting'. Er zijn haalbaarheidsonderzoeken gedaan naar de School met de Bijbel in Bleskensgraaf en de Groen van Prinstererschool in Oud-Alblas (laatste is concept). Het haalbaarheidsonderzoek naar CBS De Hoeksteen in Giessenburg is nog niet gestart.

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Opvang vluchte- lingen	F.1. Opvang van 200 ontheemden uit Oekraïne. F.2. Opvang asielzoekers volgens de opgave in de Spreidingswet.	😊 ☹️	Aanvullend op Waal en Groot-Amers bouw en exploitatie locatie Giessenburg voor de huisvesting van maximaal 75 ontheemden uit Oekraïne. (F.1) De locatie in Giessenburg is gerealiseerd en de ontheemden uit de Oekraïne verblijven er naar volle tevredenheid. Daarnaast openen we twee kleinschalige dependances in Nieuwpoort en Noordeloos. Huisvesten van in totaal 251 asielzoekers, waarvan 37 alleenstaande minderjarige asielzoekers door de exploitatie van de TGO in Bleskensgraaf en de opening van meerdere locaties. (F.2) In de opvanglocatie in Bleskensgraaf verblijven momenteel 58 asielzoekers. Op basis van de spreidingswet heeft de gemeente de opdracht om in totaal 251 asielzoekers¹ op te vangen. In lijn met de door de raad

¹ Het aantal van 251 betrof de opgave bekend voor 2025.

		 vastgestelde tijdlijn Asiel en Migratie (raadsbesluit 23 september 2025) is een uitvraag gedaan onder inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties om nieuwe, passende opvanglocaties te vinden. De aangedragen locaties zijn laatste kwartaal 2025 beoordeeld aan de hand van de door de raad vastgestelde criteria. Het besluitvormingsproces om locaties aan te wijzen vindt in 2026 plaats. Voor het openen van aanvullende locaties voor de opvang van asielzoekers de dialoog aan te gaan met de samenleving om tot de beste duurzame locaties te komen. (F.2) Medio 2025 hebben diverse participatiebijeenkomsten plaatsgevonden. Deze vonden plaats met het maatschappelijk middenveld (2 sessies) en betrokken inwoners (4 sessies). Van alle sessies zijn verslagen gemaakt. Deze deelden we op onze website.
--	--	--

Effect/resultaatindicatoren

Indicator	Realisatie 2025	Streefwaarde 2024	Bron
Aantal nieuwe woningen	138	200/pj	CBS (streefwaarde formeel niet vastgesteld)
Tevredenheid inwoners over de openbare ruimte	Gemiddeld (2024)	Goed	'Leefbaarometer' van het ministerie van BZK 2024 (laatst bekende cijfer)

Indicator	Berekend	MLL	NL
Nieuwe woningen	per 1000 woningen 2025	9,8	8,4
Demografische druk	Perc. 0-20 jr en 65+ tov 20-65 jr 2025	80,9	70,9
Gemiddelde WOZ-waarde	Woningen 2025	427.000	379.000
Gemeentel. woonlasten eenpersoonshuishouden	Euro 2025 (Coelo)	954	964
Gemeentel. woonlasten meerpersoonshuishouden	Euro 2025 (Coelo)	1.141	1.053

Indicator	Uitkomst 2024		Uitkomst 2025		Bron
Verkeersongevallen	Alle wegen	Gemeentelijke wegen	Alle wegen	Gemeentelijke wegen	
Ongevallen	238	47	226	60	CBS
Gewonden	70	13	81	24	CBS
Doden	3	0	3	0	CBS

Indicator	2025 (gem. rapportcijfer- peiljaar 2024)
Tevredenheid over woningaanbod (woningzoekers)	4,1
Tevredenheid over woningaanbod (algemeen)	4,7
Tevredenheid over bereikbaarheid	6,2
Tevredenheid over kwaliteit netwerk	6,4
Tevredenheid over verkeersveiligheid	6,0
Tevredenheid over het openbaar vervoer	4,2

Wat heeft het gekost

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie
A. Lasten	26.461	26.748	21.473
B. Baten	7.807	8.676	5.147
C. Mutaties reserves	796	-401	-410
Totaal Programma 1	17.858	18.473	16.736

Analyse op hoofdlijnen tussen begroting 2025 na wijziging en de realisatie

Het voordelig saldo op dit programma bedraagt € 1.749.000. Hieronder lichten we de belangrijkste afwijkingen toe die hebben geleid tot dit saldo.

Saldo	Incidenteel of structureel	Toelichting
T03 Beheer overige gebouwen en gronden € 128.000 V	Incidenteel	Er is een voordeel op de salarislasten van € 106k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten. Het restant wordt veroorzaakt door diverse kleinere voordelen op onderhoud en energielasten.
T21 Verkeer en vervoer € 989.000 V	Incidenteel	Op het onderdeel voor onderhoud en asfalteren blijft € 346k over op het budget. Dit werd met name veroorzaakt doordat contracten werden uitgevoerd op minimale vereisten en niet op gewenst niveau. Vooral in het vierde kwartaal is onderhoud doorgeschoven in de planning naar 2026. De oorzaak hiervoor wordt dan ook extern gezocht.

	Structureel	We zien verder onderbestedingen op onderzoekskosten, beheerskosten, advieskosten, inspecties en onkruidbestrijding. Allen geven ongeveer een onderbesteding van € 20k tot € 25k per onderdeel dat samen optelt tot een saldo van € 133k.
	Incidenteel	Op het vegen van de openbare weg, de DVO die we met Waardlanden hebben, werden minder kosten doorbelast dan begroot wat voor een positief verschil van € 38k zorgt.
	Incidenteel	De geraamde meerkosten die we maken voor het beheer/ onderhoud van de duurzame buitenruimte liet een onderbesteding van € 20k zien, er was hiervoor geen personeel beschikbaar.
	Incidenteel	Het uitstel van het nieuwe beheerplan naar eind 2026 zorgde voor € 20k aan onderbesteding. Eerder werd al € 80k afgeraamd in de Najaarsnota van het volledige budget van € 100k dat eerder beschikbaar was gesteld.
	Incidenteel	Voor de kosten van de openbare verlichting vielen de totale lasten uiteindelijk € 71k lager uit dan geraamd. Dit kwam o.a. door een restitutie van €22k ontvangen voor de bijdrage Bureau OVL en ontvingen we van NDOR meer schadevergoedingen dan begroot.
	Incidenteel	Een positief verschil ontstaat van € 108k op het onderdeel voor verkeersmaatregelen die per saldo worden verrekend met ontvangen subsidies. In de vooraf gemaakte ramingen hebben we hier geen rekening mee gehouden.
	Incidenteel	Het overige verschil is een voordeel op de salarislasten van € 240k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
T22 Parkeren € 10.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T25 Openbaar vervoer € 2.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T42 Onderwijshuisvesting € 52.000 V	Structureel	Nog niet alle nieuwe verhuurafspraken waren juist vertaald in de begroting, dit levert nu een voordeel op van € 52k.
T52 Sportaccommodaties € 23.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.

T81 Ruimtelijke Ordening € 406.000 N	Incidenteel/ Structureel	De belangrijkste factor binnen dit taakveld zijn de lager dan geraamde inkomsten op de leges rondom de ruimtelijke ordening. Per saldo is hier, na de aanpassing die in de Najaarsnota al was gemaakt, een nadeel van € 300k leges. Dit wordt veroorzaakt door een te hoge aanname in 2024 toen we de begroting van 2025 moesten opstellen met nauwelijks tot geen juiste ervaringscijfers onder de nieuwe Omgevingswet, onbedoelde dubbelingen in het kunnen opleggen van de tarieven en minder aanvragen onder de nieuwe Omgevingswet.
	Incidenteel	Verder vormen de gemiste inkomsten uit het kostenverhaal voor het ruimtelijk perspectief Molenaargraaf-Brandwijk een nadeel. De inkomsten komen naar verwachting pas in de eerste helft van 2026 in plaats van Q4 2025. Dit levert voor het begrotingsjaar 2025 een budgettair nadeel op. We hadden hier in 2025 een bedrag van €50k voor geraamd als ontvangsten.
	Incidenteel	Het overige verschil is een nadeel op de salarislaster van € 28k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislaster. Vanwege hogere inhuurkosten werd overigens € 57k meer uitgegeven dan begroot.
T82 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein) € 131.000 V	Incidenteel	Van de plannen Langerak-Zuid en de schoollocatie in Giessen-Oudekerk is een tussentijdse winstname verwerkt. Het plan Schoolstraat Nieuwpoort is afgesloten met een verlies wat kleiner is dan de hiervoor gevormde verliesvoorziening. Tegenover deze voordelen staat een afwaardering van de locatie van de voormalige bibliotheek in Giessenburg omdat er nog geen concreet plan is. Deze afwaardering is volgens het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording)
T83 Wonen en Bouwen € 808.000 V	Incidenteel	Binnen het project De Overtuin is in de anterieure overeenkomst vastgelegd dat de ontwikkelaar een financiële bijdrage verschuldigd is aan de gemeente. Deze bijdrage wordt in rekening gebracht op twee momenten: 1. Na goedkeuring door de gemeente op het civieltechnisch ontwerp; 2. Per op te nemen woning, eveneens pas na gemeentelijke goedkeuring. De definitieve goedkeuring op het plan is in 2025 nog niet verleend. De laatste tekeningen worden in februari 2026 definitief vastgesteld, waarna formele goedkeuring in 2026 kan plaatsvinden. De geraamde inkomsten van € 120k in 2025 zullen dus ook pas in 2026 worden ontvangen. De leges van de Omgevingsvergunningen vallen uiteindelijk een stuk lager uit dan begroot. Het gaat uiteindelijk om een nadeel van € 461k. Meestal komen in het vierde

	Incidenteel/ Structureel	kwartaal de meeste aanvragen binnen en dachten we bij het opstellen van de Najaarsnota al dat de volledige opbrengst niet te realiseren zou zijn vanwege de nieuwe Omgevingswet, een terugval van het aantal aanvragen en een te hoge inschatting van het aantal aanvragen. Zodoende hebben we bij de Najaarsnota al een deel afgeraamd maar dit bleek nog niet voldoende. In de meerjarenbegroting hebben we dit al wel aangepast zodat het structureel geen effecten meer geeft. Er is een voordeel voor salarislasten, in de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
	Incidenteel	

2. Economie, Energie en Buiten



Doel is gerealiseerd



Doel is deels gerealiseerd



Doel is niet gerealiseerd

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Economie	A.1. We willen zorgdragen voor een prettig ondernemersklimaat met voldoende, toekomstbestendige en kwalitatief goede ruimte voor bedrijvigheid en werkgelegenheid zoals beschreven in het vastgestelde beleidskader bedrijvigheid (januari 2024). A.2. Goede aansluiting van onderwijs op behoefte van ondernemers aan (lokale) arbeidskrachten.	☹️ 😊 ☹️ 😊	We geven uitvoering aan het uitvoeringsprogramma bedrijvigheid. (A.1) Dit document is nog niet vastgesteld, maar wordt nog verder vormgegeven binnen de ambtelijke organisatie. Om die reden werd er in 2025 nog geen uitvoering gegeven aan specifieke acties die in het uitvoeringsprogramma komen te staan. In het uitvoeringsprogramma zullen ook reguliere werkzaamheden worden benoemd, welke in 2025 uiteraard wel al werden uitgevoerd zoals gebruikelijk. We participeren ambtelijk en bestuurlijk in het netwerk economie Zuid-Holland Zuid. (A.1) We wonen regelmatig ambtelijke en bestuurlijke overleggen bij in het netwerk economie Zuid-Holland Zuid. Daarnaast trekken we binnen dit netwerk gezamenlijk op richting de provincie Zuid-Holland. We blijven uitvoering geven aan de campagne Koop Lokaal. (A.1) Door het vertrek van meerdere medewerkers is hier geen uitvoering aan gegeven. Inzetten op een goede aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt en ondersteunen initiatieven daartoe. Het gaat hierbij om ondersteuning van i-lab, organisatie van techniekroutes en activiteiten op het gebied van loopbaanoriëntatie en begeleiding. (A.2) Met de techniekroutes en het scholieren-netwerkevent zetten we in op de aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Daarnaast leggen we actief de verbinding tussen i-lab, scholen en bedrijven. Dit doen we in gesprekken. Ook wijzen we ondernemers door middel van onze nieuwsbrief op relevante evenementen.



Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Agrarische economie	B.1. Een toekomstbestendige, duurzame, agrarische sector die zich verder kan ontwikkelen naar een duurzamere landbouw met nieuwe verdienmodellen waarbij verbreding en diversifiëring van de bedrijfsvoering mogelijk is		Uitvoering geven aan het vergunningenloket en stikstofbank. (B.1) Boeren hebben regelmatig vragen bij hun vergunde situatie. In 2025 hebben we opnieuw een aantal situaties in beeld gebracht. In het kader van ons gebiedsproces staan we dicht bij onze boeren en brengen we situaties in kaart wanneer deze onduidelijk of onbekend zijn. Vanuit het gebiedsplan Alblasserwaard zijn we gestart met een collectieve aanpak voor stikstof en vergunningen. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd.
			In samenwerking met agrarische ondernemers, boerenorganisaties en gebiedsplatform werken we aan een gebiedsagenda voor de Alblasserwaard. (B.1) In maart 2025 is vanuit het gebied de gebiedsagenda aangeboden aan de provincie Zuid-Holland. De gebiedsagenda is in samenwerking met boeren en natuurorganisaties uitgewerkt in het gebiedsplan Alblasserwaard. Dit gebiedsplan is in januari 2026 besproken in de raad en kwam ook aan de orde in de Regiegroep Alblasserwaard-Vijfheerenlanden.
			We participeren ambtelijk en bestuurlijk in het traject van het Zuid-Hollands Programma Landelijk Gebied. We zetten het voorzitterschap van de Regiegroep NPLG Alblasserwaard Vijfheerenlanden voort. (B.1) Voor het gebiedsproces Alblasserwaard is de Regiegroep Alblasserwaard-Vijfheerenlanden vijf keer bij elkaar gekomen. In de regiegroep is het gebiedsplan Alblasserwaard meerdere keren aan de orde gekomen evenals de voortgang rondom het Zuid-Hollands Programma Landelijk Gebied en het Utrechts Programma Landelijk gebied.
			Uitvoeren van het visiedocument Landbouw in samenwerking met de stakeholders. (B.1) Het visiedocument Landbouw is opgenomen in onze Omgevingsvisie 2040. De omgevingsvisie werken we uit in omgevingsprogramma's. Het gebiedsplan Alblasserwaard is in overeenstemming met onze omgevingsvisie.
			We ondersteunen de ontwikkeling van een agri- en foodcampus onder de voorwaarde dat dit een innovatiehub wordt waarin overheid, onderwijs, ondernemers samenwerken aan toekomstbestendige veenweiden. (B.1) In 2025 is een nieuwe projectleider gestart. We werken aan het opstellen van een intentieovereenkomst met de initiatiefnemers. De initiatiefnemers stellen een stedenbouwkundige visie op die aansluit op de gebiedsvisie.

		 De pilot drukdrainage is succesvol afgerond, we willen deze graag voortzetten. Er is meer inzicht nodig in effecten op lange termijn van actieve waterinfiltratiesystemen om op te kunnen schalen. (B.1)
		 De resultaten van de eerste pilot periode werden in maart 2025 gepresenteerd. Omdat er meer inzicht nodig is in effecten op de lange termijn, wordt het project voortgezet. Hiervoor is een subsidievraag ingediend bij de provincie Zuid-Holland en Utrecht. Deze aanvraag is toegekend. De financiering wordt verstrekt door beide provincies.
		 In 2025 geven we uitwerking aan het geactualiseerde beleid vrijkomende agrarische bebouwing. (B.1) Het geactualiseerde VAB-beleid werd in februari 2025 vastgesteld. Ook werd de beleidsregel sloopregister en overdracht slooppeters vastgesteld. In januari 2026 zijn de boeren hierover geïnformeerd.
		 We voeren het penvoerderschap voor LEADER -Alblasserwaard uit. (B.1) Het afgelopen jaar hebben we uitvoering gegeven aan het penvoerderschap van LEADER. Zo is er onder andere een website is ontwikkeld voor LEADER-Alblasserwaard en hebben we meerdere projectideeën ontvangen. Inmiddels zijn er ook twee projecten beschikt. Daarnaast is de aanvraag voor de beheerkosten toegekend.
		 In 2024 hebben we een verkenning uitgevoerd en een aanvraag Regiodeal ingediend gericht op de toekomst van de landbouw en toekomstbestendigheid landelijk gebied. Na besluitvorming door het Rijk hopen we hier in 2025 een vervolg aan te geven. (B.1) In 2024 hebben we een verkenning uitgevoerd en een aanvraag Regiodeal ingediend gericht op de toekomst van de landbouw en toekomstbestendigheid van het landelijk gebied. In februari 2025 werd bekend dat de ingediende aanvraag door het Rijk werd toegekend. Alle benodigde voorbereidingen zijn getroffen in 2025 met als resultaat een afgesloten samenwerkingsovereenkomst, een convenant en uitvoeringsprogramma. In 2026 wordt daadwerkelijk uitvoering gegeven aan de projecten. Aanvragen hiertoe kunnen vanaf 23 februari 2026 worden ingediend.
		 We geven uitvoering aan de Veenweidestrategie Alblasserwaard. (B.1) Het gebiedsplan Veenweideaanpak (Veenweidestrategie) maakt onderdeel uit van het gebiedsplan Alblasserwaard. In het gebiedsplan Alblasserwaard zetten we in werkpakket 2 in op het remmen van bodemdaling en het verminderen van CO2-uitstoot uit veen door het opschalen van WIS (waterinfiltratiesystemen).
		 We zetten in op verdere verkenning en realisatie van mestvergistingsproject. (B.1) Meerdere boeren in ons gebied willen aan de slag met mestvergisting en hebben hier een aanvraag voor

			ingediend. Daarnaast hebben we een analyse laten uitvoeren door DLV waarin verschillende mestvergistingsconcepten zijn uitgelicht. Mestvergisting is ook als werkpakket opgenomen in het gebiedsplan Alblasserwaard.
--	--	--	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Vrijetijds- economie	In de Toeristische Agenda Molenlanden (TAM) 2021-2025 is vastgelegd dat wij werken aan de volgende doelen: C.1. Verhogen van bestedingen en werkgelegenheid in de vrijetijdssector. C.2. Toerisme is in balans: Toerisme & Recreatie zorgen niet voor overlast (bij inwoners of het landschap), maar dragen bij aan maatschappelijke doelen, zoals duurzaamheid, leefbaarheid, mobiliteit, bewegen en gezondheid, educatie en opleidingen. C.3. Toeristen komen specifiek	😊 😐 😊	Actualiseren van de TAM 2021-2025. We starten in het najaar van 2025 een traject om te komen tot actualisatie van het beleid in 2026. De TAM vormt de basis, maar wordt aangescherpt en nieuwe ontwikkelingen worden meegenomen. C.1-C.5 In de eerste helft van 2025 zijn we gestart met de evaluatie van de TAM 2021-2025. Daarbij hebben we de ambities en doelen getoetst, gesprekken gevoerd met (een deel van) het werkveld en een peiling uitgezet onder alle toeristisch-recreatieve ondernemers en organisaties. Ook hebben we het Inwonersonderzoek Toerisme herhaald en trends en actuele ontwikkelingen in kaart gebracht. Deze analyses zijn besproken met een afspiegeling van de vrijetijdssector (klankbordgroep) en gedeeld tijdens een recent georganiseerde brede bijeenkomst met ondernemers en geïnteresseerden. Samen met stakeholders werken we verder aan het opzetten van een Destinatie Marketing Organisatie (DMO). Het platform 'Ontdek de Alblasserwaard' vormt hiervoor de basis. (C.1, C.4) Het afgelopen jaar hebben we nauw samengewerkt met Den Hâneker om ons gebied toeristisch en recreatief te promoten via het platform <i>Ontdek de Alblasserwaard</i>. De voorbereidingen zijn getroffen voor de start van een kwartiermaker in Q2 2026 om per 2027 te komen tot een zelfstandige Destinatie Marketing Organisatie (DMO). Dit traject heeft de afgelopen jaren vertraging opgelopen door bestuurlijke wisselingen bij Den Hâneker Uitvoeren inwonersonderzoek 'Toerisme en Leefbaarheid'. Met de uitkomsten van het onderzoek uit 2021 meten we, vier jaar later, hoe inwoners de lusten en lasten van toerisme ervaren. Dit biedt inzicht en kansen om (nog beter) te sturen op balans en draagvlak voor toekomstige ontwikkeling. De uitkomsten zijn een belangrijke bouwsteen voor de actualisatie van de TAM. (C.2) In het voorjaar van 2025 is het Inwonersonderzoek Toerisme uitgezet. Via een brief zijn er 7500 huishoudens in heel Molenlanden rechtstreeks uitgenodigd om deel te nemen. Vanwege de omvang van Werelderfgoed Kinderdijk zijn in Kinderdijk alle huishoudens benaderd. Daarnaast is het onderzoek uitgezet via social media, de website van de gemeente en lokale media. Inwoners konden de vragenlijst invullen van 12 mei tot en met 15 juni 2025. Dit leverde 805 volledig ingevulde enquêtes op. De rapportage met alle uitslagen is te vinden op de gemeentelijke website.

voor het ‘verhaal van Molenlanden’. Dit doen we door de beleving van landschap, kernen en iconen te vergroten. C.4. Door gebiedsmarketing en promotie staat Molenlanden ‘op de kaart’. Hiervoor werken we samen met onder meer de provincie en marketingpartners. C.5. Het recreatieve routenetwerk (fietsen, wandelen en varen) stimuleert inwoners en bezoekers om de Alblasserwaard op de fiets, te voet of over water te bezoeken.	  	Herdruk 'Recreatie- en Cultuur-kaart Molenlanden' met aanpassingen zodat de kaart nog meer geschikt wordt voor toeristische bezoekers. (C.3, C.4) In het voorjaar van 2025 is de herdruk van de Cultuur- en Recreatiekaart uitgevoerd. De 5.000 exemplaren zijn verdeeld onder de toeristisch, recreatieve ondernemers in Molenlanden. Nieuw was de toevoeging van een ‘hier staat u sticker’. Hiermee wordt de kaart nog meer geschikt voor toeristische bezoekers. Verbeteren recreatieve routenetwerk. We zorgen ervoor dat de basis van het fiets-, wandel- en vaarrouthenetwerk (beheer en onderhoud) op orde is en aansluit op de wensen van gebruikers. (C.5) In 2025 zijn we gestart met het fijnmaziger maken van het wandelroutenetwerk. We hebben onderzocht in welke gebieden binnen onze gemeenten we er ‘kleurenroutes’ aangelegd kunnen worden. Dit zijn korte thematische routes, zoals natuur-, cultuur, of educatieve routes, die je kunt volgen vanuit een interesse. De bestekken worden opgesteld om de routes in 2026 uit te rollen in het eerste gebied. Ook hebben we in 2025 een grote controle uitgevoerd van het fietsroutenetwerk. Daarbij zijn alle kapotte bordjes en panelen in kaart gebracht. Daarnaast is een begin gemaakt met het vervangen van overstapjes, hekken en andere voorzieningen waar dat nodig is. Verder zijn we intensief in gesprek met de provincie om de mogelijkheid te onderzoeken voor het oprichten van een Routebureau binnen de provincie Zuid-Holland. Het Routebureau zou het beheer en onderhoud van alle wandel- en fietsroutenetwerken in de provincie Zuid-Holland op zich nemen. Wethouder van Helden neemt namens Molenlanden deel aan de gesprekken met de gedeputeerde. Aanleg van het ‘Struinpad’ tussen Nieuwpoort en het Schoonhovense Veer. Na de eerder uitgevoerde onderzoeken streven we ernaar in Q2 van 2025 het ‘Struinpad’ te realiseren. (C.5) De aanpassingen die nodig zijn op basis van de flora- en faunaonderzoeken vragen een grotere investering dan op dit moment haalbaar is. Na een zorgvuldige afweging werd duidelijk dat deze investering nu niet realiseerbaar is. Hierdoor wordt de aanleg van het Struinpad niet uitgevoerd.
---	--	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Vrijtijds- economie Kinderdijk	D.1. Het icoon Kinderdijk vertelt een authentiek en aansprekend verhaal.		Het uitvoeringsprogramma Kinderdijk verder verfijnen, invullen en uitvoeren. Een update van het uitvoeringsprogramma leggen we voor aan de gemeenteraad. (D.1 t/m D.5) Het UPK wordt voortdurend bijgewerkt. Om de diverse projecten integraal in regie te realiseren, is in 2025 gestart met het organiseren van een Programmamanagementteam. In de opzet hiervan wordt ook het gehele UPK onder de loop genomen.
	D.2. De dorpen Kinderdijk en Alblasserdam ontwikkelen zich in de luwte van de toeristenstroom.		In 2025 worden de voorgestelde actiepunten uit de (nog te accorderen) visie 'bezoekersmanagement' omgezet tot projectvoorstellen en ten uitvoer gebracht. (D.2, D.3) Voor de onderdelen 'Ontwikkeling van overkoepelende strategie en aanpak voor (alternatieve) transferia en parkeervoorzieningen' en 'Optimalisatie van routing en ticketing' is het Implementatieplan Parkeer- & Geleidingsmanagement Kinderdijk opgesteld. Voor 'Het verbinden van de ontwikkelingen rondom Kinderdijk met initiatieven en kansen in het achterland, de Alblasserwaard' is een kansenkaart ontwikkeld. Deze wordt nu verder uitgewerkt. Ten behoeve van een 'Toetsingskader' is opdracht gegeven voor een herziening van het Gebiedsperspectief 'Toekomst Werelderfgoed Kinderdijk', gefinancierd door de Provincie Zuid Holland. Het 'Marketing- en communicatieplan' is uitgewerkt in een Communicatie- en Participatieplan dat begin 2026 aan de raad wordt aangeboden. De marketing wordt opgepakt binnen het op te richten Programmamanagementteam.
	D.3. De verkeersveiligheid en leefbaarheid vergroten we door een optimale grip op alle bezoekersstromen naar het Werelderfgoed over weg en water.		We zijn nog niet toegekomen aan de optimalisatie van personenvervoer over water en het ontwikkelen van een bezoekersmanagement- organisatiemodel. Deze onderwerpen kennen een langere doorlooptijd.
	D.4. De bestuursstructuur is slagvaardig en flexibel, op alle niveaus voelen belanghebbenden (dus ook bewoners) zich vertegenwoordigt bij de ontwikkeling van Kinderdijk.		In 2025 starten we met het uitvoeren van het stedenbouwkundig plan 'Entreegebied Kinderdijk'. Een passend investeringsvoorstel voor het uitwerken van het plan zal worden gedaan. Beide aangekochte panden worden daarin meegenomen. We betrekken alle stakeholders bij dit proces. (D.4, D.5) Het stedenbouwkundig plan is verwerkt in een nieuw bestemmingsplan dat op 17 juli 2025 is vastgesteld. In 2026 starten we met het uitwerken en realiseren van de verschillende deelprojecten. Voor de vier aangekochte panden is een waarde- en verhuurtaxatie opgevraagd, zodat we een gefundeerde afweging kunnen maken over de toekomstige bestemming van deze panden.

	D.5. De gezonde exploitatie van Kinderdijk herstelt zich na de coronacrisis.	😊	Een direct gevolg van bovenstaande punten is dat de exploitatie van Kinderdijk verder wordt verbeterd. We komen dichterbij de buurt en bereiken sneller het punt waarop meer inkomsten gegenereerd kunnen worden in het 'Verrekeningsmechanisme Kinderdijk'. (D.5) Op 16 juli 2025 is er tussen de gemeente en SWEK afgesproken dat per 1 januari 2026 zowel Alblasterdam als Molenlanden voor iedere bezoeker van Kinderdijk € 1 via het Verrekeningsmechanisme Kinderdijk ontvangen. Hierdoor kunnen extra inkomsten gegenereerd worden.
--	--	---	---

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Arbeids- markt	E.1. Aansluiting van vraag en aanbod van arbeidskrachten in de regio verbeteren, waarbij we optimaal gebruik maken van ieders mogelijkheden.	😊 😊 😊 😊	Deelnemen aan de vanuit de landelijke overheid geïnitieerde hervorming van de arbeidsmarktregio Gorinchem waarbij onder andere een Regionaal Werkcentrum wordt gevormd. Hierin worden de diensten gebundeld van het Leerwerkloket, het werkgeversservicepunt en het Regionaal Mobiliteitsteam AV werkt door. Doel is een optimale samenwerking te creëren tussen publiek en private partners om mensen te begeleiden naar passend werk of scholing. 2025 is daarbij een transitiejaar. (E.1) Per 1 januari 2025 is het Werkcentrum Gorinchem gestart. Met de komst van het Werkcentrum is een laagdrempelige en centrale toegang gerealiseerd tot alle dienstverlening rond werk, ontwikkeling en opleiding aan werkenden, werkzoekenden en werkgevers. Daarmee is in 2025 een belangrijke stap gezet, die we in 2026 verder optimaliseren. Continueren en herijken van de activiteiten op het gebied van Onderwijs. (E.1) De activiteiten op het gebied van onderwijs zijn voortgezet. Zo waren er vier succesvolle techniekroutes en in samenwerking met buurgemeenten Alblasterdam en Papendrecht is het jaarlijks scholieren netwerkevent georganiseerd. Ook zijn de contacten met 't Gilde, Yuverta, da Vinci en I- lab onderhouden. Deelnemen aan de arbeidsmarktregio en de activiteiten die daaronder vallen. (E.1) Molenlanden maakt deel uit van de arbeidsmarktregio Gorinchem en neemt in dat kader deel aan het Regionaal Beraad. In 2025 is gezamenlijk gewerkt aan een nieuw samenwerkingsconvenant en is een meerjarenagenda vastgesteld met doelen en maatregelen ter verbetering van de arbeidsmarkt en dienstverlening. Versterken van bestaande initiatieven en structuren zoals de SitY academy en bijdragen aan nieuwe activiteiten zoals het begeleiden van asielzoekers en Oekraïense vluchtelingen naar werk.

			(E.1) In 2025 zijn de bestaande initiatieven voortgezet. We vervullen hierin een verbindende en faciliterende rol; we brengen Avres en potentiële werkgevers met elkaar in contact bij personeelsvragen. Daarnaast nemen we maandelijks een item op in onze EZ-nieuwsbrief vanuit de taalcoach, waarin zij werkgeversvraagstukken onder de aandacht brengt.
--	--	--	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Energie- transitie	F.1. Een betaalbare en betrouwbare duurzame energievoorziening voor onze inwoners en bedrijven. Waarbij we opwekken, opslaan en gebruik van energie zo dicht mogelijk bij elkaar organiseren volgens de klimaatdoelstellingen. F.2. Een versnelling in de afname van energiegebruik. F.3. Het vastgoed van de gemeente is in 2030 (nagenoeg) energieneutraal	  	Een betaalbare en betrouwbare duurzame energievoorziening voor onze inwoners en bedrijven. Het opwekken en gebruik van energie zo dicht mogelijk bij elkaar, gelieerd aan de klimaatdoelstellingen vinden we erg belangrijk. Een versnelling in de afname van energiegebruik is één van de doelen. We willen toewerken naar een decentraal- en daarmee ook toekomstbestendig, energiesysteem. Daarbij worden energie besparen, vraag en aanbod van duurzame elektriciteit, warmte en koude en opslag voortdurend op elkaar afgestemd. Met marktpartijen en de samenleving wordt bekeken waar een bijdrage geleverd kan worden om het lokale energienet nu of in de toekomst te ontlasten. Voorbeeld hiervan is het onderzoek naar de energiehub voor Schelluinen-West. Daarnaast spannen we ons in met Tennet, Stedin en gemeente Gorinchem voor uitbreiding van station Arkel. (F.1) Samen met Tennet en Stedin is voortgang geboekt voor het uitbreiden van het hoogspanningsstation in Arkel. Ook werkten we samen met Stedin aan de uitbreiding van het middenspanningsstation in Nieuwpoort. Daarnaast werken we samen met ondernemers aan de energiehub in Schelluinen-West. Ook de groengas-pilot tussen Bleskensgraaf en Giessenburg is verder uitgewerkt. Het provinciale standpunt rondom mestvergisting was het afgelopen jaar een belemmerende en onzekere factor in de uitwerking. Samenhang tussen de verschillende onderdelen van de energievoorziening in kaart brengen. (F.1) In RES-verband is een opdracht voorbereid voor een (lokale) energiesysteemstudie. Deze studie is mede bedoeld om de kansen en knelpunten van de verschillende onderdelen van de energietransitie samen te brengen en van daaruit plannen te maken voor een toekomstbestendig, decentraal energiesysteem. Het speelveld rondom de energievoorziening verandert voortdurend, waardoor deze ambitie een meerjarig en continu karakter heeft. Energietransitie koppelen aan ruimtelijk beleid en gebiedsontwikkelingen. We nemen (waar mogelijk) kaders en regels op in de omgevingsvisie en het omgevingsplan. (F.1)

		De energietransitie is stevig verankerd in de Omgevingsvisie. Deze visie schetst op hoofdlijnen waar Molenlanden in 2050 wil staan. De verdere uitwerking hiervan vindt plaats in Omgevingsprogramma's. Het afgelopen jaar is duidelijker geworden hoe Molenlanden de programmastructuur wil inrichten en met welke programma's wordt gestart. Vooralsnog is het programma waarin de energietransitie een prominente plek heeft niet een van de eerste omgevingsprogramma's. De omgevingsplannen geven een verdere en meer gedetailleerdere uitwerking van de Omgevingsvisie en de bijbehorend programma's. Er wordt gewerkt aan een basis regelset voor duurzaamheidsaspecten, die aansluit bij het implementatietempo van het regieteam dat zich hiermee bezighoudt. Deze ambitie kent een meerjarige doorlooptijd.
	😊	Faciliteren van lokale initiatieven van inwoners/partners, zonder daarbij de rol van de initiatiefnemer over te nemen. Het verwachte 'duurzaamheids- en CO²-rendement en de mate van bereik onder inwoners' wegen we mee bij ons besluit over het faciliteren van een lokaal initiatief. (F.1) Ook dit jaar zijn opnieuw een aantal initiatieven op het gebied van energie gefaciliteerd. Zo heeft EnerGiessen eind oktober hun verkenning aan de wethouder overhandigd, heeft BLES2032 een gebiedscoöperatie opgericht is er een nieuw initiatief gestart in Groot-Ammers. Daarnaast zijn inspanningen verricht om nieuwe initiatieven te vinden en op te zetten, waardoor in meerdere kernen gesprekken op gang zijn gekomen. Deze hebben in 2025 nog niet geleid tot een concreet nieuw initiatief.
	😊	Uitreiken van de duurzaamheidsprijs eens in de twee jaar voor duurzame initiatieven uit de Molenlandse samenleving (F.1) In 2024 is de duurzaamheidsprijs voor het laatst uitgereikt. Eerder is aan de raad aangegeven dat de animo voor de prijs, na een aantal succesvolle uitreikingen, afneemt. Daarom wordt bekeken wat een passende vervanger voor deze regeling kan zijn.
	😊	Uitvoeren van projecten, acties en diensten die in het Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid en Klimaat zijn opgenomen, op basis van de vastgestelde RES 1.0, de Transitievisie warmte en 'het beleidskader kleinschalige windturbines'. (F.1 en F.2) Eind november is de raad hierover via een raadsinformatiebrief geïnformeerd. Bij deze brief waren de Uitvoeringsaanpak 2026 en de monitoringsrapportage over 2025 als bijlage opgenomen. In beide documenten zijn de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek verwerkt.
	😐	Vaststellen van beleid voor lokaal eigendom en financiële participatie in grootschalige duurzame energieprojecten. (F.2) De uitgangspunten voor lokaal eigendom en financiële participatie voor grote windturbines stelden we

		😊	vast binnen de kaders die de raad meegaf voor de windverkenning RES Alblasserwaard. Een generiek beleid voor lokaal eigendom en participatie is er nog niet, omdat initiatieven voor grootschalige zonnevelden ontbreken in onze gemeente. Verduurzamen van (bestaand) gemeentelijk vastgoed. (F.3) Nieuwe gebouwen worden ten minste energieneutraal en de inrichting voeren we uit met zo veel mogelijk circulaire materialen. In 2025 zijn in 4 bestaande panden alle verlichting vervangen door LED (circulair), in een verenigingsgebouw is de verwarmingsinstallatie geoptimaliseerd en wordt er nu klimaat gestuurd verwarmd. Van sporthal De Spil is het dak opnieuw geïsoleerd.
--	--	---	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Afval en Circulariteit	G.1. Aantal kilo's restafval per inwoner laten dalen van 207 kilo nu naar 100 kilo in 2025 (landelijk ijkpunt).	😊	Uitvoering van Strategienota 2021-2025 'Samen voor een afvalvrije en schone gemeente'. (G.1) De belangrijkste punten van de Strategienota 2021-2025 zijn uitgevoerd. Hierover is in september 2025 een beeldvormende avond geweest. Tijdens deze avond is toegelicht wat een jaar Diftar met de afvalcijfers heeft gedaan, en waar er ruimte is voor verbetering en doorontwikkeling.
	G.2. Maatregelen uitvoeren om afval te voorkomen binnen gemeentelijk vastgoed en afvalpreventie met bijbehorende communicatie richting interne organisatie en inwoners.	😊	Evaluatie van Diftar in 2025 in combinatie met de andere Waardlanden gemeenten (G.1) De evaluatie van Diftar is uitgevoerd. Toch blijft de uitwerking hiervan achter, aangezien de optimalisatie na de invoering van Diftar voorrang heeft.
		😊	Optimalisatie na invoering Diftar uitvoeren in combinatie met de andere Waardlanden gemeenten. Denk hierbij aan rijroutes en werking milieustraten. (G.1) In samenwerking met Waardlanden communicatiemiddelen inzetten om bewoners tijdig, correct en volledig te informeren over scheiden van afvalstromen en wat dit precies betekent met betrekking tot Diftar. (G.1) Doorontwikkeling van de Strategienota vindt plaats. Niet alle evaluatiepunten of doorontwikkelingen zijn al doorgezet.
		😊	We gaan het gemeentelijk beleid op circulaire economie verder ontwikkelen. (G.2) We zetten de volgende stap in de doorontwikkeling van het gemeentelijk beleid voor de circulaire economie (G.2). In het najaar van 2025 heeft het Dagelijks Bestuur van de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid uitgesproken dat er ruimte is om te verkennen of een regionaal kader voor circulair beleid wenselijk en haalbaar is. Molenlanden neemt binnen deze verkenning een voortrekkersrol op zich. Vanuit die positie brengen wij de verschillende ambities, zorgen en randvoorwaarden van de

			aangesloten gemeenten in beeld. Zo kan een zorgvuldig en breed gedragen besluitvormingstraject worden voorbereid.
		😊	Waar mogelijk wordt gelijk uitvoering gegeven aan gemeentelijk beleid door middel van pilots. (G.2) Vakteams worden ondersteund in het aanpassen van hun werkprocessen voor een meer circulaire werkorganisatie. (G.2) Hoewel er op regionaal niveau nog geen vastgesteld beleidskader bestaat, zet de gemeente nu al nadrukkelijk in op het verkennen en benutten van kansen die binnen bereik liggen. Zo onderzoeken we onder meer hoe de MilieuKostenIndicator (MKI) kan worden geïntegreerd in de inkoop binnen de GW-sector. Daarnaast loopt op dit moment een pilot om te bepalen of de aanbesteding van een brug circulair kan worden vormgegeven. Deze trajecten leveren waardevolle inzichten op voor zowel de gemeentelijke praktijk als de toekomstige regionale beleidsvorming.
		😐	Opstellen van nieuw grondstoffenbeleid aangezien de Strategienota 'Samen voor een afvalvrije en schone gemeente' in 2025 eindigt. Een opzet volgt vanuit de vier Waardlanden gemeenten. (G.2) Gezien de nieuwe coalitievorming in 2026 en de komst van een nieuwe directeur bij Waardlanden, wordt in 2027 een nieuw grondstoffenbeleid opgesteld.
		😊	Openbare prullenbakken op hotspots verbeteren door middel van aanpassing uitstraling prullenbakken. Dit wordt gedaan in combinatie met milieucoaches van Waardlanden, klankbordgroepen in de gemeente, basisscholen en de verbinder van de desbetreffende kern. (G.2) Dit is succesvol gedaan in Kinderdijk. Hier hebben scholieren van de kern tekeningen gemaakt en uiteindelijk zijn een aantal van die tekeningen op de prullenbakken geplaatst.
		😊	Faciliteren en uitrollen van initiatieven om afvalpreventie te realiseren. (G.2) Momenteel wordt er gekeken naar mogelijkheden om hotspots bij ondergrondse containers te verbeteren. De potentiële hotspots worden in kaart gebracht en in 2026 wordt hier een plan voor opgesteld.

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Klimaat- adaptatie	H.1. Versterking van het aantrekkelijke leefklimaat door klimaatbewust handelen.		Groenblauwe Dooradering (GBDA) toepassen in gebieden buiten de bebouwde kom. Hierin worden meekoppelkansen meegenomen van het A5H klimaatkernteam van de regio Ablasserwaard Vijfheerenlanden. (H.1) De gemeente zet in op het toepassen van Groenblauwe Dooradering (GBDA) in het buitengebied. Daarbij worden actief meekoppelkansen benut die vanuit het A5H-klimaatkernteam voor de regio Ablasserwaard-Vijfheerenlanden worden ingebracht (H.1). Deze integrale benadering draagt bij aan een robuuster landschap, klimaatadaptatie en een toekomstbestendige leefomgeving. Om deze ambitie gericht te realiseren, worden projecten buiten de bebouwde kom systematisch in kaart gebracht en beoordeeld op hun potentieel voor de toepassing van GBDA. Op gemeentelijke grond is inmiddels een eerste project gestart, waarmee een concrete basis wordt gelegd voor verdere opschaling en regionale samenwerking.
	H.2. Door het creëren van een aantrekkelijk woonklimaat met en voor de inwoners van Molenlanden leveren wij onze bijdrage aan een beheersbaar klimaat.		Groenblauwe Dooradering (GBDA) toepassen in de kernen van de gemeente. Hierin worden meekoppelkansen meegenomen van de regio Ablasserwaard Vijfheerenlanden en we maken kansentaarten welke kernen het meest kansrijk zijn. (H.1) Hoewel binnen de organisatie al wordt gewerkt volgens de principes die aan GBDA ten grondslag liggen, zijn de kansentaarten voor de kernen nog niet opgesteld. De prioriteit lag de afgelopen periode bij het in beeld brengen van mogelijkheden in het buitengebied, mede omdat hiervoor versnellingsgelden zijn toegekend. Met het afronden van deze eerste fase ontstaat ruimte om de focus te verbreden naar de kernen en de kansentaarten systematisch uit te werken.
	H.3. Door in te spelen op nieuwe ontwikkelingen op het gebied van klimaatadaptatie blijven we onze kennis uitbreiden om te kunnen voldoen aan de klimaatdoelstellingen.		Groenblauwe Dooradering (GBDA) verbinden in gemeentelijke projecten op basis van het inrichtingsconvenant dat opgesteld wordt voor GBDA. (H.1) Binnen de organisatie wordt al breed in de geest van GBDA gewerkt. Bij nieuwe ontwikkellocaties worden de uitgangspunten en terminologie van GBDA steeds vaker als randvoorwaarde gehanteerd. Deze werkwijze draagt bij aan een meer samenhangende, klimaatbestendige en natuurinclusieve inrichting van de gemeente, vooruitlopend op de formele vaststelling van het convenant.
			Inwoners faciliteren en stimuleren om hun eigen leefruimte betaalbaar te vergroenen. (H.1) In 2025 heeft de gemeente succesvol deelgenomen aan de landelijke campagne <i>NK Tegelwippen</i> , waarbij inwoners gezamenlijk meer dan 600m² aan tuinen hebben vergroend. Daarnaast heeft de raad in juli 2025 de motie <i>Vergroening</i> aangenomen, waarmee het belang van een groene leefomgeving nadrukkelijk is benadrukt. In vervolg hierop wordt binnen verschillende vakteams onderzocht hoe vergroening structureel

		en zichtbaar onder de aandacht kan worden gebracht bij inwoners, zodat initiatieven worden versterkt en nieuwe kansen worden benut. 😊 Uitvoeren van projecten die behoren tot de uitvoering van de Lokale Adaptatiestrategie en Regionale Adaptatiestrategie. (H.1.) De gemeente blijft uitvoering geven aan projecten die voortkomen uit zowel de Lokale Adaptatiestrategie (LAS) als de Regionale Adaptatiestrategie (RAS) (H.1). Deze projecten dragen bij aan het vergroten van de klimaatbestendigheid en leefkwaliteit binnen onze gemeente en de regio. In het kader van de Omgevingsvisie en de toekomstige Omgevingsplannen wordt samen met de Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid verkend op welke wijze we omgevingsregels kunnen ontwikkelen voor de thema's klimaatadaptatie en biodiversiteit. Molenlanden vervult hierin een landelijke voortrekkersrol. In dit traject wordt onderzocht hoe regionaal en lokaal beleid op elkaar kan worden afgestemd en kan worden vertaald naar juridisch houdbare en uitvoerbare regels. Gezien de complexiteit en de landelijke voorbeeldfunctie zal dit proces naar verwachting een meerjarig karakter hebben. 😊 Verstrekken van subsidies voor groendaken, volgens de vastgestelde subsidieregeling. (H.1) In 2025 zijn in totaal 19 subsidies toegekend. Een opvallend en positief signaal is dat ook woningcorporatie Tablis Wonen tot de aanvragers behoort. Dit laat zien dat de ambitie om daken te vergroenen niet alleen leeft onder particuliere woningeigenaren, maar ook steeds nadrukkelijker wordt omarmd door woningcorporaties. Daarmee wordt een belangrijke stap gezet richting een bredere, collectieve vergroening van het gemeentelijk woningbestand. 😊 De Lokale Adaptatie Strategie uitvoeren op basis van natuurlijk aangereikte momenten door (nieuwe) wet- en regelgeving en meekoppelkansen in de regio Alblasserwaard Vijfheerenlanden. (H.1) Lokaal is inmiddels het traject Klimaatschade gestart, waarin wordt onderzocht welke schadebeelden zich voordoen en welke handelingsperspectieven daarbij horen. Parallel hieraan voert de regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden een nieuwe ronde stresstesten uit. De inzichten uit beide trajecten bieden waardevolle onderbouwing en richting voor de vervolgstappen binnen zowel de lokale als regionale adaptatieopgave.
--	--	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Landschap	I.1. Regie houden op de ontwikkeling van ons karakteristieke open veenweidelandschap, met het oog op de komende grote ontwikkelingen als, ZHPLG energietransitie, landbouwtransitie, bodemdaling, klimaatadaptatie en circulaire landbouw. I.2. Dat water-thema's op strategisch niveau in samenhang met elkaar bekeken kunnen worden, waarbij Molenlandse belangen en doelen goed en effectief ingebracht worden, zowel intern als bij samenwerkingspartners zoals waterschap, regio en provincie.		Uitvoering geven aan de Uitvoeringsagenda Landelijk Gebied Alblasserwaard Vijfheerenlanden. (I.1) We hebben uitvoering gegeven aan de uitvoeringsagenda landelijk gebied Alblasserwaard-Vijfheerenlanden en de daarin opgenomen projecten.
			Participeren in het bestuurlijk platform Groene Hart (novex). (I.1) Wethouder Lock bezocht namens de Alblasserwaard de overlegmomenten in het bestuurlijk platform Groene Hart en verwierf daar draagvlak voor de Alblasserwaardse aanpak.
			Voortzetten bestuurlijk en ambtelijk overleg Vitaal Buitengebied Alblasserwaard. (I.1) In het kader van de totstandkoming van het inrichtingsconvenant heeft dit overleg plaatsgevonden.
			Met het waterschap en de omgevingsdienst inwoners en agrariërs duidelijkheid geven over ruimte voor water. En wat nodig en een verantwoordelijkheid is bij de aanleg, het beheer en onderhoud van IBA's. (Individuele Behandeling van Afvalwater) waarbij de waterkwaliteit belangrijk is. (I.1) Om hier goed richting aan te geven kiezen we ervoor pas op de plaats te maken. We willen eerst in de positon paper water kaders vast laten stellen.
			We geven uitvoering aan het inrichtingsconvenant Groen Blauw Alblasserwaard – Vijfheerenlanden. (I.1) In 2025 is het inrichtingsconvenant tot stand gekomen en begin 2026 feestelijk ondertekend. In 2025 is, vooruitlopend op de ondertekening van het inrichtingsconvenant, besloten de gemeentelijke gronden in Langerak Zuid te bestemmen voor de GBDA. Hierop heeft een eerste verkenning plaatsgevonden die in 2026 een vervolg krijgt.
			Het ontwikkelen van een uitvoeringsorganisatie voor de uitvoering van projecten vanuit het ZH-PLG en het UP-LG. Het gaat dan bijvoorbeeld om het realiseren van het gebiedsbod Alblasserwaard op het gebied van Groenblauwe Dooradering. Dit komt voort uit de versnellingsgelden. (I.1) De gemeente Molenlanden is penvoerder voor het gebiedsbod Groenblauwe Dooradering. Financiering is afkomstig van de provincie Zuid-Holland. Yuverta heeft een belangrijke rol in de uitvoering en vormgeving van het programmamanagement. Er zijn nauwe contacten met provincie Zuid-Holland en Utrecht en gemeente Vijfheerenlanden.
			Samen met het Waterschap Rivierenland, als bevoegd gezag, zoeken naar passende ruimte voor alternatieve sanitaire voorzieningen. Het gaat daarbij om locaties waar geen rioolaansluiting in ons buitengebied mogelijk is. Daarmee willen we ervoor zorgen dat op die locaties ontwikkelingen

		😊 mogelijk worden en blijven zoals woningbouw (met name Tiny en Small houses) en afvalwaterbehandeling voor agrariërs (met het oog op de eisen van de Kaderrichtlijn water). (I.1) Het zoeken naar passende ruimte voor alternatieve sanitatie, in samenwerking met WSRL, is in 2025 niet opgepakt. Voor individuele gevallen is in 2025 wel via maatwerk, in overleg met WSRL, tot een oplossing gekomen. Eventueel via alternatieve sanitatie. Een watervisie opstellen, volgens de structuur van het beleidshuis en vervolgens een uitvoeringsprogramma. (I.2) Er is gedurende 2025 een position paper water geschreven (deze wordt naar verwachting medio 2026 door het college vastgesteld); een visie en uitvoeringsprogramma zijn voor 2025 niet opgesteld.
--	--	---

Effect/resultaatindicatoren

Indicator	Realisatie 2025	NL	Streefwaarde 2025	Bron
Werkloosheidspercentage	2,70%	4,00%		CBS
Netto arbeidsparticipatie	77,1%	68,1%		CBS
Aantal toeristische overnachtingen (2024)	240.612	-	125.000	Eigen adm.

Indicator	Realisatie 2023	Streefwaarde	Bron
Totaal bekend energieverbruik Molenlanden	3328 (TJ) in 2023	3355 TJ in 2030 (20% t.o.v.2018 (4194 TJ))	Klimaatmonitor
Percentage hernieuwbare energie Molenlanden	12,3% (2023)	35% in 2030	Klimaatmonitor (aug 2023)

*1 GJ is gelijk aan 32 m3 aardgas, 1 TJ is 1.000 GJ

*7,5 is gemiddelde uit Nationale Landschapsonquête

Indicator	2025 (gem. rapportcijfer- peiljaar 2024)
Tevredenheid over de fietspaden	6,6
Tevredenheid over de mogelijkheid om te recreëren in de eigen gemeente	6,3
Erkenning van het economisch belang van toerisme	6,7
Ervaren overlast van recreatie en toerisme	6,9

BBV-indicatoren

Indicator	Berekend	MLL	NL
Functiemenging (2024)	Verhouding tussen banen en woningen	52,3	54,5
Bedrijfsvestigingen (2024)	Per 1000 inw 15-64 jr.	189,2	191,4
Banen (2024)	Aantal per 1000 inwoners van 15-74 jaar	701,2	850,2

Indicator	Berekend	MLL	NL
Omvang huishoudelijk restafval	Kg per inwoner 2025	130	179
Hernieuwbare elektriciteit	Percentage in 2022	20,7%	32,5%

Wat heeft het gekost

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie
A. Lasten	23.153	28.353	24.217
B. Baten	18.243	22.594	20.444
C. Mutaties reserves	514	683	301
Totaal Programma 2	4.396	5.076	3.472

Analyse op hoofdlijnen tussen begroting 2025 na wijziging en de realisatie

Het voordelig saldo op dit programma bedraagt € 1.603.000. Hieronder lichten we de belangrijkste afwijkingen toe die hebben geleid tot dit saldo.

Saldo	Incidenteel of structureel	Toelichting
T31 Economische ontwikkeling € 5.000 N	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T32 Fysieke bedrijfsinfrastructuur € 515.000 V	Incidenteel	De grondexploitaties van de Melkweg (fase 1) in Bleskensgraaf en Gelkenes in Groot-Ammers zijn afgesloten met een voordelig resultaat.
T33 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen € 42.000 N	Incidenteel	De vooruitbetaalde kosten van € 60.000 voor de RegioDeal worden verantwoord in 2026. Op het onderdeel van Projecten en Activiteiten voor agrarische zaken werd € 25k minder besteed dan begroot. Dit kwam met name door tijdgebrek en een vertraging in de gevoerde planning. Overigens is het bedrag van € 25k ongeveer 15% van het totaalbudget dus het merendeel is wel gerealiseerd.

T34 Economische promotie € 31.000 V	Incidenteel	De verschillen binnen dit taakveld zijn op budgetniveau niet heel groot. Als we iets uitzoemen en op categorieniveau kijken zijn de volgende onderdelen te vermelden: rondom economische activiteiten zijn minder advieskosten uitgegeven, dit geeft een voordelig verschil van € 30k. Rondom economie en toerisme bleef totaal € 51k over dat werd veroorzaakt door minder verstrekte subsidies (€ 13K), de ontwikkeling van het toeristisch profiel Nieuwpoort dat niet is doorgedaan (€10K) en de kosten van de evaluatie Natuur- en Recreatieschap Lingegebied zijn tegen de verwachting in toch gedragen door Uiterwaarde BV (€6K). Verder zijn er minder bijdragen aan derden/overige kosten gemaakt (€ 20k)
	Structureel	Voor de aangekochte panden in Kinderdijk maken we op dit moment kosten die niet zijn begroot. Het gaat dan o.m. om energie, onderhoud, verzekeringen etc. Dit zorgt voor een nadeel van totaal € 27k.
	Incidenteel	Het overige verschil is een nadeel op de salarislaster van € 21k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislaster.
T57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie € 530.000 V	Incidenteel	Uit de opbrengsten van grondverkoop en snippergroen is € 45k meer opgehaald dan begroot. Een voordeel voor deze jaarrekening.
	Incidenteel	Een onderbesteding vond plaats bij groenonderhoud van totaal € 110k. Dit bestond uit diverse onderdelen maar het grootste effect werd veroorzaakt op onderhoud (€ 60k). Er was hier planmatig geen juiste verdeling gemaakt tussen onderlinge vakteams en is er vanwege de pensionering van een collega ruis ontstaan of onjuiste prioritering toegepast na de overdracht van de werkzaamheden. Daarnaast werd er minder uitgegeven aan plantmateriaal (€ 20k) aan inspecties (€10k) en het maken van bestekken (€ 20k).
	Incidenteel	Vanuit eerdere lokale- en regionale middelen zijn op het gebied van landschapsontwikkeling diverse uitgaven gedaan en projecten afgerond. Deze projecten zijn allemaal afgerond en er gelden geen betalingsverplichtingen meer. De overgebleven middelen hoeven daarom niet meer gereserveerd te blijven en laten we vrijvallen in deze jaarrekening. Een voordelig verschil van € 148k.
	Incidenteel	Het overige verschil is een voordeel op de salarislaster van € 218k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislaster.
T72 Riolerings € 88.000 V	Incidenteel	De onderbesteding op dit onderdeel wordt voornamelijk veroorzaakt door 2 grote afwijkingen van elk € 48k op onderhoud bij de vrijvalriolerings en de deelreparaties.

		Het saldo wordt verrekend met de voorziening riolering wat ervoor zorgt dat dit saldo geen invloed heeft op het totale resultaat binnen de gemeentelijke exploitatie.
T73 Afval € 92.000 N	Incidenteel Incidenteel	Het voordelige resultaat van Waardlanden en binnen dit taakveld voor afval van € 310k heeft tot gevolg dat er te veel aan BTW in rekening is gebracht die we voor dit bedrag moeten storten in de voorziening. Hier kon aan de voorkant geen rekening mee worden gehouden. Dit geeft een nadelig effect van € 62k. Het overige verschil is een voordeel op de salarislasten van € 29k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
T74 Milieubeheer € 442.000 V	Structureel Incidenteel Incidenteel Incidenteel	De expertise- en adviestaken die OZHZ uitvoert zijn € 116K boven budget uitgekomen. Vroeger werden uitvragen gedaan op offertebasis nu vallen die allemaal in het jaarprogramma. Daarnaast heeft OZHZ aangegeven dat er bij andere gemeenten een dubbele bezetting is voor de functie milieu. Binnen onze gemeente is dat niet zo. Hierdoor moeten wij waarschijnlijk meer uitvragen bij OZHZ, ook zijn de uitvragen van een dermate specifieke inhoud dat dit specialistisch werk is. Dit is alleen beschikbaar bij OZHZ en niet binnen de gemeente. Denk aan ecologische adviezen, uitgebreide omgevingsscans (zoals ontwikkeling Bles West), specifieke adviezen op het gebied van luchtkwaliteit enz. De uitkoopregeling die bestaat voor de regeling onder hoogspanningsmasten in Nieuw-Lekkerland heeft een voordeel van € 308K. Voornamelijk komt dit door de verkoop van grond. Er moeten echter nog kosten gemaakt worden in het openbaar gebied. Hiervoor wordt een budget in de Zomernota van 2026 gevraagd. Verder zijn er een aantal kleinere onderbestedingen (<25K) bij die o.m. zijn ontstaan bij het onderdeel voor oudheidkunde en is er geen besteding geweest bij het onderdeel voor het energiebesparingsabonnement. We gaan binnenkort met de partners van het product in gesprek om te bekijken of we hem aantrekkelijker kunnen maken. Het overige verschil is een voordeel op de salarislasten van € 176k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
T75 Begraafplaatsen € 136.000 V	Incidenteel	Het voordelige saldo wordt veroorzaakt doordat er meer graven zijn uitgegeven dan vooraf per jaar mee wordt gerekend en zodoende begroot. Het gaat om € 112K verschil. Zodoende kwamen

	Incidenteel	er ook meer leges binnen van per saldo € 32k maar vielen de kosten voor het onderhoud aan begraafplaatsen juist hoger uit, het gaat hier om een bedrag van €45k. Het overige verschil is een voordeel op de salarislasten van € 34k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
--	-------------	--

3. Welzijn, Sociaal en Cultuur



Doel is gerealiseerd



Doel is deels gerealiseerd



Doel is niet gerealiseerd

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Verminderen van kans-ongelijkheid	A.1. Betaalbare en alternatieve woonvormen en huisvesting van kwetsbare doelgroepen.	☹️	Uitvoeringsplan Woonzorgvisie uitvoeren. (A.1) Met de netwerkpartners stellen we het uitvoeringsprogramma voor de Woonzorgvisie op. Het uitvoeringsprogramma maakt deel uit van het volkshuisvestingsprogramma. Dit volkshuisvestingsprogramma komt in 2026 tot stand in plaats van 2025. De werkzaamheden zijn gestart: we selecteerden een bureau dat de gemeente ondersteunt bij het opstellen van het programma, het participatietraject is gestart en het opiniërend gesprek met de raad is gevoerd. Vanwege de samenloop met de verkiezingen verwachten we de vaststelling in juni 2026.
	A.2. Laagdrempelige en actieve informatie, advisering en begeleiding.	☹️	Uitvoeren regionaal bod Huisvesting Kwetsbare Groepen: realisatie regionaal aanbod. (A.1) De uitvoering van het regionaal bod Huisvesting Kwetsbare Groepen (HKG) is in onze gemeente in ontwikkeling. We hebben ons opnieuw gecommitteerd aan het regionale bod van Skaeve Huse, en werken dit verder uit binnen de Agenda HKG. Het realiseren van woonzorgvoorzieningen kost tijd. Dit komt vooral door de krapte op de woningmarkt, de complexiteit van deze doelgroep en doordat verschillende aandachtsgroepen huisvesting nodig hebben.
	A.3. Versterken basisvaardigheden (taal, digitaal, rekenen, lezen).	😊	Transitie Beschermd Wonen en Opvang: doordecentralisatie van regionaal naar lokaal van Wmo-voorzieningen Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. (A.1) De uitvoering van de transitie Beschermd Wonen en Opvang, inclusief de verschuiving van regionale naar lokale verantwoordelijkheden, loopt nog steeds. We geven hier als gemeente onder andere invulling aan via de Agenda HKG. Daarbij zien we een toename van cliënten die van regionale naar lokale voorzieningen verschuiven.
	A.4. Verminderen bestaansonzekerheid, armoede en onveiligheid.	😊	Vervolg intern project Toegang Sociaal Domein: 2e fase verbeterproject. (A.2) In september 2025 hebben we een Regisseur Sociaal Domein aangesteld. Deze regisseur geeft richting aan inhoud, kwaliteit en samenhang binnen de Sociaal Teams, het jeugd- en gezinsteam en de gemeentelijke toegang (Sociaal Loket), in lijn met de bestuurlijke opdracht en het gemeentelijk beleid.



			Daarnaast heeft het college de integrale bestuursopdracht Sociaal Teams, jeugd- en gezinsteam en de gemeentelijke toegang (Sociaal Loket) 2026/2027 vastgesteld. De bestuursopdracht vormt een bovenliggend, domein overstijgend en richtinggevend kader voor de doorontwikkeling van het Sociaal Loket, de Sociaal teams en het jeugd- en gezinsteam. Het geeft de richting aan die we als gemeente samen met de professionals en partners willen inzetten. 😊 Meer ondersteuning vrijwilligersorganisaties: opzetten verenigingsloket/ aanspreekpunt vrijwilligers en implementeren vrijwilligersplatform. (A.2) Het Vrijwilligers Punt van Stichting Welzijn Molenlanden heeft een doorontwikkeling doorgemaakt in 2025, met een vernieuwd aanbod en betere zichtbaarheid en vindbaarheid voor vrijwilligers en verenigingen. Dorpsapp Hoplr is sinds september 2025 het platform waar ook vrijwilligerszaken, zoals vacatures, hun plek hebben of krijgen. 😊 Diensten en ondersteuning naar de inwoners en vindplaatsen toe: aanvullende steunfunctie nabij (waakvlamfunctie) en herijking opdracht en construct Sociaal Team. (A.2) De waakvlamfunctie bij het Sociaal Team is doorontwikkeld. Het opstellen van concrete voorwaarden voor op- en afschalen gebeurt daarbij in samenwerking met Stichting Welzijn Molenlanden. De integrale bestuursopdracht Sociaal teams, jeugd- en gezinsteam en de gemeentelijke toegang (Sociaal Loket) 2026/2027 is eind 2025 door het college vastgesteld. 😊 Inloopfunctie informatie en advies versterken: Pilot Relatieloket. (A.2) Het Relatieloket heeft in 2025 een toenemend aantal bezoekers ontvangen. We kunnen inmiddels constateren dat het Relatieloket een waardevolle aanvulling is op het Molenlandse aanbod. Vanaf 2026 maken we van de pilot een vast aanbod voor informatie en advies bij relatieproblemen en echtscheiding. 😊 Nieuwe wet Bibliotheekstelsel 2025: IDO-punten (IDO = Informatie Digitale Overheid) promoten. (A.2) Informatie Digitale Overheid (IDO) wordt gepromoot via verschillende kanalen zoals gemeentepagina en netwerkbijeenkomsten. De inwerkingtreding van de nieuwe wet Bibliotheekstelsel wordt eind 2026/begin 2027 verwacht. 😊 Regionaal en lokaal plan van aanpak basisvaardigheden aanpassen en uitvoeren. (A.3) Op 17 april 2025 is het nieuwe regionale plan van aanpak ondertekend. De uitvoering ligt bij het Da Vinci College en de Bibliotheek Aanzet.
--	--	--	---

		😊	Nieuw Taalpact, afgesloten in 2025, uitvoeren. (A.3) Op 17 april 2025 is het nieuwe regionale plan van aanpak ondertekend en hier is uitvoering aan gegeven. Dit is de opvolger van het Taalpact.
		😊	Ouderbetrokkenheid vergroten. (A.3) De opgave om ouderbetrokkenheid te vergroten wordt uitgevoerd door Bibliotheek Aanzet, scholen en kinderopvang via een speciaal voorleesprogramma.
		😊	Lokale netwerken en samenwerking versterken voor vroegsignalering en preventie: Organiseren platformbijeenkomsten Sociaal Domein minimaal 2x per jaar en samenwerking met kerken versterken. (A.4) Elkaar ontmoeten, leren kennen en kennis delen, bevordert de samenwerking met en tussen partners (waaronder kerken) en betrokkenen in het sociaal domein. Daarom zijn voor diverse thema's uit het uitvoeringsplan, zoals armoede, eenzaamheid, mantelzorg en inclusie, netwerkbijeenkomsten georganiseerd. Inmiddels is hier ook continuïteit in aangebracht.
		😐	Toekomstscenario Jeugd en Gezinsbescherming uitvoeren. (A.4) De Pilot Samenwerken aan Veiligheid is afgerond; het regionaal actieplan is ondertekend en de uitvoering hiervan wordt nog vervolgd. Mede vanwege landelijke ontwikkelingen loopt het proces van het Toekomstscenario niet geheel volgens planning.
		😊	Bevorderen menselijke maat en maatwerk in dienstverlening en ondersteuning. (A.4) Bewustwording over het toepassen van maatwerk in de werkprocessen binnen het Sociaal Loket is verder toegenomen. Bij de inkoop van hulpmiddelen is rekening gehouden met de mogelijkheid om meer maatwerk te bieden.

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Veranderende bevolkings- samenstelling van kans- ongelijkheid	B.1. Meer samenwerking tussen sociaal en medisch domein. B.2. Hulp en ondersteuning meer	😊	Uitvoeren Integraal Zorgakkoord (IZA) en GALA: onder andere subsidiëren De Gezel locatie Gelkenes, verbeteren samenwerking met huisartsen en nieuwe afspraken Jeugdmodule (POH GGZ jeugd), Mentaal Gezondheidscentrum Mientiek enzovoort. (B.1) In 2025 zijn het brede transformatieplan Waardenland en het transformatieplan Mientiek goedgekeurd. Dit betekent dat er middelen vrijkomen voor de realisatie van de plannen. We zijn gestart met de verkennende gesprekken die horen bij de aanpak van Mientiek. In het kader van de Jeugdmodule zijn er nieuwe afspraken gemaakt, zie ook B.1. Met betrekking tot De Gezel, locatie Gelkenes, is in 2025 subsidie verleend. Hiermee

	passend, op maat en nabij.	wordt een moeilijke doelgroep ex-gedetineerden, ex-verslaafden en GGZ-ers begeleid bij het leren van een ambacht en wordt outreachende ondersteuning geboden.  Aanpak kwetsbare ouderen. (B.1) Herstart werkgroep Kwetsbare ouderen pakken we in 2026 verder op. Door personele wisselingen is hiervoor onvoldoende ontwikkelruimte geweest. Wel is het gelukt om de derde openingsdag voor het Odensehuis te realiseren.  Toepassen Welzijn op recept: huisartsen hebben samenwerking met welzijnswerker. (B.1) Het aanbod van Welzijn op Recept is beschikbaar voor alle Molenlandse huisartsenpraktijken en wordt inmiddels gebruikt door 10 van de 15 huisartsen.  Versterken jeugdmodule: nieuwe samenwerkingsafspraken met huisartsen over inzet jeugd POH GGZ. (B.1) Met een aantal huisartsen zijn samenwerkingsafspraken gemaakt rondom de jeugdmodule. Er is nog niet met elke praktijk sprake van een intensieve samenwerking. In 2026 ontwikkelen we dit verder door.  Hervormingsagenda Jeugd: onder andere inzet Kansrijke Start. (B.1) In 2025 is het beleidsplan Sterke Gezinnen, Sterke Jeugd vastgesteld, waarbij de lijn van 'onze kinderen nabij' wordt voortgezet en we de Hervormingsagenda Jeugd uitvoeren. Op 13 november 2025 heeft de gemeenteraad een nieuwe verordening Jeugd vastgesteld. De Kansrijke Start coalitie bestaat inmiddels ruim vijf jaar en komt samen op structurele basis. Vanuit de coalitie werken we aan verschillende initiatieven als Centering Pregnancy en Nu Niet Zwanger.  Uitvoering herijking samenwerkingsconstruct Sociaal Teams. (B.2) In september 2025 hebben we een Regisseur Sociaal Domein aangesteld. Deze regisseur geeft richting aan inhoud, kwaliteit en samenhang binnen de Sociaal Teams, het jeugd- en gezinsteam en de gemeentelijke toegang (Sociaal Loket), in lijn met de bestuurlijke opdracht/ en het gemeentelijk beleid. Daarnaast heeft het college de integrale bestuursopdracht Sociaal Teams, jeugd- en gezinsteam en de gemeentelijke toegang (Sociaal Loket) 2026/2027 vastgesteld. De bestuursopdracht vormt een bovenliggend, domein overstijgend en richtinggevend kader voor de doorontwikkeling van het Sociaal Loket, de Sociaal teams en het jeugd- en gezinsteam. Het geeft de richting aan die we als gemeente samen met de professionals en partners willen inzetten  Versterken Onafhankelijke Cliënten Ondersteuning (OCO): uitvoeren resultaat onderzoek OCO (cliëntenondersteuning). (B.2) Onafhankelijke Cliënten Ondersteuning (OCO) is beschikbaar voor alle inwoners van Molenlanden die behoefte hebben aan cliëntondersteuning die onafhankelijk is van de gemeente. OCO wordt door inwoners
--	-----------------------------------	---

		goed gevonden en gebruikt. Met de uitvoerende partner zijn goede afspraken gemaakt over zaken zoals taakafbakening en beschikbaarheid. 😊 Doorontwikkeling mantelzorgondersteuning (Steunpunt en Odensehuizen): focus op jonge en werkende mantelzorgers. (B.3) Met de betrokken partners is gewerkt aan doorontwikkeling van de mantelzorgondersteuning. Bijvoorbeeld via het aanbieden van aantrekkelijke activiteiten en waardering voor jonge mantelzorgers. Rondom het thema werkende mantelzorgers is voorlichting gegeven tijdens de werkgeverslunch. 😊 Voortzetten Inclusieagenda. (B.5) In 2025 hebben we de Inclusieagenda voortgezet. We hebben de toegankelijkheid van gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties verbeterd. Ook hebben we gewerkt aan meer bewustwording binnen de organisatie en bij inwoners. Dat deden we met workshops, aandacht tijdens de Week van de Toegankelijkheid en gerichte communicatie. Projecten op scholen zijn voortgezet. Ook hebben we aangepast sporten verder versterkt, onder andere via het regionaal sportloket en rolstoelvaardigheidstrainingen.
--	--	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Verbeteren fysieke en mentale gezondheid	C.1. Inzet op voorkomen mentale problemen bij jongeren.	😊	IZA ketenaanpak mentale gezondheid: realisatie Mentiek. (C.1) Het transformatieplan Mentaal Gezondheidsnetwerk Mentiek is goedgekeurd. We zijn gestart met de verkennende gesprekken. Dit wordt in 2026 verder uitgebreid.
	C.2. Vitaler en gezonder ouder worden.	😊	Inzet op netwerkversterking jongeren: onderzoek jongerenplatform. (C.1) Na onderzoek startten we in 2024 met het ondersteunen van het jongerenplatform METS. Een platform van en voor jongeren uit Zuid Holland Zuid. Na een eerste periode bleek echter dat de initiatieven onvoldoende van meerwaarde waren, zo waren er geen Molenlandse jongeren betrokken en waren de initiatieven onvoldoende gericht op Molenlanden. In 2025 stopten wij daarom met bijdragen aan METS.
	C.3. Versterken gezonde leefstijl en gezond gewicht.	😊	Versterken signalering Huishoudelijke Ondersteunings-aanbieders: uitvoeren pilot met zorgaanbieders. (C.2) De voortgang is vertraagd. Dit komt doordat slechts één aanbieder bereid was om hieraan mee te werken. Daarnaast lag bij de zorgaanbieders in 2025 de prioriteit bij de werving en optimale inzet van huishoudelijke hulp vanwege de ontstane wachtlijsten. De pilot voeren we vanwege het gezamenlijke contract uit met Gorinchem, waarbij Gorinchem trekker is. Eind 2025 is het Plan van Aanpak met
	C.4. Bevorderen gezonde leefomgeving.	😊	

		Alphatrots (namens de zorgaanbieders) goedgekeurd. De daadwerkelijke start van de signalering vindt vanaf 2026 plaats.
	😊	Extra blijvende inzet preventie: versterken project Valpreventie Molenlanden (voorheen Zeker op de Been). (C.2) Dit is in 2025 gestart; er zijn in drie kernen projecten valpreventie gehouden. Alle 65+ers zijn hiervoor benaderd. De belangstelling was enorm en het succes (vanuit de evaluatie) groot.
	😊	Stimuleren kinderen naar gezonde leefstijl: doorontwikkelen Team Sportservice ZH (voorheen GiGa), aandacht middelengebruik, aanpak Kinderen naar gezond gewicht. (C.3) De pilot Ketenaanpak Kinderen naar Gezond Gewicht is gestart. Daarnaast is het Preventie en Handhavingplan Alcohol en Drugs met partners besproken en het geactualiseerde plan door de raad vastgesteld. Team Sportservice Zuid-Holland is gestart en richt zich onder andere op het vergroten van de sport- en beweegdeelname onder jeugd.
	😊	Uitvoering Bewust Blijven Bewegen en Sporten: beweegroutes, zwem- en gymonderwijs, Sportakkoord. (C.3) Er is verder vormgegeven aan de volgende vier pijlers van Bewegen en Sporten in Molenlanden: meer Molenlanders in beweging, bewegen in de buitenruimte, verenigingsondersteuning en monitoring en effectmeting. We hebben een partner gevonden in Team Sportservice Zuid-Holland. Deze partij is gestart met de uitvoering van de vier genoemde pijlers.
	😐	Intensiveren Gezonde School: een gerichte inzet op scholen die werken aan een gezonde leefstijl onder leerlingen met aandacht voor o.a. welbevinden, sport en bewegen en voeding. (C.3) Regionale afspraken leidden tot een gerichte focus op scholen in kwetsbare buurten en scholen die gemotiveerd zijn om deze aanpak te implementeren. Door het zwangerschapsverlof van de Gezonde School-adviseur was er tijdelijk minder continuïteit en minder vaste begeleiding beschikbaar. Desondanks hebben meerdere scholen stappen gezet in het verder vormgeven van hun Gezonde School-profiel.
	😊	Versterken samenwerking Ruimtelijk en Sociaal domein: inzet Omgevingstafels, project herinrichting Openbare Ruimte. (C.4) In 2024 is een traject doorlopen waardoor Sociaal Domein-doelen onderdeel zijn geworden van de HIOR (Herinrichting Openbare Ruimte) -richtlijnen. Bij herinrichting van de Openbare Ruimte is hierdoor in 2025 beter rekening gehouden met bijvoorbeeld toegankelijkheid voor mensen met een beperking.
	😊	Gezond en Actief Leven Akkoord/Integraal Zorgakkoord. (C.1, C.2, C.3 en C.4) De gemeente heeft in 2025 uitvoering gegeven aan GALA en IZA door te investeren in preventie, gezonde leefstijl en mentale gezondheid. Er is ingezet op programma's voor ouderen, gezinnen en inwoners met

			extra ondersteuningsbehoeften. Denk hierbij aan leefstijlbevordering, valpreventie, welzijnsactiviteiten, ontmoeting en ondersteuning bij kwetsbaarheid. Daarnaast is het IZA-transformatieplan voor Regio Waardenland vastgesteld en zijn er regionale afspraken gemaakt over mentale gezondheid en de ontwikkeling van een regionale academie voor zelfzorg.
--	--	--	--

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Doe het zelf, doe het samen: andere inwoners, andere overheid	D.1. Vertrouwen in inwoners en aandacht voor hun situatie.		Meer mogelijkheden bredere indicatiestelling door professionals: pilot met zorgaanbieders + versterken casemanagersfunctie zorgplan. (D.1 en D.3) In de voorbereiding met de verschillende partijen over de beheersbaarheid, uitvoerbaarheid en rechtmatigheid, is vastgesteld dat voor het uitvoeren van de pilot meer tijd nodig is. In 2026 wordt besloten of de pilot kan worden opgestart.
	D.2. Gemeente werkt meer samen met inwoners.		Meer outreachend werken: onderzoek construct en opdracht Sociaal Team en subsidieafspraken Stichting Welzijn Molenlanden, organiseren en borgen waakvlamcontact Sociaal Team. (D.1) De waakvlamfunctie bij het Sociaal Team is doorontwikkeld. Het opstellen van concrete voorwaarden voor op- en afschalen gebeurt daarbij in samenwerking met Stichting Welzijn Molenlanden. De integrale bestuursopdracht Sociaal teams, jeugd- en gezinsteam en de gemeentelijke toegang (Sociaal Loket) 2026/2027 is eind 2025 door het college vastgesteld.
	D.3. Samenwerking gericht op maatwerk en passende voorziening.		Benutten netwerken voor signalering en verwijzing: platformbijeenkomsten. (D.2) Elkaar ontmoeten, leren kennen en kennis delen bevordert de samenwerking met en tussen partners en betrokkenen in het sociaal domein. Daarom zijn voor diverse thema's netwerkbijeenkomsten georganiseerd en wordt dit ingezet voor signalering en verwijzing. Inmiddels is hier ook continuïteit in aangebracht.
	D.4. Meer normaliseren en hulp bij accepteren.		Versterken inclusiviteit en diversiteit: evaluatie en borging Motie Respect. (D.2) We blijven uitvoering geven aan de Motie Respect en borgen deze in ons jaarlijkse programma. We hansen op Coming Out Day de regenboogvlag, voeren de Week van Respect uit en organiseren diverse bewustwordingstrainingen om kennis over en bewustzijn van discriminatie te vergroten.
			Vrijwilligersbeleid: subsidieafspraken met Stichting Welzijn Molenlanden. (D.2) Het Vrijwilligers Punt is onderdeel van de subsidieafspraken met Stichting Welzijn Molenlanden.
			Vrijwilligersservicepunt en kennisbank lokale initiatieven. (D.2) Het Vrijwilligers Punt van Stichting Welzijn Molenlanden is dé plek in Molenlanden waar inwoners,

		verenigingen en organisaties terecht kunnen voor advies en ondersteuning bij vrijwilligerswerk. Hierbij heeft buurtapp Hoplr een steeds grotere invloed, omdat in deze app de lokale initiatieven zichtbaar worden. Niet alleen voor professionals, maar ook voor inwoners. Het Vrijwilligers Punt geeft ook voorlichting aan verenigingen en organisaties over het gebruik en effect van Hoplr.  Aanpak relatieproblematiek: pilot relatieloket. (D.3) Het Relatieloket heeft in 2025 een toenemend aantal bezoekers ontvangen. We kunnen inmiddels constateren dat het Relatieloket een waardevolle aanvulling is op het Molenlandse aanbod. Vanaf 2026 maken we van de pilot een vast aanbod voor informatie en advies bij relatieproblemen en echtscheiding.  Versterken participatieprojecten: verbreden en versterken aanpak Jij bent in Beeld (JBIB), subsidiering De Gezel, onderzoek haalbaarheid ontwikkelhuis omgeving Nieuw-Lekkerland. (D.3) In 2025 hebben 62 deelnemers deelgenomen aan Jij bent in Beeld (JBIB). Op hoofdlijnen: er zijn 26 personen nog in traject, 8 personen doen vrijwilligerswerk, 9 personen zijn gestopt i.v.m. ziekte/overlijden en 9 personen hebben betaald werk gevonden. Anderen zijn gestart met opleiding of overgestapt naar startafdeling Avres. Voor Nieuw-Lekkerland is onderzocht of het wenselijk en haalbaar is om een aanvullende werklocatie in te richten. Uit het onderzoek, uitgevoerd samen met Jij bent in beeld, blijkt dat het aantal potentiële kandidaten in dit deel van de regio beperkt is. Het lijkt erop dat een structurele extra werklocatie op dit moment niet rendabel en niet toekomstbestendig zou zijn. Het inrichten van een locatie vraagt immers om voldoende schaal, continuïteit en ontwikkelmogelijkheden om kwaliteit en begeleiding te kunnen borgen. Dit betekent echter niet dat inwoners uit Nieuw-Lekkerland minder kansen krijgen. Integendeel: samen met werkgevers in de directe omgeving wordt actief gekeken naar mogelijkheden om inwoners zo dicht mogelijk bij hun woonplaats te laten werken. Waar dat niet mogelijk is, wordt gezorgd voor passende oplossingen, zoals begeleiding richting training en opleiding op bestaande locaties, eventueel ondersteund door vervoer. Zo blijft nabijheid leidend in de ondersteuning, zonder dat op structureel niveau keuzes wordt gemaakt die op langere termijn niet houdbaar zijn. Het bestuurlijk gesprek hierover loopt nog.  Verwachtingsmanagement over hulp bij problemen bij levensgebeurtenissen: communicatie bewustwording levensgebeurtenissen. (D.4) Bij overlijden ontvangen nabestaanden informatie over regelzaken. Er wordt nog onderzocht of er aanvulling nodig is. De geplande communicatie (folder) rondom de 18e verjaardag is doorgeschoven naar 2026.
--	--	---

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Stads- en kerngericht werken	E.1. We werken dorps- en stadsgericht waardoor we de betrokkenheid, inzet en autonomie van onze samenleving versterken.	😊	Ontwikkelen van een doorgaande leerlijn voor medewerkers door advies en consultatie op maat. (E.1) In 2025 zijn medewerkers ondersteund met advies en consultatie op maat. Voorbeelden hiervan zijn het organiseren van kerntafels, tour de Molenlanden, deelname aan werkgroep organisatieontwikkeling en het aansluiten bij diverse projecten. Hiermee is een basis gelegd voor een doorgaande leerlijn die aansluit bij praktijkvragen en individuele ontwikkelbehoeften.
	E.2. Medewerkers kennen de Molenlandse samenleving en zijn betrokken bij ondernemers en inwoners.	😊	We verkennen de mogelijkheid voor het ontwikkelen van een Dorpsapp die zorgt voor toegang tot meer ontmoeting, kennisdeling en uitwisseling. (E.1) De dorpsapp Hoplr hebben we gelanceerd en onze inwoners maken hier goed gebruik van.
	E.3. We willen een integrale doorontwikkeling van onze manier van werken waarbij we de nieuwe kaders rond dienstverlening en participatie integreren.	😊	We sluiten aan bij initiatieven en activiteiten in onze dorpen en stad. Onder andere aanwezig zijn bij de overleggen van de dorpsberaden en klankbordgroepen, spreekuren met de wethouders 3x per jaar in elke kern en informatie- en netwerkbijeenkomsten vanuit de gemeente (E.1) We waren aanwezig bij overleggen van dorpsberaden en klankbordgroepen, organiseerden spreekuren met wethouders (3x per kern) en namen deel aan informatie- en netwerkbijeenkomsten zoals NLdoet, informatieavonden over asiel, wijkschouwen, verkeerscampagnes, zomertour burgemeester, Koffie met de gemeenteraad, het ondernemersontbijt en de dag van de naturalisatie.
		😊	De Molenlandse Manier workshop voor (nieuwe) medewerkers verder ontwikkelen op het gebied van stads- en dorpsgericht werken, participatie en dienstverlening. (E.2) De Molenlandse Manier workshop is in 2025 verder ontwikkeld met extra aandacht voor stads- en dorpsgericht werken, participatie en dienstverlening. De workshop wordt 4x per jaar gegeven en is vast onderdeel van de onboarding van nieuwe medewerkers.
		😊	We stimuleren de nabijheid door middel van aanwezigheid van zowel de bestuurders als de ambtenaren in onze dorpen en stad. (E.2) In 2025 stimuleerden we de nabijheid door zichtbare aanwezigheid van bestuurders en ambtenaren in dorpen en stad, onder andere via bijeenkomsten, spreekuren en het bezoeken van lokale activiteiten.
		😐	Integrale advisering binnen de organisatie over stads- en dorpsgericht werken, participatie en dienstverlening. (E.3) In 2025 is integrale advisering beperkt gerealiseerd, doordat de strategisch adviseur dienstverlening gedurende een groot deel van het jaar hiervoor niet beschikbaar was. Enerzijds lag de focus op andere

		 dossiers, anderzijds is de strategisch adviseur in het derde kwartaal uit dienst getreden. Hierdoor ontbrak de capaciteit om dit thema volwaardig en organisatiebreed op te pakken. We ontwikkelen een toolkit Participatie met praktische handvatten en informatie voor medewerkers over inwoner- en overheidsparticipatie. (E.3) In 2025 en 2026 doorlopen we een traject 'participatie' met als eindresultaat de vaststelling van de Participatieverordening in januari 2027. De toolkit moet goed aansluiten op de praktijk en de Molenlandse Manier. De ontwikkeling van de toolkit Participatie heeft gedeeltelijk vertraging opgelopen vanwege onvoldoende personele capaciteit.
--	--	--

Effect/resultaatindicatoren

Indicator	Realisatie	Streefwaarde 2025	Bron
Aantal inwoners 19+ met gezonde leefstijl neemt toe	39% (2024)	51%	Gezondheidsmonitor
Aantal mensen met ervaren eenzaamheid	38,6% (2024)	27%	Gezondheidsmonitor
Aantal verwijzingen vanuit de huisarts naar specifieke jeugdhulp	352 (2025)	400 (afhankelijk van totaal)	Serviceorganisatie Zuid-Holland Zuid
Verhouding aantal verwijzingen naar specifieke jeugdhulp	Van totaal: 39% medisch verwijzers 37% jeugdteam	Van totaal: 37 % medisch verwijzers 37% jeugdteam	
% van alle mantelzorgers dat overbelasting ervaart	11% (2024)	15 %	Gezondheidsmonitor
Aantal gerealiseerde woon-zorg initiatieven	0	1	Intern
Deelnemers participatieprojecten ervaren een vergroting van hun participatiemogelijkheden en basisvaardigheden.	Respondenten evaluatie training (2024): 57% zeer positief 33% positief tot zeer positief 10% redelijk positief	80% is ten minste tevreden	Kwalitatief onderzoek
Aantal deelnemers met uitstroom naar passende plaats	70% van de deelnemers van 2017 t/m 2023	70%	Philadelphia
Realisatie en evaluatie pilot Relatieloket	Informatie niet beschikbaar	n.t.b.	Mee/Vivenz
Realisatie Mentaal Gezondheidscentrum Mentiek	Informatie niet beschikbaar	n.t.b.	Diversen
Middelengebruik jongeren			

- Ooit een glas of meer alcohol gedronken 13- en 15-jarigen	32% (2023)	< 38% (2021)	Gezondheidsmonitor
- Wel eens hasj of wiet gebruikt 13- en 15-jarigen	6% (2023)	< 5,4% (2021)	
Deelname sporten en bewegen door jongeren		n.t.b.	Gezondheidsmonitor
% Inwoners dat voldoet aan de beweegrichtlijnen	46% (2023)	52%	Gezondheidsraad
% Inwoners dat wekelijks sport	45% (2023)	51%	Gezondheidsraad

Indicator	2024 (gem. rapportcijfer)
Hecht waarde aan cultuuraanbod	6,0
Tevredenheid over het cultuuraanbod	5,6

BBV-indicatoren Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Indicator	Berekend	MLL	NL
Percentage niet sporters	Inw. 18+ 2022	55,4%	42,5%
Absoluut verzuim	Per 1000 inw. 5-18 jr. 2024	2,2	6,7
Relatief verzuim	Per 1000 inw. 5-18 jr. 2024	9	28
Vroegtijdige schoolverlaters. VO/MBO zonder startkwalificatie	Percentage leerlingen 12-23 jr. 2024	1,6%	2,3%
Achterstand kinderen in uitkeringsgezin	Percentage kinderen 2024	3%	6%
Achterstand Werkloze jongeren	Percentage jongeren 2024	1%	2%
Arbeidsparticipatie	Percentage werkenden t.o.v. beroepsbevolking 2025	77,8%	73,2%
Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inw. 2025	99,2	281,2
Lopende re-integratie-voorziening	Per 10.000 inw 15-64 jr. 2024	187,8	203,1
Jongeren met jeugdhulp	Percentage alle jongeren tot 18 jr. 2024	12,9%	14%
Jongeren met jeugdbescherming	Percentage alle jongeren tot 18 jr. 2024	0,9%	1%
Jongeren met delict voor de rechter	Percentage jongeren 12-21 jr. 2023	1%	1%
Jongeren met jeugdreclassering	Percentage jongeren 12-21 jr. 2023	0,1%	0,3%
Clënten met maatwerk-arrangement WMO	Per 10.000 inwoners - 2025	540	660

Wat heeft het gekost

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie
A. Lasten	55.422	62.179	61.544
B. Baten	12.509	21.686	22.506
C. Mutaties reserves	382	2.760	2.543
Totaal Programma 3	42.531	37.733	36.495

Analyse op hoofdlijnen tussen begroting 2025 na wijziging en de realisatie

Het voordelig saldo op dit programma bedraagt € 1.238.000. Hieronder lichten we de belangrijkste afwijkingen toe die hebben geleid tot dit saldo.

Toelichting gemeenschappelijke regelingen

Serviceorganisatie Jeugd (SOJ)

T.o.v. de 2^e Burap van het SOJ (verwerkt in Najaarsnota 2025) liggen de werkelijke kosten € 100k lager. Op een totaalbedrag van ruim € 9,2 miljoen is dit een beperkte afwijking. Er zijn voordelen behaald door toepassing van het woonplaatsbeginsel, lagere uitvoeringskosten, minder kosten voor jeugdbescherming en minder jeugdhulp met verblijf regionaal en jeugdhulp ambulant landelijk. Daarnaast waren er hogere kosten dan begroot voor jeugdhulp ambulant regionaal en PGB Jeugd. Dit alles resulteert in een voordeel van € 100k, een beperkte afwijking op het totaal omdat gedurende het jaar onze begroting in zowel Zomernota als Najaarsnota is bijgesteld o.b.v. de tussentijdse actuele rapportages. De mutaties zijn verdeeld over de taakvelden T6752, T6753, T6762, T6763, T6791, T6792, T6821, T6822, T692.

Dienst Gezondheid & Jeugd (DG&J)

De eindafrekening van DG&J ligt lager dan begroot, totaal een voordeel van € 144k. Op het onderdeel volksgezondheid (T71) is er een voordeel van € 188k. De kosten voor lokaal onderwijsbeleid (T43) lagen 58K hoger en de kosten voor Veilig Thuis en Crisisdienst (T623) waren € 10k lager dan begroot. Restant betreft meerdere kleine voor- en nadelen op T61 en T66.

Avres

De laatste vastgestelde begrotingswijziging van Avres kwam na vaststelling van Najaarsnota 2025. Deze kon niet meer opgenomen worden in onze cijfers; nadeel € 528k. Daarnaast zijn er afrekeningen ontvangen met betrekking tot de TOZO (tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) en bijzondere bestand, wat resulteert in een voordeel van € 155k. De mutaties zijn verdeeld over T63, T64 en T65.

Saldo	Incidenteel of structureel	Toelichting
T41 Openbaar basisonderwijs € 2.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken € 189.000 N	Incidenteel	In de Najaarsnota is een bedrag van € 135k afgeraamd omdat destijds is aangegeven dat reguliere peuters in gemengde groepen met VE peuters uit de OAB-gelden bekostigd mocht worden. Inmiddels zijn de voorwaarden duidelijker geformuleerd en blijkt dat dit afhankelijk is van welk financieringssysteem wordt gehanteerd. Dit geldt dus enkel als er sprake is van groepsfinanciering en niet bij individuele bekostiging (geld-volgt-kind), dit laatste is bij Molenlanden van toepassing waardoor het budget toen onterecht is afgeraamd en nu een nadeel is ontstaan van € 135k.
	Incidenteel	De kosten voor lokaal onderwijsbeleid, wat wordt uitgevoerd door DG&J, lagen €58k hoger dan begroot.
T51 Sportbeleid en activering € 15.000 N		De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T53 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie € 28.000 V	Incidenteel	Het voordeel van € 28k wordt door meerdere kleine voor- en nadelen veroorzaakt. De belangrijkste onderuitputting zit op cultuur. De reden hiervan is dat we pas later in het jaar een medewerker hebben gevonden die het beleid verder moet gaan uitrollen.
T54 Musea € 3.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T55 Cultureel erfgoed € 56.000 V	Incidenteel	Er is minder onderhoud nodig geweest op met name de kerktorens, dit levert bij een voordeel op van € 31k.
	Incidenteel	Er zit voor € 23k aan opbrengsten die we verkregen hebben op dit taakveld waar vooraf geen rekening mee was gehouden, het betreft hier de camperparkeerplaatsen bij Kinderdijk.
T56 Media € 20.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T61 Samenkracht en burgerparticipatie € 43.000 N	Incidenteel	Per 2025 worden uitvoeringskosten voor Wet Inburgering niet meer gefinancierd door het Rijk. Dit vanwege een wijziging in de richtlijnen van de SiSa verantwoording. Omdat dit niet bekend was bij Najaarsnota 2025 is de begroting hierop niet aangepast. Nadeel van € 230k.
	Incidenteel	Er is een voordeel van € 48k op het gebied van jeugd- en jongerenwerk. Dit zijn voordelen op verschillende onderdelen. Zo was er minder vraag naar inclusieve BSO, zijn de kosten voor de trainingen meldcode Huiselijk Geweld en Kindermishandeling lager dan begroot en is er minder uitgegeven van het budget voor aandacht mentale gezondheid, omdat dit op andere manieren (o.a. IZA) bekostigd is.
	Incidenteel	Er is een voordeel van € 85k op de huuropbrengsten van kinderopvang en dorpshuizen, de nieuwe verhuurcontracten waren namelijk nog niet allemaal juist opgenomen in de begroting.

	Incidenteel	Er is een nadeel voor salarislasten van € 84k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
	Incidenteel	Voor Asiel en Migratie is er een voordeel van 93K ten opzichte van de begroting. De vergoeding die we van het COA voor opvanglocatie in Bleskensgraaf hebben ontvangen is 121K groter dan begroot. Een onderdeel van dit voordeel is een vergoeding van 100K voor personeelskosten die we gemaakt hebben. Deze zijn elders in de exploitatie verwerkt. Voor de Oekraïneopvang is de ontvangen rijksvergoeding 791K. Dit is lager dan de begrote 819K. Hierin zijn de kosten opgenomen voor de verbouwing in de locatie in Groot-Ammers. Het restant wordt veroorzaakt door meerdere kleine voor- en nadelen.
T622 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen jeugd € 26.000 V	Incidenteel	In het kader van de SPUK Randvoorwaardelijke functies expertisenetwerken jeugdhulp is een bedrag van € 21k ontvangen dat specifiek bestemd is voor de inzet van de Regionale Expertiseteam in onze regio. Dit is een onderdeel van de subsidie aan Stichting Jeugdteam ZHZ. Vooraf was niet bekend dat wij dit bedrag zouden ontvangen, voordeel van € 22k.
T623 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen integraal € 82.000 V	Incidenteel	Er is een voordeel op de salarislasten van € 76k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
T63 Inkomensregelingen € 278.000 V	Incidenteel	Per saldo waren de kosten voor de Wet Participatie € 120k lager dan begroot.
	Incidenteel	Er zijn voor € 161k aan kosten geboekt t.l.v. het Molenlands Ondersteuningsfonds. Er heeft daarnaast ook nog een noodzakelijk correctie plaatsgevonden over 2024 ter hoogte van € 225k. Dit heeft te maken gehad met de situatie rondom het faillissement van GroupCard.
T64 WSW en beschut werk € 20.000 N	Incidenteel	Er is een voordeel van € 28k voor de wachtlijstbanen (Avres) omdat uiteindelijk minder fte heeft gewerkt binnen een wachtlijstbaan dan vooraf is begroot.
	Incidenteel	Per saldo waren de kosten voor de Beschut Werk € 44k lager dan begroot.
T65 Arbeidsparticipatie € 0	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T66 Hulpmiddelen en diensten (Wmo) € 67.000 N	Incidenteel	Omdat mensen langer blijven thuiswonen, moeten er meer woningen worden aangepast (bijv. met het plaatsen van een traplift). Dit is vooraf lastig in te schatten. In 2025 waren dan ook de kosten € 162k hoger dan begroot door een combinatie van meer aanvragen en relatief dure aanpassingen.
	Incidenteel	De kosten voor vervoersvoorzieningen waren hoger dan begroot, een nadeel van € 32k. In het 2 ^e halfjaar 2025 zijn meer Pgb voorzieningen voor vervoersvoorzieningen toegekend dan was verwacht. Bij een Pgb voorziening moeten de aanschafkosten in één keer worden betaald.

	Incidenteel	Er is een voordeel voor salarislasten van € 130k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
T6711 Huishoudelijke hulp (WMO) € 40.000 N	Incidenteel	Door de aanhoudende wachtlijst voor huishoudelijke ondersteuning (HO), en dus naar verwachting minder declaraties, is in de Najaarsnota een bedrag van € 35k afgeraamd. Uiteindelijk lagen de kosten toch nagenoeg op begroot niveau, nu een nadeel van € 40k. De oorzaak hiervan is dat bij 8 van de 14 gecontracteerde aanbieders over de maanden september t/m december meer is gedeclareerd, dan was berekend op basis van de verrichte betalingen t/m augustus. Dit komt door een toename van cliënten en/of het meer inzetten van uren.
T6712 Begeleiding (WMO) € 82.000 V	Incidenteel	Er is een voordeel voor salarislasten van € 91k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten. Het restant wordt veroorzaakt door meerdere kleine voor- en nadelen.
T6713 Dagbesteding (WMO) € 37.000 V	Incidenteel	Door afname van het aantal cliënten in het 2 ^e halfjaar zijn de kosten voor dagbesteding € 30k lager.
T6714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo) € 5.000 N	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T6751 Jeugdhulp ambulant lokaal € 20.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T6752 Jeugdhulp ambulant regionaal € 439.000 N	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.
T6753 Jeugdhulp ambulant landelijk € 50.000 V	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.
T6762 Jeugdhulp met verblijf regionaal € 493.000 V	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.
T6763 Jeugdhulp met verblijf landelijk € 16.000 N	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.
T6791 PGB Wmo € 6.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T6792 PGB Jeugd € 110.000 N	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.

T6811 Beschermd wonen (Wmo) € 572.000 V	Incidenteel	De eindafrekening van Beschermd Wonen & Opvang leverde een voordeel van € 566k op. In de afgelopen periode is er discussie geweest of dit bedrag zou worden uitbetaald of gereserveerd voor toekomstige uitgaven waardoor het niet gewenst was om dit bedrag op voorhand in de Najaarsnota op te nemen.
T6812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo) € 5.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.
T6821 Jeugdbescherming € 29.000 V	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.
T6822 Jeugdreclassering € 1.000 N	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.
T692 Coördinatie en beleid Jeugd € 101.000 V	Incidenteel	Zie toelichting SOJ.
T71 Volksgezondheid € 292.000 V	Incidenteel	De kosten voor JGZ zorg aan Oekraïense kinderen zijn € 30k lager, doordat het aantal kinderen lager was dan vooraf ingeschat.
	Incidenteel	De eindafrekening van DG&J is voor onderdeel volksgezondheid lager dan begroot, een voordeel van € 188k.
	Incidenteel	Er is een voordeel voor salarislasteren van € 66k. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasteren.

4. Bestuur, Veiligheid en Dienstverlening



Doel is gerealiseerd



Doel is deels gerealiseerd



Doel is niet gerealiseerd

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Bestuur	A.1. Een leidende rol innemen bij de opgaven die voor Molenlanden van belang zijn in de regio.		Voortzetten en verder uitbouwen van initiërende en leidende rol op belangrijke gemeente overstijgende opgaven, zoals agrarische economie en landschap. (A.1) In het afgelopen jaar hebben we hieraan invulling gegeven. Dat heeft onder andere geresulteerd in het opleveren van het gebiedsplan Alblasserwaard en de toekenning van de Regiodeal waarin we werken aan vitale kernen en een vitaal buitengebied, toekomstbestendige landbouw en een iconisch landschap. We informeerden de raad het afgelopen jaar hierover meerdere keren.
	A.2. Het Molenlandse geluid sterker door laten klinken richting de Provincie, het Waterschap, het Rijk en in Brussel. Daarmee willen we kansen pakken of beperkingen wegnemen.		Invulling geven aan de besluitvorming over de toekomst samenwerking Alblasserwaard en Vijfheerenlanden rond samenwerken vanuit de opgaven. (A.1 en A.2) In 2024 is de Gemeenschappelijke Regio Alblasserwaard-Vijfheerenlanden (AV) opgeheven. De samenwerking tussen de gemeenten Gorinchem, Molenlanden en Vijfheerenlanden en de andere betrokken partijen in ons gebied geven we blijvend (opgavegericht) vorm via ons Regioplatform AV. In maart 2025 vond de eerste radenbijeenkomst van het Regioplatform AV plaats. Ook het Gebiedsplatform AV en het Bestuurlijk Platform Groene Hart waren vertegenwoordigd. Tijdens de bijeenkomst zijn de volgende onderwerpen aan bod geweest: Het Integraal Zorgakkoord (IZA), de Arbeidsmarktregio, Dijkkring 16, landschap en landbouw, Smart Delta Drechtsteden en Utrecht10 (U10).
	A.3. Een sterke rol innemen binnen de gemeenschappelijke regelingen. Ook gericht op het, tot een minimum, beperken van (financiële) risico's.		Regionale afstemming en inzet voor het versterken van onze lobbykracht onder andere over de ruimtelijke puzzel. (A.2) In 2025 heeft de gemeente Molenlanden actief meegedaan aan regionale overleggen over de ruimtelijke puzzel, het ruimtelijk voorstel en de uitvoering van de woondeal. We hebben onze belangrijkste knelpunten, zoals mobiliteit, water & bodem sturend en de uitvoerbaarheid van woningbouwlocaties, ingebracht en onderbouwd. Daarnaast hebben we een lobbyboodschap richting provincie Zuid-Holland opgesteld. Ook hebben we data en analyses uitgevoerd en gedeeld om lokale keuzes te versterken en af te stemmen waar woningbouw het meest wenselijk is. Daardoor is onze positie in gesprekken met provincie en het Rijk sterker geworden.



	A.4. Kansen benutten op inhoudelijke thema's door eigen middelen in te zetten als hefboom voor bekostiging.	😊	Evaluëren van de in 2021 vastgestelde Nota Verbonden Partijen. (A.3) We geven uitvoering aan de acties. Sommige acties zijn afgerond en andere acties hebben, gelet op het karakter van de actie, blijvend aandacht nodig. De evaluatie van de nota is in 2025 gestart en leidt tot een geactualiseerde nota die in het tweede kwartaal van 2026 ter besluitvorming aan de raad wordt aangeboden.
	A.5. Als raad willen we zichtbaar zijn en in verbinding staan met onze inwoners, bedrijven, en buurgemeenten en werken we aan een krachtige positie in de regio.	😊	Onder voorbehoud van uitkomst verkenning regiodeal inzetten op uitwerken Regio Deal. (A.4) Op 3 februari 2025 is de Regiodeal de fundamentele waarden van het Groene Hart toegekend. In het afgelopen jaar hebben we gewerkt aan de totstandkoming van een samenwerkingsovereenkomst, een convenant en een uitvoeringsprogramma. Ook is een subsidieregeling voor projecten tot stand gekomen zodat in 2026 gestart kan worden met de uitvoering van Projecten uit de Regiodeal.
		😊	Uitvoering geven aan het nog vast te stellen raads- en griffieplan 2025-2026. Hierbij is in ieder geval aandacht voor de aansluiting van de raad op de lokale samenleving, een doorontwikkeling van de positionering van de raad in Verbonden Partijen en de voorbereiding op de gemeenteraadsverkiezingen in 2026. (A.5) Over de uitvoering van het raads- en griffieplan informeerden we de raad per raadsinformatiebrief op 19 december 2025. Daarin is onderbouwd dat alle onderwerpen volgens planning afgerond of opgepakt zijn.

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Openbare orde en veiligheid	B.1. Een veilige gemeente blijven en ervoor zorgen dat inwoners dat ook zo ervaren.	😊	Het Veiligheidsplan 2022-2025 actualiseren voor de jaren 2026-2029. We starten een werkgroep op, verwerken de input van diverse in- en externe partijen en anticiperen op maatschappelijke ontwikkelingen. (B.1) In december 2025 stelde de gemeenteraad het nieuwe Veiligheidsplan 2026-2029 vast. Uitvoeren van het door de raad vastgestelde Veiligheidsplan. Toelichting: In 2025 zetten we in op de prioriteiten uit het Veiligheidsplan die in het uitvoeringsprogramma voor dat jaar of doorlopend zijn benoemd. Het betreft onder andere:
		😊	• Verdere aanpak van ondermijning. We gebruiken data die in 2024 uit een grote enquête is voortgekomen. We verwachten in 2025 meer meldingen vanuit inwoners, door een voorlichtingscampagne in 2024. Meerdere keren in het jaar informeren we daarnaast eigen medewerkers over het herkennen en melden van signalen. Het in 2024 gemaakte ondermijningsdashboard, waarbij we gebruik maken van in- en externe data, ontwikkelen we

		  	door (B.1) In 2025 is stevig ingezet op ondermijning: er hebben vele controles plaatsgevonden, er is op diverse manieren voorlichting gegeven aan verschillende doelgroepen en er is fors gehandhaafd (bijvoorbeeld woningsluitingen). We hebben meer meldingen ontvangen. Het dashboard is verder ontwikkeld, al blijft verdere doorontwikkeling nodig. Ook is het thema weerbaarheid opgepakt; de landelijke campagne met voorlichting voor inwoners is diverse keren gedeeld. Er is een regionale projectleider aangesteld om in 2026 onder andere de pilot noodsteunpunten uit te voeren. • Voortzetten van de aanpak van woonoverlast. We maken met de Woningcorporaties, Politie, Sociaal Team, boa, OOV concrete afspraken over onder andere: taakverdeling, keuzes in instrumenten bij overlast, en welke partij op welk moment aan zet is. (B.1) Deze afspraken zijn gemaakt en zorgen voor duidelijkheid. Hiermee is vastgelegd welke partij bij welk type melding verantwoordelijk is voor het inzetten van de beschikbare instrumenten, en op welke manier de partijen elkaar kunnen aanvullen om het gewenste resultaat te bereiken. • Doorontwikkelen samenwerking politie-boa. Doordat we in 2024 een boa in eigen dienst hebben, zijn de lijnen korter en is de samenwerking met politie vergemakkelijkt. In 2025 geven we dat nog een extra impuls door concrete samenwerkingsafspraken te maken, onder andere over taakverdeling, informatie-uitwisseling en gezamenlijke briefing. (B.1) De samenwerking is verder doorontwikkeld en geprofessionaliseerd. Zo wordt er regelmatig informatie uitgewisseld tussen politie en boa, en wordt bij controles en diverse meldingen samengewerkt om bijvoorbeeld de overlast te verminderen of een ongewenste situatie te stoppen. Dit krijgt in 2026 een verdere impuls door gebruik van een nieuw digitaal systeem en de invulling van extra boa-capaciteit. • Actualiseren we onze continuïteitsplannen voor als er zich calamiteiten voordoen. (B.1) In 2025 is planvorming in samenwerking met de VRZHZ regionaal geactualiseerd; zo is er binnen het onderwerp Evacueren van mens en dier een vervoersplan opgezet. Dit wordt in 2026 verder voortgezet.
--	--	--	---

Beleids- onderwerp	Ambitie (wat wilden we bereiken)	Status	Verantwoording (Wat hebben we ervoor gedaan)
Dienstverlening	C.1. Gemak bieden aan onze inwoners met goede (telefonische) bereikbaarheid, snelle en kwalitatief goede (digitale) dienstverlening. C.2. Maatwerk bieden in begeleiding van inwoners voor wie digitale dienstverlening minder toegankelijk is. C.3. Continu de kwaliteit van dienstverlening en zichtbaarheid blijven verbeteren door te luisteren naar inwoners en andere relevante (interne) partijen.	☹️ 😊 😊	We ontwikkelen een toolkit dienstverlening met praktische handvatten en informatie voor medewerkers over en voor onze dienstverlening. (C.1) We hebben diverse onderdelen uitgewerkt in 2025 om de medewerkers toe te rusten op het gebied van dienstverlening. Zo is er meer zicht in data rondom Dienstverlening. Op basis van die data verbeteren we processen en waar nodig houding en gedrag. Specifiek voor inwonongericht werken is er een toolkit ontwikkeld met tools en instrumenten. Voor Participatie is dat traject ingezet in het updaten van het Participatiebeleid en de bijpassende verordening(en). Diverse trainingen zoals Klare Taal en de Molenlandse Manier zijn ontwikkeld voor het verbeteren van dienstverlening. Ook op de Teamcontracten en sturing door MT en Domeinmanagers is afgelopen jaar focus geweest en deze weg wordt verder doorontwikkeld. Kortom, er is veel inzet om de visie concreet te maken in handvatten en tools. In de ontsluiting van al deze informatie kunnen we nog wel een slag maken. Dit wordt meegenomen in het uitvoeringsprogramma Dienstverlening. Inwoners kunnen met hun vragen terecht bij het informatiecentrum. Zij zijn in staat om vragen van inwoners (1e lijn) te beantwoorden en waar nodig maatwerk en ondersteuning te bieden. (C.1) In 2025 heeft het informatiecentrum 25.422 telefoontjes ontvangen. Hiervan is de gemiddelde bereikbaarheid 96% geweest. Deze telefoontjes zijn binnen de openingstijden aangenomen. Zo'n 52% van deze telefoontjes kan direct worden beantwoord. De overige 48% zijn inhoudelijke vragen voor andere vakteams en worden doorverbonden of er worden terugbelverzoeken ingepland. In 2026 breiden we de monitoring uit per vakteam om de beantwoording in de eerste lijn verder uit te breiden. De informatie van en over de producten en diensten van de gemeente is makkelijk vindbaar en benaderbaar voor onze inwoners en ondernemers. En wij bieden hun maatwerk en ondersteuning waar nodig. (C.2) We hebben uitvoering gegeven aan dit doel. De website wordt voortdurend bijgewerkt op basis van actualiteiten en wijzigingen. We zijn bezig met het toegankelijk maken van de webpagina's om te voldoen aan de wetgeving. Ook zetten we onze onlinekanalen steeds gericht in. Het informatiecentrum beantwoordt vragen van onze inwoners waarbij ze steeds breder hun dienstverlening uitbreiden, zowel telefonisch als via de mail. Denk aan het maken van afspraken voor Burgerzaken en het beantwoorden van vragen rondom afvalinzameling of Belastingen. Tot slot zijn er diverse webformulieren beschikbaar voor onze inwoners om producten aan te vragen.

		 De ontwikkeling van onze dienstverlening wordt ingezet volgens de vastgestelde ontwikkelkaders integraliteit, verbinding, inzicht, toepassing, monitoring en digitalisering (actualisatie dienstverlening). (C.3) Het afgelopen jaar is de focus geweest op de organisatieontwikkeling in relatie tot het verder uitrollen van de Molenlandse Manier en het updaten van onze Participatiebeleid met bijpassende verordening. In 2026 wordt er een samenhangend uitvoeringsprogramma ontwikkeld waarin deze drie lijnen worden opgenomen. Daarnaast is er in 2025 wel ingezet op onderdelen van de ontwikkelkaders, zo is de monitoring van data opgestart en meten we de tevredenheid van inwoners die gebruik maken van onze diensten. Ook wordt de ontwikkeling rondom participatie en de kennis van onze verbinders steeds beter ingezet. In de teamcontracten hebben de vakteams opgenomen hoe ze invulling geven aan de Molenlandse Manier.
		 Het aanbod van opleidingen en trainingen voor medewerkers aan laten sluiten op onze visie van dienstverlening en draagt bij aan het borgen en verhogen van onze kwaliteit van dienstverlening. (C.3) In 2025 zijn er workshops Klare Taal georganiseerd, zowel voor het schrijven van brieven en e-mails als voor het schrijven van raads- en collegevoorstellen. De training Molenlandse Manier is geüpdatet en is opgenomen in het onboardingsprogramma. De organisatieontwikkeling is in 2025 opgestart met een aantal ontwikkellijnen. Ook deze hebben de focus op het blijvend verbeteren van de dienstverlening en de doorontwikkeling van de organisatie en vakteams.
		 De top 5 klantreizen en klantprocessen zijn inzichtelijk. De interne werkprocessen van deze top 5 passen we, waar mogelijk, aan om (beter) aan te sluiten bij het perspectief van onze inwoners en ondernemers. (C.3) In 2025 was er beperkte capaciteit binnen de uitvoering van de Dienstverlening. In 2026 krijgen de klantreizen een plek binnen het uitvoeringsprogramma en worden ze stapsgewijs meegenomen in de invoering van het nieuwe zaakstelsel. Specifiek voor het Informatiecentrum is hierin een aparte module beschikbaar.
		 We monitoren structureel de tevredenheid en beleving van onze dienstverlening. (C.3) In 2025 is er een monitor gestart waarin we de tevredenheid van onze inwoners meten nadat ze gebruik hebben gemaakt van onze dienstverlening. Hier zijn nu vijf typen dienstverlening opgenomen. Gemiddeld wordt hier bij 440 respondenten een 8,05 gescoord. Van deze 440 inwoners ervaart 46% de dienstverlening zoals verwacht, 39% ervaart de dienstverlening beter dan verwacht en 15% minder dan verwacht. Met de bijgevoegde feedback verbeteren we onze dienstverlening verder. Ook zullen er in 2026 meerdere producten worden meegenomen in deze monitoring.

Effect/resultaatindicatoren

Veiligheidsbeleving inwoners (1x per 2 jaar, 2025 is nog niet beschikbaar)	7,9 (2023)	8	Veiligheidsmonitor
Indicator	Berekend	MLL	NL
Verwijzingen Halt	per 1000 inw 2025	5	10
Winkeldiefstallen	per 1000 inw 2025	0,15	2,06
Geweldsmisdrijven	per 1000 inw 2025	2,2	4,6
Diefstal uit woningen	per 1000 inw 2025	0,7	1,2
Vernieling	per 1000 inw 2025	2	3,96

Indicator	Realisatie	Streefwaarde 2026	Bron
Tevredenheid van inwoners over dienstverlening	8,05 (2025)	Inwoners waarderen onze dienstverlening met gemiddeld een 7,5	Eigen monitoring en onderzoek
Eerste lijns telefonische bereikbaarheid van gemeente voor inwoners	9,5 (2025)	Onze bereikbaarheid wordt gescoord met een 8	Eigen monitoring en onderzoek
Afhandeling vergunning aanvragen en initiatieven	72% (2023)*	90% van aanvragen en initiatieven wordt op tijd afgehandeld	Eigen monitoring en onderzoek

*Per 2024 is de Omgevingswet in werking getreden en vindt monitoring op basis van de oude indicator niet langer plaats.

Wat heeft het gekost

Bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie
A. Lasten	9.862	9.991	11.722
B. Baten	1.108	1.057	1.179
C. Mutaties reserves	0	34	34
Totaal Programma 4	8.754	8.900	10.509

Analyse op hoofdlijnen tussen begroting 2025 na wijziging en de realisatie

Het nadelig saldo op dit programma bedraagt € 1.609.000. Hieronder lichten we de belangrijkste afwijkingen toe die hebben geleid tot dit saldo.

Saldo	Incidenteel of structureel	Toelichting
T01 Bestuur € 1.707.000 N	Incidenteel	Dit nadeel wordt grotendeels verklaard door de dotatie aan de voorziening pensioenen wethouders ad. € 1.582. Deze dotatie is het gevolg van een verplichte herwaardering. Het overige verschil is een nadeel op de salarislasten. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
T02 Burgerzaken € 97.000 V	Incidenteel	Er zijn meer legesopbrengsten gerealiseerd wat het voordeel verklaart, met name in de laatste maanden van het jaar waren de opbrengsten in vergelijking bovengemiddeld hoog. Door de paspoortpiek zijn de opbrengsten lastig vooraf in te schatten.
T12 Openbare orde en veiligheid € 1.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.

Algemene Dekkingsmiddelen en Onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen kennen geen vooraf bepaald bestedingsdoel. In tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht en de afvalstoffenheffing. De belangrijkste algemene dekkingsmiddelen zijn de algemene uitkering uit het gemeentefonds, de renteopbrengst, en de onroerendezaakbelastingen.

Toelichting op de financiële realisatie

Op de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien is een voordelig resultaat behaald van € 1.433.000. Hieronder lichten we de belangrijkste afwijkingen toe die hebben geleid tot dit saldo.

AD Algemene Dekkingsmiddelen en onvoorzien <i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2025 voor wijzigingen	Begroting 2025 na wijzigingen	Realisatie 2025	Saldo 2025
T05 Treasury	-705	-1.042	-1.053	11
T061 OZB woningen	-6.035	-6.000	-6.004	4
T062 OZB-niet woningen	-3.348	-3.402	-3.408	6
T064 Belastingen Overig	-28	-40	-145	104
T07 Alg uitkering en ov uitkering Gem fonds	-80.377	-85.158	-86.320	1.162
T08 Overige baten en lasten	0	-11	-46	35
B. Baten	-90.492	-95.653	-96.975	1.322
T05 Treasury	-2.835	-2.096	-2.124	27
T061 OZB woningen	353	353	324	29
T062 OZB-niet woningen	275	285	233	52
T064 Belastingen Overig	103	145	138	8
T07 Alg uitkering en ov uitkering Gem fonds	10	10	10	0
T08 Overige baten en lasten	145	157	162	-5
A. Lasten	-1.949	-1.145	-1.257	111
Toevoeging aan reserves	-731	-731	-1.709	978
Onttrekking aan reserves	55	55	1.033	-978
C. Mutaties reserves	-676	-676	-676	0
TOTAAL	-93.117	-97.474	-98.908	1.433

Toelichting

Saldo	Incidenteel of structureel	Toelichting
T05 Treasury € 38.000 V	Incidenteel	De toe te rekenen rente was € 38k hoger dan begroot.
T07 Alg uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds € 1.163.000 V	Incidenteel	De raming van de algemene uitkering is gebaseerd op de septembercirculaire. De werkelijke ontvangsten zijn hoger door enkele maatstaven, specifieke uitkeringen (€ 748k) en afrekeningen van vorige jaren (€ 415k).
T08 Overige baten en lasten € 29.000 V	Incidenteel	Dit is een voordeel op de betaalde verzekeringspremies van € 30k. De eindafrekening aan het einde van het jaar was iets lager dan ingeschat.
T061 OZB-woningen € 33.000 V	Incidenteel	De uitvoeringskosten zijn lager wat een voordeel van € 21k geeft, dit komt omdat er minder bezwaren zijn toegekend die via 'no cure no pay' bureaus binnen zijn gekomen.
T062 OZB niet-woningen € 58.000 V	Incidenteel	Dit is een voordeel op de salarislasten. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
T064 Belastingen overige € 112.000 V	Incidenteel	Een herrekening van de omzetbelasting over voorgaande jaren leidt tot een incidentele teruggave van € 103k.

Algemene uitkeringen

De verantwoorde algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de december circulaire 2025.

Onvoorzien

In de begroting 2025 was een bedrag van € 0 voor onvoorziene lasten opgenomen. Deze post is in 2025 niet aangewend.

Belastingen

Voor de toelichting op de belastingen verwijzen we u naar de paragraaf lokale heffingen.

Overhead

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) moeten de uitgaven zoveel mogelijk op de directe taakvelden worden verantwoord. Kosten voor meerdere taakvelden worden verantwoord op taakveld 04 Overhead. Het gaat om de zogenoemde PIOFACH kosten (Personeel Informatie Organisatie Financiën Automatisering Communicatie en Huisvesting).

De overhead bestaat uit de personeelskosten en andere kosten die niet direct aan de taakvelden kunnen worden toegerekend, omdat ze feitelijk voor meerdere taakvelden worden gemaakt. Het betreft de zogenaamde PIOFACH kosten (Personeel Informatie Organisatie Financiën Automatisering Communicatie en Huisvesting). Het BBV schrijft voor om deze kosten te verantwoorden op het taakveld 04 Overhead.

<i>Bedragen X € 1.000</i>	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting na wijz 2025	Rekening 2025	Saldo 2025	
Directe personeelskosten aan overhead	11.779	12.115	12.483	11.831	653	V
Indirecte personeelskosten	917	1.043	1.159	1.064	95	V
Huisvestingskosten	770	336	651	650	1	V
Mutaties voorzieningen	-58	0	0	265	-265	N
Facilitaire kosten	296	431	345	329	16	V
Automatisering ICT	2.698	3.458	3.282	2.678	604	V
Informatiebeheer	152	687	155	153	2	V
Materieel en vervoer	87	261	65	69	-4	N
Wet Open Overheid	34	451	65	35	30	V
Overige kosten bedrijfsvoering	445	200	986	642	344	V
HIOR bijhouding en doorontwikkeling	0	0	0	0	0	
BTW advies (en VPB)	0	0	0	0	0	
Afschrijving en rente	990	1.447	1.281	1.575	-294	N
Toerekening overhead aan investeringen	-452	-850	-850	0	-850	N
Lasten	17.658	19.579	19.623	19.291	332	V
Bijdragen	-389	3	-348	-528	180	V
Totaal (lasten minus baten) Overhead	17.269	19.582	19.275	18.763	512	V
Overige reservemutaties taakveld overhead	-106	-8	210	179	31	V
Totaal overhead inclusief reservemutaties	17.163	19.574	19.485	18.942	543	V

Toelichting

Saldo	Incidenteel of structureel	Toelichting
Personeelskosten € 192.000 N	Incidenteel	Op dit taakveld een nadeel van € 192k op de salarislasten. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering zijn de afwijkingen op concernniveau te zien die verband houden met alle wijzigingen binnen de salarislasten.
Automatisering I-domein € 490.000 V € 150.000 V	Incidenteel Structureel	Er is een onderbesteding door vertraging en latere realisatie en er is vertraging ontstaan rond het vaststellen van nieuwe wetgeving (o.a. cyberweerbaarheid), waardoor uitgaven voor eventuele maatregelen en aanpassingen nog niet gerealiseerd konden worden. Daarnaast zijn er besparingen gerealiseerd op diverse nieuwe contracten (o.a. mobiele telefonie en Microsoft Azure), het structurele effect daarvan verwerken we in de meerjarenraming.
€ 130.000 V	Incidenteel	Enkele nieuwe applicaties zijn niet gerealiseerd omdat dit in het nieuwe zaaksysteem verwerkt wordt.
€ 60.000 V	Incidenteel	Er worden budgetten voor implementatie van de wet open overheid en voor aanschaf en implementatie van een autorisatie(matrix)tool overgeheveld naar 2026 omdat uitvoering niet geheel plaatsvond in 2025.
Overige kosten bedrijfsvoering € 68.000 V	Incidenteel	Een restant voordeel van € 68k bestaat uit meerdere kleine verschillen zoals lagere energielasten en lagere lasten voor de Arbodienst.
€ 89.000 V	Incidenteel	Er is een onderbesteding op de opleidingsbudgetten van € 89k. Enkele incompany trainingen hebben mogelijk de behoefte aan individuele aanvragen verminderd. Dat leverde een voordeel op omdat incompany significant goedkoper uitvalt. Waar mogelijk blijven we de organisatie van opleidingen ook zoveel mogelijk op deze manier invullen. Daarnaast is van invloed dat op het gebied van teamcoaching in 2025 veel gebruik gemaakt is van een interne aanpak als voorbereiding op externe teamcoaching die als onderdeel van de organisatieontwikkeling vanaf de tweede helft van 2026 meer ingezet gaat worden.
€ 140.000 V	Incidenteel	Uitkeringen vanuit het UWV zijn hoger dan vooraf gedacht wat nu een voordeel oplevert van € 140k.
€ 125.000 N	Incidenteel	Vanwege een faillissement van een bedrijf hebben we af moeten boeken als oninbaar een bedrag van € 100k, ook is er een dotatie nodig aan de voorziening om aan de toekomstige verplichtingen van oninbare debiteuren te kunnen voldoen.

€ 265.000 N	Incidenteel	Vanwege in 2025 aangegane verplichtingen is een dotatie aan de voorziening Verlofsparen en Regeling Vervroegd Uittreden nodig om de toekomstige kosten te kunnen dekken, nadeel € 265k.
-------------	-------------	---

Overige

Een post die niet tot de overhead behoort maar we wel moeten verantwoorden is de Vennootschapsbelasting (VpB) op Taakveld T09. Hierop ontstond incidenteel een verschil ten opzichte van de begroting van € 148k dat verband houdt met de winstnemingen bij de grondexploitaties en enkele afrekeningen van VPB over voorgaande jaren. Over deze winst van de grondexploitaties betalen we vennootschapsbelasting.

Paragrafen

Naast de beheerprogramma's zijn in de jaarstukken acht programma overstijgende paragrafen opgenomen. Deze paragrafen geven een dwarsdoorsnede van een aantal aspecten. U krijgt zo inzicht in de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's.

De volgende paragrafen zijn in deze jaarstukken opgenomen:

- A. Lokale heffingen
- B. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- C. Onderhoud kapitaalgoederen
- D. Financiering
- E. Bedrijfsvoering
- F. Wet open overheid
- G. Verbonden partijen
- H. Grondbeleid

Paragraaf Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk deel van de inkomsten van de gemeente Molenlanden en maken deel uit van het beleid van de gemeente. In deze paragraaf informeren wij u over de uitkomsten en het doel van de verschillende heffingen.

De gemeente Molenlanden kent de volgende heffingen:

- a. (on-)roerende-zaakbelastingen (OZB/RZB)
- b. rechten
- c. rioolheffing
- d. afvalstoffenheffing
- e. toeristenbelasting

De genoemde belastingen onder a en f zijn voor het verkrijgen van algemene dekkingsmiddelen. De rechten, rioolheffing en de afvalstoffenheffing zijn een vergoeding voor de diensten van de gemeente en mogen maximaal kostendekkend zijn. Het beleid gaat uit van kostendekkende tarieven voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing en de rechten. Voor de begraafrechten streven we naar een kostendekkingspercentage van 80%.

Geraamde en gerealiseerde heffingen

Gerealiseerde heffingen	Geraamd	Gerealiseerd
<i>Bedragen x €</i>		
Afvalstoffenheffing	7.680.057	7.695.081
Rioolheffing	4.846.499	4.848.936
Begraafrechten	1.364.077	1.463.577
Leges omgevingsvergunningen	1.975.750	1.535.620
Secretarieleges	805.500	906.357
OZB niet-woning gebruik	1.476.999	1.479.284
OZB niet-woning eigenaar	6.000.000	6.004.235
OZB woning eigenaar	1.924.999	1.928.272
Toeristenbelasting	333.000	332.592
BIZ-heffing	13.300	13.100

Onroerende zaakbelastingen

De 'onroerende zaakbelastingen' heffen we van de eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden, overige gebouwen en niet-cultuurgronden. Daarnaast heffen we 'onroerende zaakbelasting' van eigenaren van woningen. Deze belastingen heffen we over de waarde van onroerende zaken.

De tarieven voor de onroerende zaakbelastingen (OZB) zijn toegepast op de getaxeerde waarden. De herwaardering vindt jaarlijks plaats. De gehanteerde waarden voor 2025 (waardepeildatum 1-1-2024) waren ten opzichte van 2024 (waardepeildatum 1-1-2023) voor de woningen met 69,1 % gestegen. De waarden van niet-woningen zijn in deze periode met 6,5 % gestegen. De tarieven zijn uitsluitend aangepast met de inflatiecorrectie van 2,2 %.

De totale opbrengst uit de onroerende zaakbelastingen bedroeg in 2025 € 9.411.792.

Rechten – leges

Hieronder vallen onder meer de leges voor een paspoort of een omgevingsvergunning en de begraafrechten. Uitgangspunt in Molenlanden is dat de rechten kostendekkend zijn. Dit geldt niet voor evenementenvergunningen (Titel 3 van de Legesverordening). We besloten om deze tarieven niet kostendekkend te laten zijn. De reden van dit besluit is de positieve invloed die evenementen hebben op de leefbaarheid van de gemeente.

De opbrengst van de secretarieleges zijn in 2025 hoger dan de verwachting bij de Najaarsnota, maar meer in lijn met de oorspronkelijke begroting. De secretarieleges waren oorspronkelijk begroot op € 950.000. De opbrengsten uit de bouwleges zijn in 2025 fors lager dan begroot. De oorzaak van de lage bouwleges is gelegen in het feit dat er aanzienlijk minder bouwaanvragen zijn ingediend voor het planologisch deel dan verwacht. Het aantal aanvragen voor het bouwtechnisch deel was juist hoger dan verwacht.

Het totaaloverzicht van de leges in 2025 is als volgt:

Leges Bedragen x €	Totale lasten	Totale baten	Kostendek- kendheid	Resultaat
1 Algemene dienstverlening				
1.1 Burgerlijke stand	11.746	11.308	96%	-438
1.2 Reisdocumenten	731.456	632.671	86%	-98.785
1.3 Rijbewijzen	213.230	194.341	91%	-18.889
1.4 Verstrekkingen uit de brp	3.303	3.580	108%	277
1.7 Overige publiekszaken	5.855	5.371	91%	-484
1.8 Gemeentearchief	11.446	12.238	106%	792
1.9 Bijzondere wetten	62.768	104.284	166%	41.516
2 Omgevingswet				
2.2 Voorfase	154.749	71.750	46%	-82.999

2.3 Activiteiten bouwwerken	1.657.163	1.588.354	95%	-68.809
2.4 Activiteiten erfgoed	37.951	29.700	78%	-8.251
2.7 Activiteiten aanleg	23.556	67.344	285%	43.788
Europese dienstenrichtlijn				
3.1 Horeca	1.659	2.429	146%	770
3.4 Evenementen	3.771	931	24%	-2.840
Totaal	2.918.653	2.724.301	93%	-194.352

Rechten – begraafrechten

De begraafrechten worden geheven voor begrafenissen en het onderhouden van de begraafplaatsen. Er waren in 2025, 294 begrafenissen dit aantal is 40 hoger dan het 5-jaarlijkse gemiddelde. Hierdoor zijn er meer nieuwe graven uitgegeven en is de opbrengst uit de begraafrechten hoger dan begroot. De kostendekkendheid is hoger dan de beoogde 80%.

Begraafrechten	
<i>Bedragen x €</i>	
Lasten taakveld	1.052.458
Overhead	496.151
Totale lasten	1.548.609
<i>Rechten</i>	1.463.577
Totale baten	1.463.577
Kostendekkendheid	94 %
Resultaat	-/- 85.032

Afvalstoffenheffing en rioolheffing

Voor de afvalstoffenheffing geldt dat de baten niet hoger mogen zijn dan de lasten. Het kostendeckingspercentage voor de afvalstoffenheffing was in 2025 106%. Het hoge kostendeckingspercentage is het gevolg van een positieve bijstelling van de bijdrage aan Reinigingsdienst Waardlanden en een bijdrage voor de inzameling van zwerfafval over voorgaande jaren. Door het stelsel van gesloten heffingen wordt het overschot op de afvalstoffenheffing toegevoegd aan de voorziening Afval.

Iedere zelfstandige wooneenheid binnen de gemeente wordt aangeslagen voor deze belasting. Molenlanden hanteert tarieven een vastrecht voor één- en meerpersoonshuishoudens en sinds 2024 een afrekening per aanbidding van restafval.

Afvalstoffenheffing <i>Bedragen x €</i>	
Lasten taakveld	6.052.308
Overhead	149.143
BCF BTW	1.198.665
Totale lasten	7.400.116
Afvalstoffenheffing	7.695.081
Overige inkomsten	172.883
Totale baten	7.867.964
Kostendekkendheid	106 %
Resultaat	467.848

De gemeente heft zowel rioolheffing van de eigenaar als van de gebruiker van een op het riool aangesloten onroerende zaak. De gebruikersheffing wordt geheven door een opslag per m³ waterverbruik. Het waterleidingbedrijf Oasen int deze heffing. Het kostendekkingspercentage voor de rioolheffing was in 2025 86%.

Rioolheffing <i>Bedragen x €</i>	
Lasten taakveld	4.270.401
Overhead	545.231
BCF BTW	814.694
Totale lasten	5.630.326
Rioolheffing	4.848.936
Overige inkomsten	-
Totale baten	4.848.936
Kostendekkendheid	86%
Resultaat	-781.389

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting wordt geheven per persoon per nacht. De opbrengst van de toeristenbelasting is in 2025 in lijn met de begroting.

Ontwikkeling lokale lastendruk

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (Coelo), onderdeel van de Rijksuniversiteit Groningen, onderzoekt jaarlijks de ontwikkeling van de lokale lasten. De uitkomsten publiceren zij jaarlijks in de Coelo-atlas.

De Coelo-Atlas over 2025 geeft aan dat de gemeente Molenlanden op plaats 265 staat van 346 gemeenten. Nummer 346 is daarbij de duurste gemeente. Uit de atlas blijkt dat het OZB-tarief van Molenlanden onder het gemiddelde van Nederland zit. De gemiddelde woningwaarde is net boven het gemiddelde van Nederland. Bij de milieuheffingen scoren de tarieven van de afvalstoffenheffing en de rioolheffing van Molenlanden boven het landelijk gemiddelde.

Kwijtschelding

Inwoners van Molenlanden met de laagste inkomens kunnen kwijtschelding krijgen van de afvalstoffenheffing en de rioolafvoerheffing. Voor deze kwijtschelding moeten inwoners voldoen aan de eisen van de ministeriële regeling. Sinds 2023 wordt de verhoogde norm bij de toetsing op vermogen toegepast.

In 2025 kwamen 286 huishoudens in aanmerking voor automatische kwijtschelding. Daarnaast zijn er 237 verzoeken binnengekomen. Van deze 237 verzoeken zijn er 125 geheel of gedeeltelijk toegewezen, 112 afgewezen of ingetrokken. Het totaalbedrag aan kwijtschelding bedroeg € 208.779.

Paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Deze paragraaf gaat in op de volgende vraag: in welke mate is de gemeentelijke financiële positie toereikend om de financiële gevolgen van risico's op te kunnen vangen? Inzicht in de omvang van de risico's is een voorwaarde voor een gezonde bedrijfsvoering. Bij de besluitvorming kan hiermee rekening worden gehouden. De financiële inschatting van de risico's wordt gerelateerd aan de vermogenspositie van de gemeente. Binnen de organisatie is globaal geïnventariseerd welke risico's er bekend zijn. Op basis van de risico's is het weerstandvermogen berekend. Volgens artikel 20 van de Financiële verordening moet de gemeenteraad een nota 'Weerstandvermogen & risicobeheersing' vaststellen. In deze nota zijn de uitgangspunten voor de risicobeheersing en het risicobeheersingsproces vastgelegd.

Financiële kengetallen

In deze risicoparagraaf zijn aan het eind een aantal financiële kengetallen opgenomen. Deze getallen geven inzicht in de financiële positie van de gemeente.

Beleid en beschikbaarheid van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit ziet er als volgt uit:

Weerstandscapaciteit <i>Bedragen x €</i>	Jaarstukken 2025	Begroting 2026
Algemene reserves (vrij aanwendbaar)	25.035.519	28.399.679
Begrotingssaldo/Jaarrekeningresultaat	12.600.238	1.471.005
Totale Weerstandscapaciteit	37.635.757	29.870.684

Voor de hoogte van de algemene reserve is uitgegaan van het saldo van de algemene reserve op de balansdatum inclusief de geplande onttrekkingen/toevoegingen.

Weerstandsratio

De weerstandsratio is de beschikbare weerstandscapaciteit gedeeld door de benodigde weerstandscapaciteit voor het afdekken van de geïnterpreteerde risico's.

Weerstandsvermogen	2026
UITSTEKEND	7,5

Een ratio van >1,0 is noodzakelijk om alle risico's te kunnen opvangen. Een ratio onder de 1,0 is onwenselijk. Een ratio van >2,0 of hoger is uitstekend. Een ratio van 7,5 is uitzonderlijk goed.

Beleid met betrekking tot de risico's

Bij elk risico wordt een inschatting gemaakt: wat is de mate van waarschijnlijkheid dat het risico zich voordoet en wat zijn de financiële consequenties hiervan. Dit wordt uitgewerkt in een kans- en een gevolgwaarde.

Benadering van de risico's en de vertaling in kans en het effect

We kijken eerst naar de totale omvang van het te lopen risico, als deel van het totaalbedrag dat als last is opgenomen in de jaarrekening. Zo duiden we de risico's in omvang. Vervolgens wordt een inschatting gemaakt van de kans dat het risico zich voordoet.

Daarbij wordt de volgende indeling gehanteerd:

- Laag: Het gevolg van het risico wordt voor 25% meegenomen in het risicoprofiel.
- Gemiddeld: Het gevolg van het risico wordt voor 50% meegenomen in het risicoprofiel.
- Hoog: Het gevolg van het risico wordt voor 75% meegenomen in het risicoprofiel.
- Zeer hoog: Het is nagenoeg zeker dat het risico zich voordoet. Voor het gevolg van het risico wordt een voorziening getroffen of dit is financieel verwerkt in de begroting.

Van een risico zijn de geschatte (totale) kosten (kans x effect) gekwantificeerd en opgenomen in de tabel van risico's.

De financiële risico's die zich voordoen

In de tabel op de volgende pagina treft u de gekwantificeerde risico's aan. Het totaal aan risico's bedraagt € 4.995.598 (was € 5.146.794 bij de begroting 2026). De kleine daling wordt veroorzaakt doordat de omvang van sommige onderwerpen iets zijn afgenomen zodat de algehele omvang van het risico ook iets lager is geworden.

Omschrijving <i>Bedragen x €</i>	Totale omvang van te lopen risico	Omvang risicogedeelte	Kans dat risico zich voordoet	Geschat risico (omvang x kans)
Grondexploitaties*				1.104.950
Garanties (1% over hoofdsom)	90.376.000	90.376	25%	22.594
Gemeente- en BTW compensatiefonds	84.368.000	843.680	50%	421.840
Dividenden Stedin en BNG	581.000	581.000	75%	435.750
Bedrijfsvoering loonkosten en overhead	40.167.000	4.016.700	25%	1.004.175
Stijging rentelasten	7.000.000	70.000	75%	52.500
Leges omgevingsvergunningen	2.861.000	1.430.500	50%	715.250
Participatie	2.191.000	219.100	50%	109.550
Jeugdzorg	10.403.000	1.040.300	75%	693.533
WMO	7.096.000	709.600	50%	354.800
Leerlingenvervoer	1.126.000	112.600	50%	60.300
Weerstandsvermogen bij verbonden partijen	116.608	116.608	25%	20.356
Totaal				4.995.598

*De opbouw van de risico's rondom dit onderwerp staan beschreven op de volgende pagina.

Toelichting risico's

Grondexploitaties en Vastgoed Projecten

Voor de risico's die zich voordoen binnen de grondexploitaties en vastgoedprojecten is uitgegaan van het risicoprofiel op individueel niveau en de meest recente doorrekening van alle grondexploitaties.

De risico's op grondexploitaties bedragen: € 606.000

De risico's op de overige grondgebonden projecten bedragen: € 498.950

Totaal € 1.104.950

Garanties en waarborgen

De gemeente staat garant voor tal van leningen en deelnemingen. De kans dat zich hierbij risico's voordoen, is erg klein. Het risico is bepaald op 0,1% van de hoofdsom, de kans daarop als klein, 25%.

Gemeentefonds en BTW compensatiefonds

Gemeenten en provincies kunnen vanaf 2016 tot een vastgesteld maximum BTW declareren. Verschillen ten opzichte van het plafond worden aan gemeenten uitgekeerd. Er is in 2024 minder gedeclareerd bij dit fonds. Dit betekent een toevoeging aan het gemeentefonds. Voor 2025 is dit nog niet bekend. We hebben gekozen om dit voordeel structureel in de meerjarenbegroting op te nemen. Dit voordeel is € 840.000. Het risico is dat er meer gedeclareerd wordt waardoor we het ingeboekte voordeel niet behalen. Dit risico schatten we in op 50% evenals een neerwaartse correctie van het Gemeentefonds als geheel

Dividend Stedin en BNG

Jaarlijkse schommelingen van het dividend op gewone aandelen Stedin kunnen leiden tot een verschil ten opzichte van de begroting. Meerjarig wordt dit dividend begroot op € 450.000. Ieder jaar wordt dit bedrag opnieuw bekeken en zo nodig bijgesteld. Het te ontvangen dividend op de door Molenlanden gehouden preferente aandelen in Stedin is tot 2027, namelijk voor de duur dat het dividendpercentage vaststaat, constant. Stedin participeert via haar dochter NetVerder in toekomstige warmtebedrijven (vooruitlopend op de komende Wet Collectieve Warmte). Daartoe is het Meerjarig Strategisch Plan (MSP) 2023-2027 geactualiseerd op basis van een door de aandeelhouders goedgekeurde Warmtestrategie. Onderdeel van deze strategie zijn onder meer maatregelen in het kader van risicomanagement, waarmee mogelijke risico's verbonden aan warmteprojecten worden beheerst. We merken het volledige dividendbedrag dat we ramen aan als onzekerheid met een kans van 75%.

Bedrijfsvoering loonkosten en overhead

Het gaat om risico's van nog niet voorzienbare kosten in verband met wachtgeld van politieke ambtsdragers en ontslag van personeel. Een beheersmaatregel om dit risico te beperken is door middel van verzekeringen. Voor deze risico's hebben wij een inschatting gemaakt van 5% van de totale personeels- en bestuurskosten met een kans van 25%.

Stijging rentelasten

In de begroting 2026-2029 is rekening gehouden met een rente die vergelijkbaar is met het niveau van 2025 voor de raming van de rentelasten op nieuw aan te trekken leningen. De ontwikkelingen in de wereld, waarbij de kapitaalmarkt later volgt, laten zien dat mogelijke renteverhogingen inmiddels wel zeer waarschijnlijk zullen zijn. De inflatie is door o.a. een toegenomen olieprijs enorm toegenomen. Het risico dat wij als gemeente lopen zit alleen op nieuw aan te trekken leningen. In 2026 moet er mogelijk nog een langlopende lening aangetrokken worden rond het vierde kwartaal. We verwachten dat er geen sprake zal zijn van kortlopende financieringen. We schatten de kans van een rentestijging voor 2026 in als hoog.

Leges Omgevingswet

In deze jaarrekening (2025) zien we dat de inkomsten uit de leges lager zijn uitgevallen dan begroot. Dit zagen we gedurende de 2^e helft van 2025 ook aankomen en in de begroting van 2026 zijn we daarom ook uitgegaan van een lagere opbrengst. Maar we zien ook in dat de er een gemiddelde kans aanwezig kan zijn dat de opbrengsten hoger uitpakken omdat we zelf ook kritischer zijn gaan kijken naar onze interne processen. Het risico van een lagere opbrengst wordt dan ook als gemiddeld ingeschat. Het risicobedrag is bepaald op de halve omvang met een kans van 50% aan lagere opbrengsten.

Participatie

In deze jaarrekening (2025) zien we dat de inkomsten uit de leges lager zijn uitgevallen dan begroot. Dit zagen we gedurende de 2^e helft van 2025 ook aankomen en in de begroting van 2026 zijn we daarom ook uitgegaan van een lagere opbrengst. Maar we zien ook in dat de er een gemiddelde kans aanwezig kan zijn dat de opbrengsten hoger uitpakken omdat we zelf ook kritischer zijn gaan kijken naar onze interne processen. Het risico van een lagere opbrengst wordt dan ook als gemiddeld ingeschat. Het risicobedrag is bepaald op de halve omvang met een kans van 50% aan lagere opbrengsten.

Jeugdzorg (Dienst gezondheid en jeugd)

Jeugdzorg wordt door de serviceorganisatie Jeugd (SOJ) ingekocht. Een nadelig exploitatieresultaat zal SOJ direct bij de deelnemende gemeenten op basis van een verdeelsleutel in rekening brengen. SOJ beschikt niet over reserves. Anderzijds wordt een voordelig verschil uitgekeerd. Qua sturing is het voortdurend zoeken naar een balans tussen zorgvraag en beschikbaar budget. Bij de beleidsplanning en het contracteren van zorgaanbieders is het beschikbare budget uitgangspunt. De kosten voor Jeugdzorg zijn gebaseerd op de begroting van Service Organisatie Jeugd (SOJ). Risico's zitten met name bij inflatie, afbouw gesloten jeugdhulp en het risico op gezinnen met een kostbare inzet. Op basis van de beschikbare sturingsinformatie wordt ingeschat dat de geschetste effecten een risico vormen voor de Gemeente Molenlanden. Als uitgangspunt nemen we 9,2% van de totale kosten op als risicogedeelte, waarbij we uitgaan van een hoge kans

WMO

De kosten voor huishoudelijke ondersteuning stijgen in 2026 doordat het uurtarief met minimaal € 4,06 is gestegen. Omdat alle aanbieders van HO voortaan hetzelfde uurtarief ontvangen, valt de stijging bij sommige aanbieders hoger uit dan deze minimale verhoging. In 2025 hebben we

ruim 84.000 uur huishoudelijke ondersteuning ingezet. Bij een gelijkblijvend aantal uren betekent dit een kostenstijging van ongeveer € 350.000. In de begroting 2026 is hier al zoveel mogelijk rekening mee gehouden. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt, is de wachtlijst voor huishoudelijke ondersteuning afgenomen. Dat is positief nieuws voor de inwoners die wachten op hulp, maar het leidt wel tot hogere kosten. Bij een gemiddelde indicatie van 2 uur per week bedragen de extra kosten per cliënt iets meer dan € 4.000 per jaar. Bij een afname van 25 cliënten van de wachtlijst gaat het om € 100.000 extra.

Molenhopper

De kosten voor de MolenHopper stijgen in 2026 naar verwachting met ongeveer 25% ten opzichte van 2025. Omdat in 2025 t/m juli nog werd gefinancierd op basis van OV-zones en vanaf augustus 2025 op basis van gereden kilometers, is de exacte stijging nog niet volledig te bepalen. In 2026 kunnen de kosten verder oplopen door de afsluiting van de Merwedeburg bij Papendrecht (N3). Hierdoor worden ritten gemiddeld 15 km (enkele reis) langer en neemt door verwachte files ook de reistijd toe. De vervoerder van de MolenHopper wil zowel voor de extra kilometers als voor de langere reistijd worden gecompenseerd. Hierover moeten nog financiële afspraken worden gemaakt.

Inkomensafhankelijke eigen bijdrage

Door de val van het kabinet is de inkomensafhankelijke eigen bijdrage uitgesteld van 1 januari 2027 naar 1 januari 2028. Met de invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage zou de bijdrage uit het rijk worden verlaagd vanaf 2027. Door uitstel wordt deze verlaging nu niet in 2027 doorgevoerd.

Totaal rekenen we over het gehele begrotingsonderdeel WMO met een inschatting dat er een kans is op een afwijking naar boven van 10% met een risico van 50% (gemiddeld).

Leerlingenvervoer

Leerlingenvervoer is een open-eind regeling. De kosten voor het leerlingenvervoer stijgen in 2026 naar verwachting met bijna 20% als gevolg van de nieuwe aanbesteding. Deze tariefstijging is verwerkt in de begroting. Het benodigde budget is voornamelijk afhankelijk van de ontwikkeling van het aantal aanvragen (en de herkomst, bestemmingen en combinatiemogelijkheden van de ritten). Er blijft dus een risico dat het geraamde budget niet voldoende zal zijn. De kans is bepaald op gemiddeld. Daarnaast kunnen er dit jaar extra kosten ontstaan door de afsluiting van de Merwedeburg bij Papendrecht (N3), als er alsnog een oplossing voor het leerlingenvervoer wordt gevonden. Over deze mogelijke extra kosten moeten nog (financiële) afspraken worden gemaakt.

Weerstandsvermogen bij verbonden partijen

Gemeente Molenlanden neemt deel in meerdere gemeenschappelijke regelingen. Voor de gemeenschappelijke regelingen met een sturingsprofiel 'hoog' en 'gemiddeld', zoals vermeld in de paragraaf Verbonden Partijen, is het benodigde en beschikbare weerstandsvermogen opgenomen in onderstaande tabel. Niet alle gemeenschappelijke regelingen beschikken over voldoende weerstandsvermogen. Als het benodigde

weerstandsvermogen groter is dan het beschikbare weerstandsvermogen, moeten de deelnemende gemeenten dit resterende risico gezamenlijk dragen. Daarom nemen we de volgende bedragen op:

GR Bedragen x €	Benodigd weerstandsvermogen	Beschikbaar weerstandsvermogen	Belang	Opnemen
DG&J	2.510.000	2.008.000	7,7%	38.654
VR-ZHZ	921.250	510.000	10,4%	42.770
Avres	2.619.000	6.810.950	16,8%	-
Waardlanden	2.510.998	2.532.000*	20,3%	-
Omgevingsdienst	910.000	939.000	6,9%	-
Totaal				81.424

*Na resultaatbestemming 2025

Ontwikkelingen

Een aantal ontwikkelingen laat zich nog niet financieel vertalen. Deze worden eventueel op een later tijdstip aan de gemeenteraad aangeboden. Dit is bijvoorbeeld afhankelijk van nog uit te voeren onderzoeken. Als voorbeelden noemen we:

- Informatiebeveiliging: Met de komst van de Nederlandse Cyberbeveiligingswet (Cbw) op basis van de Europese NIS2-richtlijn zijn er risico's op het gebied van informatiebeveiliging, privacy, AI, financiële en juridische aansprakelijkheid. Er zijn- en worden diverse (verplichte) beheersmaatregelen getroffen om deze risico's zoveel mogelijk te beperken en/of de cyberweerbaarheid te verhogen.
- Kinderdijk: eventuele investeringen in het gebied waartoe de gemeenteraad nog niet heeft besloten.
- Het herijkte IHP 2024 (Integraal Huisvestingsplan primair onderwijs Molenlanden 2024-2032) Is door de gemeenteraad vastgesteld en daarbij is besloten om separate besluiten te nemen over de exacte invulling en de financiële effecten van de projecten. Vanaf 2029 is een structurele stelpost opgenomen voor de realisatie van het IHP, deze wordt jaarlijks geactualiseerd. Het plan is verdeeld in 3 blokken van elk 4 jaar waarin de prioritering is aangegeven. Het kan gaan om nieuwbouw, renovatie en/of aanpassingen op het terrein van duurzaamheid. In overleg met de scholen/schoolbesturen worden de plannen uitgewerkt waarbij cofinanciering onderwerp van gesprek is. Elk afzonderlijk plan met een investeringsvraagstuk zal aan de gemeenteraad worden voorgelegd.
- Naar aanleiding van het tussenvonnis dat de rechtbank Rotterdam in september 2023 heeft uitgesproken in de zaak, die Molenlanden samen met Dordrecht, Sliedrecht en Papendrecht hebben aangespannen tegen Chemours c.s. zijn partijen in gesprek gegaan. Dat gesprek richt zich op: (1) het herstellen van met PFOA verontreinigde moestuinen in de genoemde gemeenten, het weer 'zwem veilig' maken van de plas de Merwelanden in Dordrecht en (3) het oprichten van een fonds, dat ziet op het vergoeden van door de gemeenten geleden en te lijden schade.

Voor het herstel van de moestuinen zijn drie pilots gestart, waarvan de laatste pilot in Wijngaarden in de loop van april 2026 wordt afgerond. Vervolgens worden de pilots geëvalueerd, gericht op praktische leerpunten met het oog op het herstel van de overige met PFOA

verontreinigde moestuinen in de vier gemeenten. Er zijn bij de stichting Moestuinherstel ruim 1.000 tuinen aangemeld voor herstel. Het zwemwater van De Merwelanden is inmiddels veilig om te zwemmen; er vinden nadere gesprekken plaats over de wijze waarop de bron (locatie) van de verontreiniging kan worden aangepakt. Ook lopen er onderhandelingen over een in te stellen fonds.

- De gemeente Molenlanden erkent de toenemende impact van klimaatverandering op haar activiteiten en financiële gezondheid. De frequentie en intensiteit van extreme weersomstandigheden, zoals overstromingen, hittegolven en stormen, vormen een groeiend risico voor onze infrastructuur, openbare voorzieningen en de algehele veerkracht van onze gemeenschap. We blijven proactief werken aan het identificeren, beoordelen en beheren van deze risico's, terwijl we tegelijkertijd streven naar duurzame oplossingen en investeringen die de veerkracht van onze gemeente op lange termijn bevorderen. De gemeente Molenlanden werkt aan een aanpak die meer inzicht geeft in de risico's die we als gemeente lopen, zodat politiek ook de juiste afwegingen gemaakt kunnen worden tussen (pro)actief investeren in het voorkomen van schade of het (re)actief acteren op ontstane schade.
- De gemeente Molenlanden heeft, net als andere overheidsinstellingen, te maken met wet- en regelgeving op het gebied van inkoop en aanbesteding. Vanzelfsprekend wordt hier zo goed mogelijk invulling aan gegeven, maar dit sluit niet uit dat hierover een geschil kan ontstaan met een (mogelijk) benadeelde partij. Afhankelijk van de specifieke situatie zouden partijen een schadevergoeding kunnen vorderen en/of beëindiging van een contract proberen af te dwingen. Dit laatste heeft dan weer tot gevolg dat gecontracteerde partij mogelijk een schadevergoeding eist.

Financiële kengetallen

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is een aantal financiële kengetallen opgenomen die inzicht geven in de financiële positie van de gemeente. In het onderstaande overzicht de uitkomsten:

Kengetallen:	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Jaarrekening 2025
A. Netto Schuldquote	15,1%	29,8%	10,3%
B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	10,2%	27,6%	6,3%
C. Solvabiliteitsratio	59,9%	46,5%	57,3%
D. Structurele exploitatieruimte	3,8%	1,5%	5,7%
E. Grondexploitatie	1,4%	2,9%	0,4%
F. Belastingcapaciteit	106,2%	107,4%	108,4%

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een netto schuldquote tot 100% wordt algemeen beschouwd als goed. Dit kengetal wordt voor de gemeente Molenlanden daarom als goed beoordeeld. Er is een correctie op dit getal als we de verstrekte leningen hieruit filteren.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio verstaan we het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. De ratio is hoog doordat er sprake is van een groot eigen vermogen. Een gezond percentage ligt in ieder geval boven de 20%. De gemeente Molenlanden komt ruimschoots uit boven deze ondergrens.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Dit kengetal laat zien dat er sprake is van een kleine ruimte in de structurele exploitatie.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Het betreft hier de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. De definitie van belastingcapaciteit is hier: woonlasten van een meerpersoonshuishouden, opgebouwd uit OZB, afvalstoffen- en rioolheffing. Algemeen wordt een belastingcapaciteit tot 100% als goed beoordeeld.

Beoordeling onderlinge verhouding tussen kengetallen

De gemeente Molenlanden heeft een stevige financiële reservepositie. De solvabiliteitsratio is hoog. Tegenvallers kunnen opgevangen worden door aanwending van de reserves, wat ook blijkt uit de hoge weerstandsratio. Het beleid is erop gericht om structurele uitgaven te dekken door structurele inkomsten.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

De gemeente is verantwoordelijk voor het beheer van de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen, de zogenoemde kapitaalgoederen. Dit zijn wegen, verkeersvoorzieningen en overig straatmeubilair, civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting, spelen, groen, begraafplaatsen, riolering, water, sportaccommodaties en gebouwen. Kapitaalgoederen hebben onderhoud nodig, zodat wij een veilig gebruik kunnen waarborgen. Zowel meerjarig groot onderhoud als dagelijks, klein onderhoud. De kosten daarvan en de planning zijn vastgelegd in beheerplannen.

In deze paragraaf wordt ingegaan op wat er 2025 is bereikt bij het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen van de gemeente. We bekijken dit op basis van het geldende beleid en de daarbij beschikbaar gestelde financiële middelen.

Integraal Beheerplan Buitenruimte

Het Integraal Beheerplan Buitenruimte Molenlanden 2022-2026 is gebaseerd op een lange termijnplanning voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. De beleidsuitgangspunten, kaders en kosten zijn hierin vastgelegd. Dit plan geeft inzicht in de huidige en de gewenste (beeld)kwaliteit van het beheer en onderhoud van de openbare ruimte inclusief het benodigde budget (met een doorkijk tot en met 2031). De actualisatie van het Beheerplan is in 2025 opgestart, wat gaat leiden tot het nieuwe Beheerplan 2027-2031.

Planmatig beheer - Uitgevoerd in 2025

Het onderhoud in 2025 is uitgevoerd op basis van de onderhoudsplanningen van de betreffende voorzieningen binnen de buitenruimte. Deze planningen actualiseren we jaarlijks.

Het (planmatig) beheer en onderhoud is gericht op het veilig en doelmatig in stand houden van de diverse voorzieningen. Bij reconstructies en herinrichtingen worden de onderhouds- en vervangingswerkzaamheden zo veel als mogelijk integraal opgepakt. De stand van zaken van de in 2025 geplande reconstructies, herinrichtingen en dergelijke is hieronder bij de respectievelijke kapitaalgoederen weergegeven. Bij deze werkzaamheden zijn, waar mogelijk, de gemeentelijke Duurzaamheids- en Klimaatdoelstellingen ingepast.

Kwaliteitsniveau

Beoordeling van de (beeld)kwaliteit gebeurt volgens de CROW-normen. Het uitgangspunt binnen Molenlanden is dat de buitenruimte standaard onderhouden wordt op kwaliteitsniveau B. Uitzondering hierop zijn de zichtlocaties in de kernen. Voor deze gebieden wordt kwaliteitsniveau A aangehouden. Binnen deze gebieden passen we duurzame materialen toe en geven we een plus aan de inrichting. Het kwaliteitsniveau en eventuele aanvullende eisen worden bij de toelichting van de diverse kapitaalgoederen nader benoemd onder het kopje *Kaders*.

Bijhouden gegevens en inspecties

In 2025 zijn ook weer diverse inspecties uitgevoerd. Hiermee zijn de gegevens over arealen, kwaliteitsgegevens en uitgevoerde inspecties in de diverse beheerprogramma's geactualiseerd.

Kapitaalgoederen per categorie

De totale oppervlakte van de gemeente Molenlanden is ongeveer 19.160 hectare. De gemeente heeft hiervan ongeveer 323 hectare aan openbare ruimte in beheer en onderhoud. Onze kapitaalgoederen liggen voornamelijk binnen de bebouwde kommen van de 20 kernen. Een uitzondering hierop vormen de onderdelen Openbare Verlichting, Riolering, Straatnaamborden en onderdelen van Straatmeubilair. Deze onderdelen onderhouden we ook buiten de bebouwde kom.

Hieronder lichten we de kapitaalgoederen en de in 2025 uitgevoerde werkzaamheden per categorie afzonderlijk toe, waarbij de genoemde kerncijfers een indicatie van de omvang geven.

Een tabel met een totaaloverzicht van de areaalgegevens staat achteraan in deze Paragraaf.

Wegen

Kerncijfers

De gemeente beheert wegen met een totale lengte van ongeveer 175 km, onderverdeeld in:

- Asfaltverharding ca. 325.000 m²
- Elementenverharding (klinkers en tegels) ca. 1.210.000 m²
- Overige verharding ca. 20.000 m²

Kaders

Volgens de wet moet de gemeente zorgen voor een goede staat van onderhoud van het gemeentelijk wegennet. Daarom moet het wegennet aan minimale eisen voldoen. Hiervoor worden de gebruikelijke richtlijnen van het CROW gehanteerd.

De gemeente heeft zich geconformeerd aan het VN-verdrag Handicap (Toegankelijkheid). Hierin is het doel vastgelegd dat personen met een beperking gelijkwaardig aan de samenleving kunnen deelnemen.

Wat hebben we gedaan in 2025?

De jaarlijkse visuele inspectie van het wegenareaal is uitgevoerd. Het onderhouds- en vervangingsprogramma is waar nodig afgestemd op de resultaten van deze inspectie.

Op basis van het uitvoeringsplan zijn diverse wegen aangepakt, waar mogelijk integraal met andere producten binnen de openbare ruimte. De uitvoeringsduur, van voorbereiding tot en met oplevering, is veelal 3 tot 4 jaar. In onderstaand overzicht staan de projecten uit het Uitvoeringsplan Wegen en Riolering die in 2025 opgestart zijn.

Reconstructie wegen

- Ottoland, A-even Oost - in voorbereiding
- Langerak, Wouter van Langherakelaan, incl. riolering - start werkzaamheden Stedin gepland Q3-2026, start uitvoering reconstructie gepland Q1-2027
- Giessenburg, Dorpsstraat, incl. riolering - start uitvoering gepland Q3-2026

- Goudriaan, Van Assendelftstraat e.o. incl. riolering - start uitvoering onder voorbehoud gepland Q4-2026
- Groot-Ammers, Ambachtsweg/Nijverheidsweg, incl. riolering - start uitvoering gepland Q4-2026;
- Noordeloos, ontwikkeling Noordeloos Oost, incl. riolering - start uitvoering gepland Q3-2026
- Bleskensgraaf NO incl. Wilgenpad (ged.), incl. riolering - start uitvoering gepland Q2-2027
- Giessen-Oudekerk, Dr. Gravemeijerstraat (ged.)/H.J. van Dijkstraat - start uitvoering gepland Q3-2026 in combinatie met woonrijp maken woningbouwlocatie OBS
- Nieuwpoort, Vuurkruidstraat e.o. - start werkzaamheden Stedin week 35-2026, start uitvoering reconstructie gepland Q1-2027 (in combinatie met Hennepstraat en Heulkamp)

Toegankelijkheid

In het kader van de Toegankelijkheid zijn in 2025 inspecties uitgevoerd op diverse locaties in Groot-Ammers, Ottoland, Hoornaar en Noordeloos. Op basis van de rapportages worden in 2026 extra invaliden-inritten aangelegd en bestaande inritten aangepast aan de norm. Verder worden er een aantal routes met geleide-tegels aangepast.

Bij een aantal (openbare) gebouwen/voorzieningen zijn - op aangeven van de Bouwcommissie - binnen en/of buiten aanpassingen gemaakt in het kader van de Toegankelijkheid:

- Goudriaan, De Multistee
- Noordeloos, Noorderhuis
- Schelluinen, MFC
- V.v. Groot-Ammers, parkeerterrein
- Nieuwpoort, Sporthal Poortzicht

Ook bij reconstructies houden we rekening met toegankelijkheid van de openbare ruimte. Er is regelmatig overleg geweest met de Bouwadviescommissie over dit onderwerp, van dagelijks onderhoud tot en met projecten.

Gladheid en onkruid

De uitvoering van de gladheidsbestrijding heeft in 2025 weinig klachten opgeleverd.

De onkruidbeheersing op verharding is naar tevredenheid verlopen en heeft weinig klachten opgeleverd.

Verkeersvoorzieningen en overig (straat)meubilair

Kerncijfers

Areaaloverzicht objecten in de openbare ruimte:

- Verkeers- en straatnaamborden. incl. bewegwijzering en portalen ca. 6.050 st.
- Overige verkeersvoorzieningen ca. 374 st.
- Schrikhekken ca. 418 st.
- Afvalbakken ca. 575 st.

- Abri's (bushokjes) ca. 23 st.
- Banken en picknicksets ca. 591 st.
- Bloembakken ca. 180 st.
- Hekwerken ca. 4.600 m¹
- Palen ca. 4.500 st.
- Overige objecten (o.a. fietssluisen en fietsklemmen) ca. 1.210 st.
- Openbare kunst ca. 33 st.

Kaders

De gemeente heeft de plicht om de openbare ruimte met de daarin aanwezige voorzieningen deugdelijk te onderhouden. Hiervoor worden de gebruikelijke richtlijnen van het CROW gehanteerd.

Wat hebben we gedaan in 2025?

Naast het regulier onderhoud aan deze voorzieningen en oppakken van meldingen van bewoners is ook een deel van het jaarbudget uitgegeven aan incidentele schades, diefstal en vandalisme.

Het kwaliteitsniveau van de straatnaam- en verkeersborden in 8 kernen is via visuele inspecties in kaart gebracht.

Civieltechnische Kunstwerken

Kerncijfers

Areaaloverzicht:

- Bruggen en duikerbruggen ca. 245 st.
- Kademuren, steigers, trappen en vlonders ca. 95 st.

Kaders

Op basis van wetgeving geldt dat kunstwerken veilig moeten zijn en veilig gebruikt moeten kunnen worden. Dit betekent dat ze berekend moeten zijn op het verkeer dat wordt toegelaten. De eisen aan de constructie(s) zijn vastgelegd in NEN-normen.

Wat hebben we gedaan in 2025?

In 2025 zijn de kunstwerken geschoond. Daarnaast zijn er een aantal bruggen nader onderzocht waarna een onderhoudsadvies is uitgebracht.

Onderstaande kunstwerken zijn vervangen:

- Goudriaan, brug Slingelandse Plassen

Bij onderstaande bruggen zijn levensduur verlengende maatregelen uitgevoerd:

- Nieuw-Lekkerland, brug Meerkoet/Tiendweg

- Nieuw-Lekkerland, brug Roerdomp/Vliet
- Nieuw-Lekkerland, brug Tiendweg wandelpad
- Streefkerk, brug Beneden Tiendweg Kerkepad
- Hoornaar, brug Doelensteeg/Oudendijk

Er is gestart met de voorbereiding voor het vervangen van:

- Hoornaar, fietsersbrug Middenweg/Doelsteeg

Openbare verlichting

Kerncijfers

Areaaloverzicht:

- Lichtmasten en armaturen ca. 10.587 st.

Kaders

De openbare verlichting is gericht op het verbeteren van de verkeersveiligheid, leefbaarheid en sociale veiligheid in het donker. Hierbij wordt gebruik gemaakt van duurzame, efficiënte en energiezuinige verlichtingsmiddelen. Voor de aanwezige openbare verlichting geldt een zorgplicht voor het onderhoud. Ook moet de openbare verlichting (elektrotechnisch) veilig zijn.

Wat hebben we gedaan in 2025?

In 2025 is de Europese aanbesteding geweest voor het meerjarig onderhoud aan de openbare verlichting. Het contract is gegund aan CityTec. Bij diverse reconstructie-werkzaamheden is ook de openbare verlichting aangepakt. Daarnaast is grootschalig onderhoud uitgevoerd aan de dijkroute Streefkerk richting Langerak, waarbij oude armaturen en masten zijn vervangen.

Er is gestart met de vervanging van verlichting in:

- Nieuw-Lekkerland, Middengebied – uitvoering loopt door in 2026

Spelen

Kerncijfers

De gemeente beheert in totaal 137 speelplaatsen met daarop:

- Speel-/sporttoestellen en speelprikkels ca. 823 st.
- Hekwerken en ballenvangers ca. 2.250 m¹
- Veiligheidsondergronden ca. 9.000 m²
- Kunstgrasvelden ca. 3.350 m²

Kaders

Het beheer en onderhoud van de speelvoorzieningen is wettelijk geregeld volgens het WAS en is gericht op het in stand houden en waarborgen van de veiligheid.

Wat hebben we gedaan in 2025?

De openbare speel- en sporttoestellen zijn het afgelopen jaar een aantal keer geïnspecteerd en geschouwd. Geconstateerde bevindingen zijn verwerkt in het beheerpakket en gebreken zijn hersteld. Grootschalig planmatig onderhoud en vervanging zijn daar waar mogelijk integraal opgepakt bij reconstructies en herinrichtingen.

Het afgelopen jaar zijn op verschillende locaties de speelplekken heringericht, zoals:

- Langerak, nieuwbouw Langerak-Zuid
- Nieuwpoort, schoolplein De Veste
- Groot-Ammers, trapveld Julianapark
- Groot-Ammers, Stellingmolen, omvormen plantsoen naar speelplek
- Streefkerk, speelplek Watermunt
- Giessen-Oudekerk, Dr. Gravemeijerstraat, nieuw openbaar schoolplein
- Giessen-Oudekerk, H.J. van Dijkstraat, omvormen plantsoen naar speelplek
- Nieuw-Lekkerland, Hoge Boezem, vervangen van kunstgras trapveld
- Nieuw-Lekkerland, Vletstraat, plaatsing 3x3 Basketbal-voorziening

Er is gestart met de voorbereiding van de herinrichting van speelplekken in:

- Wijngaarden, Van der Hoevenstraat
- Nieuw Lekkerland, Bovenkruier en Torenmolen
- Streefkerk, Torenstraat
- Noordeloos, Dreef

Groen

Kerncijfers

Areaaloverzicht openbaar groen, excl. begraafplaatsen:

- Gazons ca. 353.400 m²
- Bermen/"ruw" gras ca. 610.700 m²
- Bomen ca. 16.105 st.
- Hagen ca. 33.700 m¹
- Overige beplantingen ca. 189.500 m²

Kaders

Het onderhoud aan openbaar groen is erop gericht een acceptabel niveau te handhaven. Het beeldkwaliteitsniveau is gesteld op B, conform het integraal beheerplan. Gebieden met een hoogwaardige of afwijkende inrichting worden op A onderhouden. Voor nieuwbouwwontwikkelingen is een groennorm vastgesteld. Deze norm vereist een minimaal te realiseren hoeveelheid groenvoorzieningen.

Wat hebben we gedaan in 2025?

Inspecties

In 2025 is weer een derde deel van het boombestand geïnspecteerd en gecontroleerd op veiligheid. Daar waar nodig zijn maatregelen getroffen.

Natuurontwikkelingslocaties

In het kader van klimaatadaptatie en verhogen van de biodiversiteit zijn weer een aantal natuurontwikkelingslocaties gerealiseerd. Voorbeelden hiervan zijn de Marslaan in Nieuw-Lekkerland en het Julianapark in Groot-Amers. Op dergelijke locaties zijn functies als (natuurlijk) spelen en bewegen geïntegreerd in de planvorming en uitvoering.

Bomenactie

Vanuit de jaarlijkse bomenactie zijn door onze inwoners 331 bomen en 353 bessen-/ struikenpakketten afgenomen die een plek in particuliere tuinen hebben gekregen.

Verbeteren groeiplaats huidig boombestand

Naast aanplant van meer groen wordt ook voortdurend aandacht besteed aan behoud van het huidige areaal. Om onze bomen vitaal te houden wordt waar nodig ondergrondse groeiplaatsverbetering toegepast. Een voorbeeld hiervan is het vergroten van de boomspiegels aan de Irenestraat in Groot-Amers.

Herinrichtingen

Bij elke herinrichting of reconstructie wordt nadrukkelijk gezocht naar ruimte om extra groenvoorzieningen aan te brengen. In het kader van klimaat en biodiversiteit wordt hierbij ook specifiek gekeken naar de juiste soortkeuze voor de juiste locatie. Een voorbeeld hiervan is het Middengebied in Nieuw-Lekkerland waar t.o.v. de huidige situatie significant meer groen in de straten wordt aangelegd.

Begraafplaatsen

Kerncijfers

Areaaloverzicht van in totaal 25 begraafplaatsen:

- Verhardingen ca. 28.900 m²
- Groenelementen ca. 41.300 m²
- Bomen ca. 700 st.
- Grafvelden ca. 39.200 m²

- Urnenmuren 2 st.

Jaarlijks zijn er gemiddeld 260 begravingen op de begraafplaatsen in Molenlanden.

Kaders

Alle begraafplaatsen worden onderhouden op beeldkwaliteitsniveau A, volgens het vastgestelde 'Beleidsdocument begraafplaatsen Molenlanden'. In het vastgestelde 'Beheerplan begraafplaatsen 2022-2026' en het 'Uitvoeringsplan begraafplaatsen' zijn diverse uitvoeringsmaatregelen opgenomen die invulling geven aan de kaderstelling uit het beleidsdocument.

Wat hebben we gedaan in 2025?

- Voorbereiding uitbreiding begraafplaats Giessenburg, van Houwelingweg
- Aanleg strooiveld begraafplaats Giessenburg, van Houwelingweg
- Realisatie uitbreiding begraafplaats Hoornaar
- Ruimen van ca. 500 graven
- Herinrichting deel begraafplaats Nieuw-Lekkerland
- Groeiplaatsverbetering oude beuken begraafplaats Nieuw-Lekkerland (oud)
- Vernieuwen straatwerk begraafplaats Giessenburg, Kerkweg
- Onderzoek grondwaterproblematiek begraafplaats Oud-Alblas

Riolering

Kerncijfers

Areaaloverzicht:

- Vrijerval riolering ca. 205 km
- Druk- en vacuümriolering, persleidingen ca. 226 km
- Pompunits en hoofdgemalen ca. 1.750 st.
- Bergbezinkvoorzieningen 16 st.
- Drainage ca. 12 km
- Kolken ca. 14.000 st.

Kaders

Het rioolstelsel van de gemeente onderhouden we volgens de in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) geformuleerde uitgangspunten en kwaliteitsniveaus.

Wat hebben we gedaan in 2025?

In 2025 is gestart met het opstellen van een nieuw Water- en Rioleringsplan (WRP) als opvolger van het GRP. De oplevering van dit WRP is gepland in 2026. De resultaten van dit WRP worden ook verwerkt in het nieuwe Integrale Beheerplan Buitenruimte 2027-2031.

In de lintbebouwing zijn in 2025 een aantal maatregelen uitgevoerd aan de zogenoemde 7 prioritaire strengen van de druk- en vacuümriolering:

- Afkoppelen van regenwater in een aantal strengen. Inmiddels is de streng Lekdijk in Langerak gereed en zijn alle regenwaterleidingen afgekoppeld. Daarnaast is de voorbereiding gestart voor de strengen in Ottoland en Oud-Alblas.
- Er is een nieuwe vacuümtank gebouwd aan het Oosteinde in Oud-Alblas.
- Ontwikkelen van geautomatiseerd besturingssysteem Real Time Control (RTC). Dit is als eerste toegepast in de streng aan de Lekdijk in Langerak. Vervolgens zijn de strengen Doetseweg en Binnendamseweg in Giessenburg en de Bazeldijk in Arkel van dit systeem voorzien.

Op basis van het Uitvoeringsplan Wegen en Riolering zijn in 2025 diverse rioleringen opgepakt, waar mogelijk integraal met andere producten binnen de openbare ruimte. De uitvoeringsduur, van voorbereiding tot en met oplevering, is veelal 3 tot 4 jaar. In onderstaand overzicht staan de projecten uit het uitvoeringsplan waarvan de voorbereiding in 2025 opgestart is.

Reconstructie riolering, in combinatie met wegen

- Langerak, W. van Langherakelaan - start werkzaamheden Stedin gepland Q3-2026, start uitvoering reconstructie gepland Q1-2027
- Giessenburg, Dorpsstraat - start uitvoering gepland Q3-2026
- Goudriaan, Van Assendelftstraat e.o. - start uitvoering onder voorbehoud gepland Q4-2026
- Kinderdijk, Molenstraat incl. afkoppelen Schanspolder - start uitvoering gepland Q4-2026
- Groot-Ammers, Ambachtsweg/Nijverheidsweg - start uitvoering gepland Q4-2026
- Noordeloos, ontwikkeling Noordeloos Oost - start uitvoering gepland Q3-2026
- Bleskensgraaf NO, incl. Wilgenpad (ged.) - start uitvoering gepland Q2-2027

Water

Kerncijfers

Areaaloverzicht:

- Open water (sloten en plassen) ca. 311.400 m²
- Beschoeiingen ca. 30.900 m¹
- Natuurlijke oevers ca. 12.400 m¹
- Kleine duikers ca. 4.600 m¹

Kaders

Het waterschap zorgt voor het onderhoud van de A-watergangen (weteringen en de grotere sloten). Kleinere sloten ('schouwsloten') moeten worden onderhouden door eigenaren van percelen die aan deze sloten grenzen, waaronder de gemeente. Dit onderhoud moet gebeuren volgens eisen die in de Keur van Waterschap Rivierenland staan. De waterkwaliteit in watergangen dient te verbeteren om bij te dragen aan een groter doel, de Kader Richtlijn Water (KRW).

Wat hebben we gedaan in 2025?

- Binnen diverse reconstructieprojecten uit het Uitvoeringsplan Wegen en Riolering zijn duikers en stukken beschoeiing aangepakt
- Baggeren Nieuw-Lekkerland
- Voorbereiden baggeren Goudriaan
- Vervangen diverse beschoeiingen in de gehele gemeente

Sportaccommodaties

Kerncijfers

Areaaloverzicht:

- 1 korfbalvereniging met 2 wedstrijdvelen
- 11 voetbalverenigingen met 30 wedstrijdvelen
- Sportgebouwen 10 st.
- Zwembaden 6 st.

Kaders

De gemeentelijke sportaccommodaties worden onderhouden volgens het vastgestelde 'Vastgoed- en accommodatiebeleid'. Het onderhoud aan de gebouwen op sportaccommodaties vindt plaats volgens genoemd beleid, en is - gebundeld met de overige gemeentelijke gebouwen - verwoord onder het kopje Gebouwen. De onderdelen die vanuit Buitenruimte onderhouden worden, zijn hieronder verwoord.

Renovatie/vervanging

Voor de buitensportaccommodaties van de korfbal- en voetbalverenigingen is voor de zogenaamde basisvoorzieningen (velden, leunhekken, omliggende paden e.d.) een Meerjarenplan (MJP) Sportvelden opgesteld en opgenomen in het investeringsprogramma. Dit MJP voorziet in de renovatie c.q. vervanging van de basisvoorzieningen aan het einde van de levensduur.

Onderhoud

Uitgangspunt van het accommodatiebeleid is dat verenigingen een keuze hebben kunnen maken welke onderhoudswerkzaamheden men als vereniging zelf ter hand neemt. Voor deze werkzaamheden krijgen de verenigingen een marktconforme onderhoudsvergoeding. Afstemming over en controle op de onderhoudswerkzaamheden vindt jaarlijks plaats.

Wat hebben we gedaan in 2025?

In 2025 zijn volgens het Meerjarenplan Sportvelden 5 natuurgras- en 1 kunstgrasveld gerenoveerd:

Natuurgrasvelden:

- Vv Nieuw-Lekkerland
- Vv Groot-Amers

- Vv Schelluinen
- ASV Arkel
- Vv Peursum

Kunstgrasveld:

- Vv SteDoCo

Bij vv De Zwerver zijn ook de paden, leunhekken en ballenvangers rondom het kunstgrasveld vervangen.

Gebouwen

Een extern adviesbureau heeft in 2025 - op basis van de meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) - de jaarplannen opgesteld. Zij hebben ook zorggedragen voor de uitvoering van de werkzaamheden. De gemeente heeft hierbij de regie gevoerd.

De gyminventaris in de sporthallen is periodiek gekeurd. Bij afkeur is reparatie of vervanging uitgevoerd, waarmee de veiligheid weer geborgd is. Voor de kerktorens is in 2025 een deel van de toegekende onderhoudssubsidie van de Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed (periode 2019-2025) ingezet. Daarnaast is de subsidie voor de periode 2026-2031 aangevraagd.

Vanuit het lange termijnplan voor verduurzaming zijn diverse maatregelen uitgevoerd. Voorbeelden hiervan zijn de sporthal van Molenaarsgraaf, Ottoland en Nieuw- Lekkerland, waar alle verlichting is vervangen door ledverlichting.

Totaaloverzicht omvang arealen Kapitaalgoederen

Onderdeel	Hoeveelheid	Eenheid
Wegen		
• Totale lengte wegen	175	km
• Asfaltverharding	325.000	m ²
• Elementenverharding (klinkers en tegels)	1.210.000	m ²
• Overige verharding	20.000	m ²
Objecten in de openbare ruimte		
• Verkeers- en straatnaamborden. incl. bewegwijzering en portalen	6.050	st.
• Overige verkeersvoorzieningen		
• Schrikhekken	374	st.
• Afvalbakken	418	st.
• Abri's	575	st.
• Banken en picknicksets	23	st.
• Bloembakken	591	st.
• Hekwerken	180	st.
• Palen	4.600	m ¹

- Overige objecten (o.a. fietssluisen en fietsklemmen) - Openbare kunst	4.500 1.210 33	st. st. st.
Civiltechnische kunstwerken - Bruggen en duikerbruggen - Kademuren, steigers, trappen en vlonders	245 95	st. st.
Openbare verlichting Lichtmasten en armaturen	10.587	st.
Spelen - Speelplaatsen - Speel-/sporttoestellen en speelprikkels - Hekwerken en ballenvangers - Veiligheidsondergronden - Kunstgrasvelden	137 823 2.250 9.000 3.350	st. st. m ¹ m ² m ²
Openbaar groen (excl. begraafplaatsen) - Gazons - Bermen/"ruw" gras - Bomen - Hagen - Overige beplantingen	353.361 610.715 16.105 33.708 189.502	m ² m ² st. m ¹ m ²
Begraafplaatsen - Verhardingen - Groenelementen - Bomen - Grafvelden - Urnenmuren	25 28.900 41.250 700 39.200 2	st. m ² m ² st. m ² st.
Riolering - Vrijverval riolering - Druk- en vacuümriolering, persleidingen - Pompunits en hoofdgemalen - Bergbezinkvoorzieningen - Drainage - Kolken	205 226 1.750 16 12 14.000	km km st st km st.
Stedelijk water - Open water (sloten en plassen) - Beschoeiingen	311.350 30.878	m ² m ¹

- Natuurlijke oevers - Kleine duikers	12.400	m ³
	4.623	m ³
Gebouwen		
- Huisvesting gemeentelijke diensten - Voormalige bibliotheek - Peuterspeelzalen - Verzamelgebouwen - Gebouwen op begraafplaatsen - Kerktorens - Stadhuis Nieuwpoort - Dorpshuizen/buurtcentra - Jeugdhonken - Binnensportaccommodatie - Voetbalkantine - Woningen - Overige gebouwen (o.a. theehuisjes) - Woningen aangekocht in Nieuw-Lekkerland ten behoeve van project Hoogspanningsmasten	5 1 4 6 24 16 1 6 3 8 1 4 5 17	st. st. st. st. st. st. st. st. st. st. st. st. st. st.

Paragraaf Financiering

In deze paragraaf komt het gemeentelijke financieringsbeleid aan de orde mede op basis van de wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). De focus van het financieringsbeleid is gericht op het beperken van financieringsrisico's en het beheersen van de gemeentelijke schuldpositie.

Financieringsbeleid

De gemeente streeft ernaar benodigde leningen tegen een zo'n laag mogelijk tarief aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's zoveel als mogelijk te beheersen. Daartoe wordt bij het afsluiten van leningen rekening gehouden met de liquiditeitsbehoefte en de rente risiconorm. In 2025 is de rente gedurende het hele jaar door de ECB 3x met 0,25% verlaagd en daalde zodoende van 2,75% naar 2,00%. Met deze reeks van verlagingen is geld lenen voor Molenlanden goedkoper geworden maar in 2025 hebben we ons niet begeven op de kapitaalmarkt. De verwachting is overigens dat de ECB in 2026 de rente noodgedwongen zal moeten verhogen gezien de ontwikkelingen op de oliemarkt en daarmee sterk samenhangende inflatie. We blijven dit monitoren.

Financieringsportefeuille en renteontwikkeling

In onderstaande tabel zijn de wijzigingen in onze langlopende leningenportefeuille verwerkt.

Mutaties vaste schuld in 2025	
<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Stand per 01-01-2025	43.911
Nieuwe geldleningen	0
Reguliere aflossingen	2.288
Vervroegde aflossingen	0
Renteaanpassing	0
Stand per 31-12-2025	41.623

Het gewogen gemiddelde rentepercentage over onze langlopende leningenportefeuille was 1,40%.

De aan de taakvelden door te berekenen rente is gebaseerd op de rekenrente. De rekenrente is bij de begroting 2025 vastgesteld op 1,5%. Op basis van de BBV-notitie rente, moet bij de jaarrekening de rekenrente bepaald worden. Als de afwijking ten opzichte van de begroting kleiner is dan 25% mag de rekenrente van de begroting worden gehandhaafd. Bij de jaarrekening is de rekenrente ongewijzigd gebleven. De totale rentelasten bestaan uit de rente over het vreemd vermogen en de rente die aan voorzieningen wordt toegevoegd, Molenlanden berekend echter geen rente over het eigen vermogen en de voorzieningen. Op basis van de boekwaarde investeringen per 1-1-2025 (vaste activa) en de boekwaarde grondexploitaties per 1-1-2025 wordt € 28.221 rente doorberekend aan de taakvelden en aan de grondexploitaties.

De totaal doorberekende rente is ca. € 7.000 lager dan de totale rentelasten waardoor sprake is van een nadelig renteresultaat.

Renteresultaat <i>Bedragen x €</i>		
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	615.403	
De externe rentebaten (idem)	-451.410	
Saldo rentelasten en rentebaten		163.993
De rente die aan de facilitaire grondexploitaties (kostenverhaal) moet worden doorberekend	-28.221	
Rente projectfinanciering	0	
Rentebaten projectfinanciering	0	
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-28.221
Rente eigen vermogen	0	
Rente voorzieningen	0	
		135.772
Aan taakveld toe te rekenen rente		2.725.903
Totaal aan taakvelden toegerekende rente		-2.719.094
Totaal nadelig Renteresultaat 2025 op het taakveld Treasury		6.809

Renterisiconorm en renterisico's <i>Bedragen x € 1.000</i>	Gemiddeld rente %	Restant hoofdsom	Laatste jaar van aflossing
Renterisico			
Kortlopende schulden	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Langlopende schulden	1,40	41.623	2040*
Totaal		41.623	

*Gemiddelde jaar van aflossing van de leningenportefeuille.

Renterisico's

De gemeente beheerst renterisico's door onder andere de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De overheid stelt grenzen aan het totaal van kort opgenomen geld (kasgeld), omdat rentefluctuaties grote gevolgen kunnen hebben voor de rentelasten in de (meerjaren)begroting. De kasgeldlimiet is 8,5% van het begrotingstotaal.

Kasgeldlimiet <i>Bedragen x € 1.000</i>	1e kw.	2e kw.	3e kw.	4e kw.
Kasgeldlimiet	11.546	26.102	11.546	11.546
Opgenomen geld kasgeld (< 1 jaar)	0	0	0	0
Ruimte onder kasgeldlimiet	11.546	11.546	11.546	11.546

Als voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet (ruimte onder kasgeldlimiet is negatief) wordt overschreden, moet de gemeente de provincie op de hoogte stellen en een plan voorleggen. Meestal is de oplossing om kort geld om te zetten in lang geld. In 2025 is er sprake van een liquiditeitsoverschot en waren alle kwartalen binnen de gestelde normen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm beperkt de omvang van de jaarlijkse aflossingen en de leningen die voor renteherziening in aanmerking komen. De renterisiconorm is 20% van het begrotingstotaal.

Renterisiconorm <i>Bedragen x € 1.000</i>	2025	2026	2027	2028
Renterisiconorm	24.881	26.102	27.764	28.760
Aflossingen	2.288	2.288	2.288	2.288
Ruimte onder renterisiconorm	22.593	23.814	25.476	26.472

In alle jaren is er ruimte binnen de grenzen van de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

Per Ultimo 2025 was er voor € 25.312k. aan overtollige middelen ondergebracht bij het Rijk.

EMU-saldo

Met de vernieuwing van het BBV is het verplicht gesteld om het EMU-saldo te presenteren in zowel de begroting als in de jaarstukken.

Het EMU saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de gemeente, berekend op transactiebasis en volgens de Europese regelgeving.

De EU-lidstaten mogen een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel.

Investerings tellen niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de jaarlijkse kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een bepaald jaar tellen wel volledig mee in het EMU-saldo. Het aandeel in het EMU-tekort betreft een inspanningsverplichting, er staat momenteel geen sanctie op een eventuele overschrijding van het toegestane EMU-tekort.

EMU-Saldo <i>Bedragen x € 1.000</i>	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Jaarrekening 2025
1.Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit de reserves (zie BBV, artikel 17c)	4.827	-2.381	9.365
2.Mutatie (im)materiële vaste activa	12.166	28.357	8.268
3.Mutatie voorzieningen	172	-2.160	-2.056
4.Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst	-1.197	0	-1.030
5.Bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
EMU-Saldo	-6.314	32.898	-4.453

Berekening: (: 1 - 2 + 3 - 4 - 5 = EMU saldo)

Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

In deze paragraaf is op basis van de kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college hieronder beschreven welke acties er worden ondernomen om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Bedrijfsvoering helpt de organisatie om de beleidsdoelstellingen en maatschappelijke opgaven te realiseren. We professionaliseren van binnenuit, maar zijn gericht op buiten, op onze inwoners en ondernemers. De visie op bedrijfsvoering is onze leidraad voor de levering, sturing, beheersing en ontwikkeling van onze diensten. Zo draagt de bedrijfsvoering bij aan de Molenlandse dienstverlening en de Molenlandse manier van werken.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording en uitkomsten Verbijzonderde Interne Controle

In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording zijn over 2025 onrechtmatigheden geconstateerd op het gebied van de begrotingsuitvoering (met name overschrijdingen op investeringskredieten), de formele rechtmatigheid binnen subsidieverstrekingen en inkopen, en de naleving van de aanbestedingswetgeving, inclusief het gemeentelijk inkoopbeleid. Voorts is vastgesteld dat het voorwaarden criterium bij subsidies niet in alle gevallen is nageleefd. Daarnaast zijn signalen en bevindingen uit de uitgevoerde frauderisicoanalyse werkzaamheden en het misbruik- en oneigenlijk gebruik (M&O) meegenomen, waaronder specifiek de toetsing van de toepassing van het vierogenprincipe binnen het betalingsproces en de uitgevoerde data-analyse op de wijzigingen in de crediteurenstamgegevens en de verrichte handmatige betalingen. Op basis van de uitgevoerde werkzaamheden concludeert de verbijzonderde interne controle (VIC) dat er geen indicaties zijn voor materiële fraude of onregelmatigheden binnen de onderzochte processen.

In deze paragraaf hebben wij, volgens de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en in lijn met de gemaakte afspraken met de raad, de oorzaken toegelicht van de geconstateerde afwijkingen en onrechtmatigheden die uitkomen boven de rapporteringsgrens. Ook hebben wij uiteengezet welke maatregelen al zijn getroffen en welke acties wij ondernemen om dergelijke afwijkingen in de toekomst te voorkomen. Met de inzet van deze maatregelen streven wij ernaar om significante processen binnen onze organisatie verder te versterken en de (financiële) rechtmatigheid beter te borgen.

Achtereenvolgens worden in deze paragraaf de volgende onderwerpen behandeld: de controleaanpak met betrekking tot de rechtmatigheidsverantwoording en de inrichting van de verbijzonderde interne controle, de vormgeving van de tweede verdedigingslinie, de oorzaken van de afwijkingen ten aanzien van de begrotingsonrechtmatigheid, het voorwaarden criterium en het criterium met betrekking tot misbruik en oneigenlijk gebruik.

Samenhang verbijzonderde interne controle en rechtmatigheidsverantwoording

Er is een analyse uitgevoerd om onderscheid te maken tussen significante en niet-significante processen en posten binnen de gemeentelijke bedrijfsvoering. Bij het inschatten van de risico's zijn verschillende aspecten meegenomen, waaronder de aard en het karakter van het proces en de bijbehorende posten, de financiële omvang in relatie tot het betreffende proces, en relevante interne en externe ontwikkelingen zoals wijzigingen in processen of aanpassingen in het normenkader. Ook zijn ervaringen uit het verleden en branchevergelijkingen, bijvoorbeeld op het gebied van inkoop en aanbesteding binnen gemeenten, meegenomen. Daarnaast zijn signalen uit eerdere controle bevindingen vanuit de eerste, tweede en derde lijn, en de externe accountant meegenomen bij de inrichting van de controlewerkzaamheden.

Voor elk kernproces (17 in totaal) is een koppeling gemaakt met de van toepassing zijnde rechtmatigheids- en getrouwheidscriteria. Op basis van bovenstaande factoren is er invulling gegeven aan de elementen waarschijnlijkheid en omvang van potentiële impact op de financiële verantwoording. Dit in combinatie met de analyse op de frauderisicofactoren heeft geresulteerd in een risicoscore (laag, middel of hoog).

Deze risicoscore is mede relevant voor het bepalen van de scope van de werkzaamheden die ingericht zijn om het geïdentificeerde risico te mitigeren. De van toepassing zijnde totale risicoscore en de kwaliteit van de uitgevoerde Interne Controle –werkzaamheden (hierna: IC) is bepalend voor de omvang van de verbijzonderde interne controle. Hoe lager de risicoscore en hoe beter de kwaliteit van de uitgevoerde IC-werkzaamheden, des te beperkter de VIC-werkzaamheden kunnen zijn. Deze risicoanalyse is een iteratief proces, vindt voortdurend gedurende het jaar plaats, omdat bevindingen aanleiding kunnen zijn om de aanpak bij te stellen.

Bovenstaande is samengevat in de door ons opgestelde controlematrix, die fungeert als overkoepelend document en dient als onderbouwing bij de werkzaamheden voor de rechtmatigheidsverantwoording. Hiermee kunnen wij als gemeente aantonen dat sprake is van een intern beheerst proces bij de totstandkoming van de rechtmatigheidsverantwoording.

Tot slot hebben wij de stellige uitspraken en aanbevelingen uit de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV vertaald naar een praktische checklist. Deze checklist stelt ons in staat om niet alleen de relevante aandachtspunten te identificeren, maar ook systematisch vast te leggen op welke wijze onze gemeente aan elk van deze punten invulling geeft. Op deze manier zijn de aanbevelingen van de Commissie BBV concreet en toetsbaar geïntegreerd in onze rechtmatigheidsverantwoording.

Inrichting tweede verdedigingslijn

Het doel van de VIC-functionaris is het vaststellen of deze beheersmaatregelen effectief zijn in het mitigeren van risico's zowel in opzet en bestaan als de werking. De focus ligt op de financiële rechtmatigheid en het toetsen van kritieke punten in de processen, bekend als 'key controls'. Dit proces omvat het evalueren van de effectiviteit, efficiëntie en rechtmatigheid van belangrijke interne beheersingsmaatregelen en het beoordelen van de inhoudelijke juistheid en volledigheid van de uitkomsten van deze processen.

De onafhankelijkheid en objectiviteit binnen de inrichting van onze interne beheersing worden geborgd door een heldere taak- en rolverdeling volgens het principe van de Three Lines of Defence. De eerste lijn is verantwoordelijk voor de uitvoering van processen en de interne controle

binnen het reguliere proces. De tweede lijn, bestaande uit de verbijzonderde interne controle (VIC) en de business- en concerncontrollers, vervult een adviserende, monitorende én toetsende rol, o.a. door de inrichting en uitvoering van verbijzonderde interne controles. Ten slotte vormt de Concerncontroller de derde lijn, die op strategisch niveau een adviserende en toetsende rol speelt richting het gemeentelijk bestuur.

Deze opzet waarborgt dat elke verdedigingslinie haar rol effectief en zonder ongewenste beïnvloeding kan uitoefenen. Daarnaast zijn duidelijke afspraken gemaakt met de externe accountant over de invulling van controlewerkzaamheden en de totstandkoming van een kwalitatieve en betrouwbare rechtmatigheidsverantwoording binnen onze organisatie.

Toelichting resultaten rechtmatigheidsverantwoording

De gemeenteraad heeft vastgesteld dat zij geïnformeerd wenst te worden over afwijkingen boven de vastgestelde verantwoordings- en rapportagegrens, volgens de financiële verordening. Voor de gemeente Molenlanden bedraagt de verantwoordingsgrens 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves, met een rapportagegrens van 8% van dit bedrag. Voor het controlejaar 2025 komt dit neer op respectievelijk € 2.742.860 en € 219.429.

De uitkomsten kunnen als volgt worden samengevat, onderverdeeld naar de drie rechtmatigheidscriteria:

Begrotingsrechtmatigheid

De totale begrotingsonrechtmatigheid over het verslagjaar bedraagt € 2.108.232 (bruto afwijking), waarvan:

- €1.730.627 betrekking heeft op de overschrijding van de lasten op programma 4 (Bestuur, Veiligheid en Dienstverlening). Deze afwijking wordt als acceptabel aangemerkt, aangezien deze past binnen het vooraf door de raad vastgestelde beleid. Afwijkingen die niet al in tussentijdse rapportages zijn opgenomen, worden verantwoord in de jaarrekening. Hiermee wordt tijdig verantwoording afgelegd over deze afwijkingen, waardoor deze op grond van artikel 12, lid 4 van de Financiële Verordening formeel als rechtmatig kwalificeren.
- Een bedrag van € 377.605 heeft betrekking op overschrijdingen van investeringsbudgetten. In overeenstemming met de Financiële Verordening worden overschrijdingen groter dan € 25.000 toegelicht (artikel 5, lid 3) en beoordeeld op het totale investeringskrediet (artikel 6, lid 6). Van dit bedrag wordt € 235.800 als niet-acceptabel aangemerkt, aangezien de begrotingswijzigingen voor deze investeringen niet tijdig door de raad zijn vastgesteld. Dit betreft de volgende investeringskredieten:
 - Voorstraat/Gelkenes wegen 2026: overschrijding ad € 31.091;
 - Investerings sport 2024: overschrijding ad € 204.709. Deze overschrijding houdt voornamelijk verband met noodzakelijke optimalisaties van sporttechnische lagen en drainagesystemen, waarvan de kwaliteit in de uitvoering minder toereikend bleek dan uit de vooronderzoeken naar voren kwam.
- Het resterende bedrag van € 140.805 blijft binnen de kaders van de Financiële Verordening en wordt daarom als acceptabel aangemerkt.
- De totale acceptabele begrotingsonrechtmatigheid bedraagt hiermee € 1.872.432 (€ 1.730.627 + € 140.805).

- Afwijkingen op zowel programma- als taakveldniveau zijn nader toegelicht in de jaarrekening, volgens de uitgangspunten van het Commissie BBV. Zie hiervoor de opgenomen toelichtingen in de jaarrekening.

Misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium

- Geen bevindingen geconstateerd die aanleiding geven tot nader onderzoek

Voorwaardencriterium

Binnen het voorwaardencriterium zijn twee financiële onrechtmatigheden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Een bedrag van € 6.343.290 heeft betrekking op het niet naleven van de Aanbestedingswet, als gevolg van inkopen die ten onrechte niet Europees zijn aanbesteed. Daarnaast is een bedrag van € 230.619 opgenomen wegens het niet naleven van subsidievoorwaarden, specifiek ten aanzien van de vereiste verantwoordingsdocumenten bij subsidievaststellingen (artikel 8, lid 2c).

Naast deze financiële onrechtmatigheden zijn ook diverse formele rechtmatigheidsfouten zonder financiële consequenties geconstateerd binnen de processen inkopen en aanbestedingen en subsidieverstrekingen. Deze hebben met name betrekking op procedurele afwijkingen, het niet tijdig naleven van formele vereisten en tekortkomingen in de interne beheersing.

De geconstateerde fouten en onrechtmatigheden worden hieronder nader toegelicht. Daarbij wordt eerst ingegaan op de bevindingen voortvloeiend uit de controle op de Europese aanbestedingen, waaronder zowel financiële als formele onrechtmatigheden, waarna de bevindingen ten aanzien van de subsidieverstrekingen worden toegelicht.

Europese Aanbestedingen

Onrechtmatigheid als gevolg van het niet naleven van de Europese aanbestedingsregels van € 6.343.290

Ten opzichte van voorgaand jaar wordt de stijging van de onrechtmatigheid voornamelijk verklaard door het volledig meenemen van de contractwaarde voor de exploitant van het maatschappelijk vastgoed ad € 5,9 mln. Als deze component buiten beschouwing wordt gelaten, is feitelijk sprake van een daling van de onrechtmatigheid met € 61.000 (-14%), waarbij de resterende onrechtmatigheid uitkomt op ongeveer € 376.000. De totale onrechtmatigheid kan als volgt worden gespecificeerd:

a) Onrechtmatigheid ad € 5.959.100.

De belangrijkste oorzaak van deze onrechtmatigheid betreft het onvoldoende voldoen aan de vereisten om als publiekrechtelijke instelling (PRI) te kwalificeren. Ten tijde van het aangaan van het contract werd de exploitant van het maatschappelijk vastgoed aangemerkt als een organisatie met

winstoogmerk en niet als een PRI. In dit kader is een overeenkomst afgesloten voor een periode van 6,5 jaar ten behoeve van de exploitatie van vijf sportaccommodaties, voor een jaarlijks bedrag van € 879.000 (prijspeil 2024). Omdat binnen het contract geen ontbindingsmogelijkheid voor de gemeente is opgenomen, is de volledige resterende contractwaarde over de periode 2025-2030 meegenomen als onrechtmatig.

b) Overige onrechtmatigheden ad € 375.733.

Het resterende onrechtmatige bedrag heeft grotendeels betrekking op zeven contracten uit voorgaande jaren (€ 235.388). Daarnaast zijn in 2025 nog twee afzonderlijke onrechtmatigheden geconstateerd met een gezamenlijke omvang van € 140.345. Dit betreft enerzijds een contract over de kosten van het VTH-systeem, waarbij ten onrechte werd verondersteld dat deze diensten al onderdeel uitmaakten van een eerdere Europese aanbesteding, en anderzijds een contract voor het reinigen van kolken en lijngoten binnen de riolering, waarbij gedurende de verlengingsperiode alsnog Europees aanbesteed had moeten worden.

Voor een nadere uitsplitsing van de betreffende crediteurencategorieën, en ook de onderliggende oorzaken en getroffen beheersmaatregelen om dit in de toekomst te voorkomen, wordt verwezen naar onderstaande tabel.

Crediteur categorie	Oorzaak	Onrechtmatig	Maatregel
Infrastructuur	De kosten zijn boven het geldende drempelbedrag uitgekomen, waardoor achteraf gezien een Europese aanbesteding had moeten worden gevolgd.	€ 65.216	Aanbesteding is gestart. Zie ook verder de toelichting bij [A] hieronder.
Schoonmaakdiensten	Het betreft het contract voor de brede school en de gezamenlijke ruimten. Hoewel het contract is aangegaan op basis van een afgesproken plafondbedrag, zijn de kosten in de praktijk aanzienlijk overschreden. Dit is deels het gevolg van forse indexeringen op schoonmaakkosten., maar ook door extra uitgaven, bijvoorbeeld voor intensieve vloerreiniging.	€ 85.677	De contractkosten tot en met 31-12-2025 zijn volledig meegenomen in de bepaling van de onrechtmatigheid. Het contract is per deze datum beëindigd, waardoor vanaf 2026 geen verdere kosten meer worden gemaakt. Er is een nieuwe aanbesteding aangegaan.

Werving en Selectie	In de afgelopen jaren zijn er verschillende, inhoudelijk samenhangende opdrachten verstrekt aan één opdrachtnemer op het gebied van werving en arbeidsmarktcommunicatie. Doordat deze opdrachten afzonderlijk zijn beoordeeld, is de gezamenlijke contractwaarde over een periode van vier jaar boven de Europese aanbestedingsdrempel uitgekomen. Deze situatie is inmiddels herkend; passende maatregelen zullen worden genomen. Daarbij loopt intern nog overleg over de vraag of en in welke vorm deze dienstverlening in de toekomst noodzakelijk is.	€	58.700	Voor deze dienstverlening worden geen kosten meer gemaakt; het contract is door HR beëindigd naar aanleiding van de uitgevoerde controle op aanbestedingen. De totale kosten over 2025 zijn volledig opgenomen als onrechtmatigheid.
Softwarediensten	Onrechtmatigheid uit het verleden	€	7.825	Zie de toelichting hieronder bij [A].
ICT-datacentrum	Onrechtmatigheid uit het verleden	€	26.426	Na afloop hiervan worden geen verdere kosten meer verwacht.
Softwarediensten	De belangrijkste oorzaak van deze onrechtmatigheid ligt in de noodzaak om onder hoge tijdsdruk tijdig een werkend VTH-systeem operationeel aan te sluiten op het nieuwe Omgevingsloket (DSO) per 1-1-2024. Nadat het generieke zaakstelsel KIZS hiervoor onvoldoende geschikt bleek, is versneld een alternatief ingericht. Daarnaast bestond ten onrechte de veronderstelling dat nieuwe applicaties via de al Europees aanbesteedde softwarebroker onderhands konden worden afgenomen. Hierdoor is voor het betreffende contract geen afzonderlijk Europees aanbestedingstraject doorlopen.	€	53.563	Aangezien (rechtmatig) overstappen per 1-5-2026 niet mogelijk is, wordt het contract verlengd tot 1-5-2027. Daarnaast zijn de betrokken vakteams en managementlagen geïnformeerd en zijn maatregelen in gang gezet om uiterlijk per 1-5-2027 te komen tot een rechtmatige inrichting, hetzij via implementatie binnen het nieuwe generieke zaakstelsel, hetzij door het starten van een Europees aanbestedingstraject voor een specifiek VTH-systeem.
Rioolreiniging	Voor het reinigen van kolken en lijngoten binnen de riolering is vastgesteld dat gedurende de verlengingsperiode alsnog een Europese aanbesteding had moeten plaatsvinden. De oorzaak hiervan ligt in de stijging van de contractwaarde, waardoor de aanbestedingsplicht pas gedurende de looptijd is onderkend.	€	86.782	Bij de nieuwe aanbesteding zijn de diensten beperkt tot de geldende contractwaarde, zodat de aanbestedingsgrenzen niet verder worden overschreden.

Exploitant maatschappelijk vastgoed	De belangrijkste oorzaak van deze onrechtmatigheid betreft het onvoldoende voldoen aan de vereisten om als publiekrechtelijke instelling (PRI) te kwalificeren. Ten tijde van het aangaan van het contract werd de exploitant van het maatschappelijk vastgoed aangemerkt als een organisatie met winst oogmerk en niet als een PRI. In dit kader is een overeenkomst afgesloten voor een periode van 6,5 jaar ten behoeve van de exploitatie van vijf sportaccommodaties, voor een jaarlijks bedrag van € 879.000 (prijspeil 2024).	€ 5.959.100	De onrechtmatigheid is op te heffen door ontbinding van het contract. Vervolgens zou dit contract opnieuw moeten worden aanbesteed of worden afgesloten met een partij die kwalificeert als PRI. Het huidige contract is echter bindend en kan niet zonder instemming van beide partijen worden ontbonden. Desondanks is het voornemen om nogmaals met de partij in gesprek te gaan over mogelijke oplossingen.
Totaal		€ 6.343.290	Opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording als onrechtmatigheid

[A] Nadere toelichting op de oorzaken en maatregelen

In 2025 zijn aantoonbare stappen gezet om het inkoop- en aanbestedingsproces verder te professionaliseren. De spendanalyse en tussentijdse monitoring zijn kwalitatief aangescherpt, waardoor aanbestedingsplichtige uitgaven eerder en betrouwbaarder worden gesignaleerd. Daarnaast worden analyses periodiek beoordeeld op zowel jaarbasis als over een periode van vier jaar, volgens de SDO-notitie aanbestedingsrechtmatigheid.

Bij signalering van mogelijke onrechtmatigheden wordt direct actie ondernomen, onder meer door intensieve samenwerking tussen Inkoop en VIC, het beëindigen van onrechtmatige contracten en het vergroten van kennis en bewustwording binnen de organisatie. De inkoopadviseur speelt hierin een actieve rol door middel van lunchlezingen, kennisoverdracht en gerichte ondersteuning aan budgethouders en vakteams. Ook zijn formats en procedures verder aangescherpt, met meer aandacht voor motivering, raming en vroegtijdige betrokkenheid van het vakteam Inkoop.

Daarnaast wordt actief gewerkt aan verdere verbetering van de monitoring binnen het inkoop- en betaalproces. Hoewel contracten en inkoopopdrachten momenteel nog niet volledig systematisch kunnen worden gekoppeld binnen Unit4 Finance, worden inkoopnummers die op facturen en boekingen zijn vermeld al direct gekoppeld aan de betreffende order. Ook worden KIZS-dossiernummers vastgelegd binnen de contractadministratie. De organisatie is momenteel bezig om de koppeling tussen contractbeheer, verplichtingenadministratie en financiële monitoring verder te optimaliseren, zodat in de toekomst nog effectiever gestuurd en gecontroleerd kan worden op rechtmatigheid, financiële uitputting en aanbestedingsrisico's.

Met deze verbetermaatregelen wordt toegewerkt naar een meer geïntegreerd, transparant en beheerst inkoopproces, waarbij de focus steeds meer verschuift naar vroegtijdige signalering, preventieve controle en kwalitatieve monitoring.

Formele rechtmatigheidsfout zonder financiële consequenties Europese aanbestedingen

Bij twee meerjarige contracten met een looptijd van respectievelijk 2022-2026 en 2022-2025 is vastgesteld dat de werkelijke contractuitnutting aanzienlijk hoger is uitgekomen dan het oorspronkelijk geregistreerde bedrag in de inkooptool. Bij de rechtmatigheidscontrole is vastgesteld dat de inkooptool onjuist is ingevuld, waardoor de looptijd van de overeenkomst niet correct is weergegeven. Bij het eerste contract is een oorspronkelijk bedrag van € 350.000 opgenomen, terwijl de gerealiseerde uitgaven zijn uitgekomen op € 1.562.628. Bij het tweede contract betreft dit een oorspronkelijk bedrag van € 224.224 tegenover gerealiseerde uitgaven van € 1.021.393.

Uit de onderliggende documentatie, waaronder het bestek, het proces-verbaal van aanbesteding, de inschrijvingen en de uiteindelijke overeenkomst, blijkt echter eenduidig dat het een meerjarige opdracht betreft met een looptijd van 2022 tot en met 2025 waarbij de prijzen en hoeveelheden jaarlijks worden herzien (indexatie).

De geconstateerde afwijking betreft daarom uitsluitend een administratieve onjuistheid (menselijke fout) in de registratie binnen de inkooptool en heeft geen financiële impact. Er is geen sprake van een materiële onrechtmatigheid, aangezien de aanbestedingsprocedure zelf correct en rechtmatig is doorlopen.

Niet naleven inkoopbeleid bij drempelbedrag (>5K)

Ondanks de geboekte vooruitgang blijft op onderdelen verdere verbetering noodzakelijk, met name bij de administratieve onderbouwing van opdrachten boven de €5.000. Uit de monitoring blijkt dat in een aanzienlijk aantal gevallen het offertenummer en inkooporder niet is geadministreerd. Dit terwijl het gemeentelijke inkoopbeleid, volgens de normen uit de Gids Proportionaliteit, voorschrijft dat deze onderdelen verplicht zijn bij uitgaven boven deze drempel. Deze zijn wel aanwezig (als hier om wordt gevraagd), maar niet vastgelegd in de administratie. Zoals ook hierboven toegelicht zal er, met name op dit gebied, intensief worden samengewerkt met de collega's van de financiële administratie, applicatiebeheer en overige betrokkenen. Afwijkingen leidt niet tot financiële rechtmatigheidsfouten, maar dient wel gedocumenteerd te worden in deze paragraaf volgens de Kadernota Rechtmatigheid.

Subsidieverstrekingen

Onrechtmatigheid als gevolg van het niet naleven van subsidievoorwaarden van € 230.619

Bij drie subsidievaststellingen met een totale omvang van € 230.619 is vastgesteld dat niet is voldaan aan de subsidievoorwaarden ten aanzien van de vereiste verantwoordingsdocumenten en accountantsproducten volgens artikel 8, lid 2c. Het betreft subsidievaststellingen van respectievelijk € 60.000, € 111.630 en € 58.989.

In artikel 8 van de Nadere beleidsregels subsidieverordening Molenlanden en Artikel 14 van de Algemene subsidieverordening staat aangegeven dat de aanvraag tot vaststelling een inhoudelijk verslag bevat waaruit blijkt in hoeverre de gesubsidieerde activiteiten zijn verricht en de hieraan

verbonden uitgaven en inkomsten (financieel verslag of jaarrekening), en als laatste een afschrift van de beoordeling-, of controleverklaring opgesteld door een onafhankelijke accountant bij subsidies meer dan €50.000.

Bij deze vaststellingen ontbraken onder meer controle- of beoordelingsverklaringen, financiële verslagen en/of activiteitenverslagen. In meerdere gevallen was uitsluitend sprake van een samengestelde jaarrekening, welke onvoldoende zekerheid biedt over de getrouwheid en rechtmatigheid van de bestede subsidiegelden. Hierdoor bestaat onvoldoende zekerheid over de rechtmatige besteding van de subsidies.

De betreffende verantwoordingsstukken over 2024 zijn ontvangen in 2025 en zijn daarom meegenomen in de rechtmatigheidsverantwoording 2025. De bevinding is opgenomen als onrechtmatigheid in de rechtmatigheidsverantwoording. De bevinding is intern besproken en hierop worden per direct op geacteerd door deze instellingen te bezoeken en te attenderen op de juiste accountantsproducten.

Formele rechtmatigheidsfout zonder financiële consequenties subsidieverstrekingen

Er is een aantal formele rechtmatigheidsfouten geconstateerd die geen directe financiële impact hebben, maar vanuit het oogpunt van rechtmatigheid, interne beheersing en naleving van wet- en regelgeving wel van essentieel belang zijn om deze hiertoe te lichten en te benoemen:

- Bij twee subsidieverstrekingen (ad € 593K en € 69K) is vastgesteld dat het verplichte aanvraagformulier bij de indiening van de subsidieaanvraag ontbrak. In deze gevallen is wel gebruikgemaakt van alternatieve documenten, zoals een activiteitenplan, verslagen of een begroting. Volgens artikel 5 van de Subsidieverordening Semiprofessionele Instellingen dient de aanvraag echter plaats te vinden via het door de gemeente voorgeschreven aanvraagformulier. Hoewel deze stukken inhoudelijke informatie bevatten, voldoen zij niet aan de formele vereisten zoals opgenomen in artikel 5 van de subsidieverordening. Ook is vastgesteld dat het ontbreken van het aanvraagformulier niet is gesignaleerd of opgevolgd door de beoordelaar. Dit duidt op een tekortkoming in de eerste lijn en het ontbreken van een effectieve controle op volledigheid van het dossier.
- Bij 2 subsidies (€ 178.000 en € 59.000) is vastgesteld dat het subsidiebedrag in één keer is bevoorschot, terwijl in de beschikking is opgenomen dat betaling in termijnen dient plaats te vinden. Bevinding is meegenomen als formele rechtmatigheidsfout zonder financiële consequenties als gevolg van het niet naleven van Artikel 9 lid 1 nadere beleidsregels semiprofessionele instelling, namelijk "Betaling en bevoorschotting worden geregeld volgens de in de beschikking tot subsidieverlening opgenomen termijn(en)".
- Bij 1 subsidie is de subsidie te laat ingediend (Stichting ad 130K), geen oorzaak te benoemen. De vaststelling van afgelopen jaar is opgevraagd om de deugdelijkheid van de toekenning te beoordelen. Op basis van de aanwezige documentatie, gecombineerd met eerdere ervaringen met deze instelling, is geconcludeerd dat de onderbouwing van de toekenning voldoende deugdelijk is. Er is dan ook geen aanleiding om te twijfelen aan de rechtmatigheid van deze subsidieverlening.
- Te late vaststelling voor 4 binnengekomen vaststellingen door de gemeente.
- Bij 1 subsidieverlening (Stichting, € 111.630) is vastgesteld dat de beschikking te laat is afgegeven, namelijk op 4 februari 2025, terwijl volgens artikel 7 lid 1 uiterlijk 31 december 2024 had moeten worden besloten. Hiermee is niet voldaan aan de wettelijke termijn.

- Uit de procesbespreking is gebleken dat onvoldoende functiescheiding is ingericht tussen de beoordeling van de volledigheid van de aanvraag en de inhoudelijke beoordeling van de subsidie. Daarnaast ontbreekt een structurele en aantoonbare eindcontrole (review) op de volledige beschikking, zowel formeel als inhoudelijk. Hoewel is aangegeven dat inmiddels een tweede beoordelaar wordt ingezet voor review, blijkt uit de geconstateerde bevindingen dat deze controle nog niet consistent en effectief wordt toegepast. Verdere aanscherping en een actievere invulling van de reviewfunctie zijn noodzakelijk om de kwaliteit en betrouwbaarheid van het proces te waarborgen.
- In meerdere beschikkingen ontbreekt een expliciete verwijzing naar de relevante wet- en regelgeving en is de inhoudelijke onderbouwing beperkt. Hierdoor is niet transparant op basis waarvan besluiten zijn genomen. Dit kan leiden tot juridische risico's, waaronder bezwaar- en beroepsprocedures, en beperkt de toetsbaarheid van de rechtmatigheid.

De naleving van subsidievoorwaarden wordt in de praktijk gemonitord door de accounthouders die verantwoordelijk zijn voor de behandeling van de betreffende subsidies. Deze monitoring wordt echter nog niet op een eenduidige en gestandaardiseerde wijze vastgelegd per dossier. In algemene zin geldt dat de naleving van subsidievoorwaarden aantoonbaar gemonitord en vastgelegd moet worden. Dit is van belang met het oog op zowel de rechtmatigheid van de subsidieverstreking als de interne beheersing en toetsing, volgens de uitgangspunten van de Kadernota Rechtmatigheid.

Verbeteracties en oorzaken

De bevindingen zijn besproken met het vakteam Mens & Samenleving, waarbij gezamenlijk actief wordt ingezet op het verder professionaliseren en versterken van het subsidieproces. Binnen het vakteam worden daarnaast meerdere collega's actief begeleid (zowel intern als externe cursussen) en vindt gericht gewerkt aan kennisoverdracht en uniformering van werkwijzen binnen het gehele team, zodat de kwaliteit, consistentie en bewustwording rondom rechtmatigheid verder worden vergroot.

In dat kader werkt het vakteam aan de verdere inrichting van een toereikend subsidieproces, waarin de benodigde toetsings- en controlewerkzaamheden zoveel mogelijk structureel worden geborgd. Hierbij wordt onder meer ingezet op een eenduidige vastlegging van de controle op volledigheid van subsidiedossiers, een gestandaardiseerde vastlegging van subsidievoorwaarden en uitgevoerde beoordelingen, en het toepassen van uniforme formats en checklists binnen het proces.

Daarnaast vindt gedurende het jaar periodieke afstemming plaats tussen het vakteam en de objectieve en onafhankelijke tweedelijsfunctie, waarbij bevindingen, risico's en verbetermaatregelen gezamenlijk worden besproken en opgevolgd. Ook wordt ingezet op strakkere termijnbewaking binnen het subsidieregister, een duidelijkere functiescheiding tussen behandeling, beoordeling en review, en het tijdig signaleren van ontbrekende verantwoordingsdocumenten door middel van reminders en tussentijdse monitoring.

Deze maatregelen dragen gezamenlijk bij aan een verdere versterking van de interne beheersing, de rechtmatigheid en de kwaliteit van het subsidieproces, om het proces aantoonbaar meer “in control” te brengen en toekomstige fouten en onrechtmatigheden zoveel mogelijk te voorkomen.

Continuïteit van de organisatie

Wij zijn bij het opstellen van deze jaarrekening uitgegaan van de continuïteitsveronderstelling: de veronderstelling dat onze gemeente haar taken en verplichtingen op structurele basis kan blijven uitvoeren. Deze veronderstelling is onderbouwd aan de hand van paragraaf weerstandsvermogen en financiën.

Fraude

Als gemeente behandelen wij het thema fraude met de professionaliteit, integriteit en zorgvuldigheid die onze inwoners, bedrijven en andere belanghebbenden van ons mogen verwachten. Wij hebben binnen onze organisatie twee vertrouwenspersonen aangesteld die als onafhankelijk aanspreekpunt fungeert bij (vermoedens van) integriteitsschendingen of ongewenst gedrag. Daarnaast zijn binnen onze gemeentelijke regelgeving, richtlijnen en procedures diverse beheersmaatregelen opgenomen die bijdragen aan fraudepreventie.

Voorbeelden van deze zogenoemde ‘hard controls’ zijn functiescheiding, het vierogenprincipe en autorisatieprocedures. Deze maatregelen zijn primair gericht op het aspect gelegenheid binnen de fraudedriehoek. Daarnaast besteden wij nadrukkelijk aandacht aan ‘soft controls’, die gericht zijn op motivatie en rationalisatie, zoals verankerd in ons integriteitsbeleid. Dit beleid is vastgelegd in het Personeelshandboek en geeft via gedragscodes invulling aan de basisnormen voor integer handelen van medewerkers, collegeleden en raadsleden.

Jaarlijks voeren wij een frauderisicoanalyse uit waarin per proces wordt geïnterpreteerd welke frauderisico’s zich kunnen voordoen, wat de kans en impact daarvan is, en welke beheersmaatregelen getroffen zijn. De effectiviteit van deze maatregelen wordt gedurende het jaar getoetst door de onafhankelijke Verbijzonderde Interne Controle (VIC) functionaris in samenwerking met de Concerncontroller.

In het verslagjaar zijn geen fraudemeldingen ontvangen door de vertrouwenspersonen en zijn er geen aanwijzingen van gepleegde fraude door medewerkers, derden of inwoners. Desondanks blijft fraude een onderwerp van blijvende aandacht. Wij monitoren actief door middel van gesprekken met vakteams, de VIC-functionaris en de Concerncontroller, op basis van het normenkader, het M&O-beleid en het integriteitsbeleid. Door deze werkwijze willen wij zowel preventief als repressief het risico op fraude reduceren ofwel voorkomen.

Kerncijfers 2025

De vastgestelde formatie omvat eind 2025 288,7 fte (ultimo 2024 was de bezetting 264,1 fte).

Inhuur

Op 1 januari 2025: 56 medewerkers

Op 1 januari 2026: 43 medewerkers

De inzet van inhuurmedewerkers is licht gedaald.

De inhuurbehoefte vanuit het ruimtelijk domein blijft op hetzelfde niveau. Door krapte op de arbeidsmarkt in dit domein blijft het moeizaam om vaste medewerkers in dienst te nemen.

Voor andere vakteams neemt de inzet van inhuurmedewerkers licht af o.a. door het in dienst nemen van vaste medewerkers in 2025 en de strengere wet- en regelgeving met betrekking tot de inzet van ZZP'ers op inhuuropdrachten.

In dienst/uit dienst

In 2025 hebben 27 medewerkers de organisatie verlaten.

Er zijn in 2025 51 nieuwe medewerkers in dienst gekomen.

Samenstelling en leeftijdsopbouw

Bij de gemeente Molenlanden zijn op 31 december 2025 340 medewerkers in dienst, waarvan 154 mannen en 186 vrouwen.

De leeftijdsopbouw is als volgt:

Jonger dan 20 jaar:	0
20 – 29 jaar	38
30 – 39 jaar	49
40 – 49 jaar	86
50 – 59 jaar	96
60 – 67 jaar	68
v.a. 67 (AOW)	3

Ziekteverzuim

Het verzuim in 2025 is aanmerkelijk lager dan het verzuim in 2024 en voorgaande jaren. Dit heeft onder andere te maken met een aantal langdurige dossiers die afgesloten konden worden door hersteld melding en in enkele gevallen vanwege een doorstroom naar een WIA-uitkering. Daarnaast bleven kortdurende ziekmeldingen beperkt in 2025. Deze positieve ontwikkeling zien we ook terug in het nul verzuim (percentage

medewerkers dat zicht gedurende een jaar niet ziekmeldt) en de meldingsfrequentie. De meldingsfrequentie (aantal ziekmeldingen per jaar) is gedaald en het nul verzuim is significant gestegen.

Financiën en bedrijfsvoering

Financiële verordening Gemeente Molenlanden 2024 schrijft voor dat in de paragraaf bedrijfsvoering:

- a. de kosten, omvang, opbouw en ontwikkeling van het personeelsbestand en de loonkosten;
 - b. de kosten van inhuur derden;
 - c. de budgetten voor de raad, de griffie, de rekenkamer en de accountant;
- Inzichtelijk worden gemaakt.

De omvang, opbouw en ontwikkeling van het personeelsbestand staan opgenomen bij de kerncijfers hiervoor.

De loonkosten en de kosten voor inhuur derden en raad, griffie, rekenkamer en accountant worden in onderstaande tabel uiteengezet.

Bedragen x €	Begroting 2025	Begroting na wijziging 2025	Realisatie 2025
Loonkosten	29.699.187	29.125.760	27.186.867
Inhuur	2.961.250	5.416.336	6.057.480
Raad en commissies	561.111	561.111	655.107
Griffie onderst. raad en rekenkamer	435.231	435.231	433.763
Accountantskosten	100.000	110.860	111.504

De onderbesteding op de loonkosten komt met name door het niet (tijdig) in kunnen vullen van de personele uitbreiding vanuit de kadernota 2025 en vacatures in het algemeen.

I-domein

In 2025 lag de nadruk op het robuuster inrichten van de informatievoorziening, het voorbereiden en implementeren van nieuwe wettelijke verplichtingen, het verhogen van de digitale weerbaarheid en het verbeteren van inzicht in data. De uitvoering daarvan is op hoofdlijnen volgens planning verlopen, met op enkele onderdelen vertraging door landelijke ontwikkelingen en samenhang met aanbestedingen.

In lijn met de voornemens is de afbouw van oude softwareapplicaties in 2025 gestaag voortgezet. De inzet van tijdelijke krachten heeft geholpen om de kosten te beheersen. Ook is uitvoering gegeven aan de voorbereiding en realisatie van de aanbesteding voor een nieuw zaakstelsel: de Europese aanbesteding is medio september op TenderNed geplaatst en de opdracht is eind december definitief gegund. Begin 2026 wordt gestart met de implementatie.

Om uitvoering te geven aan de BIO-eisen, de nieuwe Cyberbeveiligingswet en de onderliggende Europese NIS2-verplichtingen, is in 2025 verder gewerkt aan de technische en organisatorische beveiligingsmaatregelen. De monitoring- en responsdienst is in fase 1 volledig ingericht en de implementatie van de fasen 2 tot en met 4 is gestart. Daarnaast liepen (pilot)projecten voor de implementatie van een nieuwe VPN-client, een wachtwoordenmanager en een autorisatietool. Deze lopen door in 2026. Het project Dataclassificatie is opgestart en de gemeente nam deel aan de nieuwe VNG-aanbesteding Cyberweerbaarheid, waarvan de minicompetities begin 2026 van start gaan.

Er is verder gewerkt aan de voorbereiding op nieuwe wettelijke verplichtingen, waaronder verplichte actieve openbaarmaking voor de Wet open overheid (Woo), Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en Single Digital Gateway (SDG). De test met een publicatieplatform in het kader van de Woo liep aanzienlijke vertraging op door voortdurende technische wijzigingen vanuit het Rijk. Deze vertraging had in 2025 echter nog geen gevolgen, omdat de ingangsdatum van de tweede tranche nog niet is vastgesteld.

In het kader van beter inzicht krijgen met beschikbare en betrouwbare datasets, is in 2025 een pilot afgerond voor het inzichtelijk maken van telefoniegegevens voor zowel het Informatiecentrum als backoffice-teams. Het verdere traject voor sturingsinformatie over personeelsbudgetten heeft nog geen vervolg gekregen.

Human Resources

Een vitale en gezonde organisatie

Op het gebied van vitaliteit en gezondheid zijn in 2025 diverse acties uitgevoerd en deze hebben elkaar gestaag opgevolgd. Zo hebben medewerkers de arbometer ingevuld, waarmee inzicht is verkregen in hoe zij hun werk ervaren. Dit onderzoek vormt een belangrijke basis voor het verder versterken van een gezonde, veilige en prettige werkomgeving. Aanvullend op de arbometer is in dezelfde periode een biometrische healthcheck georganiseerd. De uitkomsten van beide activiteiten zijn verzameld en geanalyseerd. Deze resultaten vormen de basis voor gesprekken met de vakteams, het MT en de OR, gericht op eventuele aanpassingen in beleid en op concrete interventies ter bevordering van de vitaliteit en het welzijn van medewerkers. Het verzuim is in 2025 afgenomen ten opzichte van het jaar ervoor. De dalende trend begon in het voorjaar van 2025 en heeft het hele jaar doorgezet. We sloten het jaar af met een verzuim van 5,4%. Het laatste gemeten cijfer bij het CBS (tot Q3 2025) voor openbaar bestuur komt uit op 5,9%. Het terugdringen van verzuim en de gezondheid van de medewerkers blijft een belangrijk punt van aandacht.

Versterken van integraal werken en sturing

In 2025 zijn zeven ontwikkelingen ingezet voor de versterking en het onderhoud van de organisatie. Concrete verbeteringen zijn de verduidelijking van bevoegdheden en sturing en de afstemming binnen en tussen domeinen. Aanpassingen en vernieuwingen die daarvoor zijn aangebracht betreffen het werken met teamcontracten en het werken met een managementteam dat bestaat uit de directie, domeinmanagers, directiesecretaris en concerncontroller. Andere ontwikkelingen die zijn ingezet gaan over het werken volgens de Molenlandse Manier waarin de

samenwerking met onze inwoners en bedrijven centraal staat, de ontwikkeling van de vakteams en het versterken van het strategisch vermogen. Al deze ontwikkelingen worden in samenhang voortgezet in de komende jaren.

Actualisatie functiewaardering en inzicht ontwikkeling loonkosten

De invoering van HR 21 als functiewaarderingssysteem is voortvarend verlopen in 2025 en kent een doorloop tot medio 2026. Passend bij Molenlanden zijn medewerkers intensief betrokken bij de processtappen. We zijn op koers voor het beoogde eindresultaat waarbij Molenlanden weer beschikt over een functiewaarderingssysteem dat onderhouden wordt door de leverancier, gangbaar is bij de meeste gemeenten en bijdraagt aan een marktconforme beloning. Gelijktijdig is het HR-systeem AFAS stapsgewijs verder ingericht. Beide stappen vormen de basis en start voor een scherper inzicht in de ontwikkeling van de loonkosten.

Vastgoed

Onderwijshuisvesting

We hebben met het Integraal Huisvesting Plan voor primair onderwijs (IHP) de stap gezet van strategie naar uitvoering. Door de gemeenteraad is positief besloten op de 'Verhoging kwaliteit en kosten schoolgebouwen' en de 'Verbeterregeling Onderwijshuisvesting'. Er zijn haalbaarheidsonderzoeken gedaan naar de School met de Bijbel in Bleskensgraaf en de Groen van Prinstererschool in Oud-Alblas. Dit is samen met collega's en adviseurs uitgewerkt, waarbij de regie binnen het subteam Vastgoed ligt.

Data voor effectieve vastgoedportefeuille

Onze vastgoedportefeuille in het zaakstelsel is up to date, zodat de belangrijke (vastgoed)data in beeld is. Per pand is nu relevante informatie inzichtelijk zoals lopende huur- en exploitatieovereenkomsten, m2, eigenaar of huurder, energielabel en bouwjaar.

Duurzame vastgoedportefeuille en uitvoering MJIP-verduurzaming

Het meerjaren investeringsplan en het jaarplan zijn actueel en in samenhang met de meerjaren onderhoudsplannen uitgevoerd. De maatregelen zijn uitgevoerd op de natuurlijke momenten. Zelfstandige maatregelen als de wettelijk verplichte maatregelen en/of de quick-wins zijn ook uitgevoerd (bijvoorbeeld het vervangen van traditionele verlichting door LED-verlichting).

Facilitaire zaken

Wagenpark & duurzame mobiliteit

In 2025 zijn wij gestart met de inventarisatie voor een nieuwe aanbesteding voor het wagenpark. In deze aanbesteding zijn zes nieuwe elektrische dienstauto's opgenomen. Daarnaast worden drie bestelauto's als proef ondergebracht bij team Facilitair. Tot nu toe kocht de buitendienst zelf voertuigen aan en was men individueel verantwoordelijk voor onderhoud, beurten en het afhandelen van schades. In het kader van ontzorgen en centraliseren vormt deze aanbesteding de start van een professionelere en efficiëntere organisatie van het wagenparkbeheer.

De aanbesteding is gestart en wordt medio 2026 afgerond.

Het streven naar een volledig emissieloos wagenpark in 2030 blijft richtinggevend, maar volledige realisatie lijkt vooralsnog niet mogelijk gezien de huidige technologische ontwikkelingen en de behoefte aan voertuigen met voldoende trekvermogen. Waar vervanging mogelijk is, kiezen we de meest duurzame beschikbare opties.

Schoonmaak & kwaliteitsbewaking

Binnen het gemeentekantoor wordt de schoonmaak door Avres uitgevoerd. Collega's ervaren dit als zeer positief, zowel in kwaliteit als in zichtbare aanwezigheid.

Voor de overige locaties is een eerste analyse uitgevoerd. De uitkomsten hiervan worden meegenomen in een evaluatie in 2026, waarin wordt bepaald welke aanpassingen of optimalisaties wenselijk zijn.

Interne tevredenheid & gebruik van het gebouw

In 2025 is een interne evaluatie uitgevoerd naar het gebruik van het gemeentekantoor. De algemene indruk is dat collega's tevreden zijn over het gebouw, de werkplekken en de voorzieningen.

Top 3 — wat gaat goed

- Aanwezigheid en schoonmaak door Avres
- Elkaar vaker ontmoeten op kantoor
- Mooie uitstraling van het gebouw

Top 3 — verbeterpunten

- Gebruik FlexApp is te beperkt; behoefte aan ruimere tijdsblokken, ook op halve uren, en meer dagen vooruit reserveren (update is inmiddels uitgevoerd)
- Grote verschillen in klimaat (warm/koud), CO₂-niveaus, en knelpunten in ruimtes 0.39 en de kantine (lopend, vastgoed monitort)
- Te weinig overleg ruimtes, met name op dinsdag en donderdag; korte- termijn -reserveringen zijn lastig. (lijst met externe vergaderlocaties wordt geactualiseerd)

Bij alle verbeterpunten is een advies- en actielijst opgesteld om verdere optimalisatie mogelijk te maken.

Communicatie

We communiceren op de Molenlandse manier met onze inwoners, ondernemers en partners: dichtbij en inclusief.

Met het traject Molenlands communiceren hebben we volgende stappen gezet om omgevingsbewust werken, communiceren in begrijpelijke taal en participatie verder door te ontwikkelen. Communicatie en de verbinders van dorps- en stadsgericht werken, werken hierbij integraal samen.

De communicatietoolkit die voor de teams van buitenruimte ontwikkeld zijn, hebben we uitgebreid met middelen die ook voor andere projecten te gebruiken zijn. Voorbeelden van nieuwe middelen zijn een uitnodigingskaart voor bewonersavonden en nieuwsbrieven om inwoners op de hoogte te houden van projecten in hun buurt.

We investeerden in faciliteiten en trainingen om audiovisuele middelen effectiever en efficiënter in te zetten en beter aan te sluiten op de groeiende behoefte aan beeldgebruik in communicatie. We hebben ingezet op Klare Taal in onze communicatie en gingen door met het trainen onze collega's.

Ook maakten we in 2025 een start met Communiceren met Focus. Focus in onze communicatie zorgt voor herkenbare en begrijpelijke communicatie voor inwoners waarbij duidelijk is waar de gemeente voor hen aan werkt. In de driehoek bestuurder, (beleids)collega en communicatie wegen we af of en hoe communicatie bijdraagt aan het realiseren van een organisatiedoel, opgave, prioriteit of project.

Een communicatieprioriteit is:

1. Een maatschappelijke opgave die bestuurlijke prioriteit heeft én
2. Wordt ingevuld met concrete maatregelen, projecten of dienstverlening én
3. Grote impact heeft/gaat hebben op inwoners en ondernemers (kans op risico en succes) én
4. Waarbij goed communiceren bijdraagt aan het realiseren van de maatschappelijke opgave.

Informatiecentrum

Eerstelijns klantcontact – professionalisering en inzicht

Aan het begin van het jaar hebben we voor het KCC het doel gesteld om 80% van alle eerstelijns klantcontacten in één keer juist en uniform af te handelen. In de afgelopen periode hebben we een belangrijke stap gezet door inzichtelijk te maken wat het huidige afhandelingspercentage is en op welke onderwerpen dit betrekking heeft. Deze analyse laat zien dat het vragenpalet zeer breed is en dat het realiseren van 80% “first time right” ambitieus is, mede door de afhankelijkheid van andere vakteams voor actuele en volledige informatie.

De verkregen inzichten vormen een waardevolle basis om gericht de samenwerking met deze vakteams te versterken. Dit is noodzakelijk om verdere kwaliteitsverbetering te realiseren en de “first time right” te verhogen binnen onze eerstelijns dienstverlening.

Gedurende het jaar is er veel aandacht besteed aan medewerkerstevredenheid, interne verbinding en data gedreven werken. We hebben belangrijke stappen gezet in het verkrijgen van inzicht en historische data voor het efficiënter inzetten van beschikbare uren. Daarbij stoppen we energie in het aantrekken van werkzaamheden die logisch passen binnen de eerstelijns dienstverlening en die we binnen de beschikbare tijd kunnen uitvoeren. Dit draagt positief bij aan dienstverlening en hiervoor blijven we actief de verbinding zoeken met andere vakteams, zodat we samen kunnen bouwen aan een uniforme, toekomstbestendige en Molenlandse dienstverlening.

Ontwikkelingen digitale communicatiekanalen

Op het gebied van digitale communicatie via de gemeentelijke kanalen zijn belangrijke stappen gezet. Met vakteam Communicatie is een start gemaakt met *Communiceren met Focus*. Hiermee werken we gericht aan kwaliteit en prioritering van communicatie via onze kanalen. Door inzet

op alle werkdagen zijn monitoring van sociale mediakanalen en het beheer van de Antwoord-mailbox beter geborgd. Om meer inzicht te krijgen in onze werkzaamheden registreren wij nu alle verzoeken in Microsoft Planner. Tussen april en oktober 2025 zijn ca. 800 verzoeken verwerkt: 50% website, 25% sociale media, 19% Terras en 6% video/vormgeving. Ook is duidelijker geworden welke vakteams het meest een beroep doen op het webteam. In 2026 wordt tijdregistratie toegevoegd om beter inzicht te krijgen in werkdruk en benodigde capaciteit.

Website

De website bleef in 2025 een belangrijk kanaal voor de informatievoorziening aan inwoners. De werkzaamheden bestonden uit het plaatsen en aanpassen van informatiepagina's, het ondersteunen van campagnes en het publiceren van actuele informatie over maatschappelijke thema's. Daarbij is vooral aandacht voor begrijpelijke taal (B1-niveau), toegankelijkheid en vindbaarheid. De nadruk lag vooral op het actueel houden van bestaande informatie en het verwerken van nieuwe verzoeken. Voor structurele verbeteringen of verdere doorontwikkeling van de website was beperkt ruimte.

Sociale media

Door striktere toepassing van vormgeving hebben de uitingen op onze sociale mediakanalen een herkenbaar Molenlands gezicht gekregen. We hebben met vakteam Communicatie gewerkt aan werkwijzen en strategieën die we begin 2026 gaan uitrollen. De sociale media tool Coosto gebruiken we om de impact van eigen content te meten en bij te sturen, maar ook om signalen van inwoners en ondernemers te monitoren.

Het Terras

Vanuit Dienstverlening is eind 2024 een verzoek ingediend om het intranet te herstructureren. De projectgroep koos voor een gefaseerde aanpak: de quick wins in 2025 doorvoeren, daarna eventuele verkenning doorontwikkeling. Alle werkzaamheden zijn in kaart gebracht en voorzien van een tijdsinschatting. Met dank aan dit overzicht gaan we in 2026 verder met de noodzakelijke verbeteringen en doen we voorbereidingen voor een project 'nieuw Terras' in 2027.

Kantoorschermen

Het publiceren van content op de narrowcasting-schermen is een nieuwe taak voor het webteam. Omdat hier regelmatig dezelfde berichten worden getoond als op het Terras, is het logisch dat dit bij het webteam is belegd.

Juridische zaken en Inkoop

Juridische ondersteuning organisatie

In 2025 zijn er 55 (omgevingsrechtelijke) gerechtelijke procedures gestart (44 beroepszaken en 11 hoger beroepszaken). Voor specialistische kennis op bepaalde gebieden (o.a. onderwijshuisvesting en planschade) en het opvangen van pieken in de werkvoorraad is er meermaals gebruik gemaakt van externe adviseurs en de huisadvocaat. Het in het najaar toegekende extra budget is volledig benut. Er is veel ingezet op de (verdere) implementatie van nieuwe wet- en regelgeving en optimalisatie van de interne advisering. Voor wat betreft de implementatie van de Omgevingswet is een juridisch adviseur vast lid van het Regieteam.

Juridische kwaliteitszorg (JKZ)

Voor JKZ is een jaarverslag geschreven over 2025 en een jaarplan voor 2026. Door capaciteitsuitbreiding kon worden ingelopen op de planning van JKZ. In 2025 heeft JKZ zich zichtbaar gemaakt door introductie van DilemmaDinsdag en de training voor nieuwe medewerkers. De juridische kanten van het werken voor de overheid zijn daarin uitgebreid besproken. Steekproefsgewijze controle wordt uitgevoerd op stukken in het omgevingsvergunningenproces. In andere processen lezen waar nodig juristen mee.

Bezwaar en informele behandeling

In 2025 is het aantal ingediende bezwaarschriften gestegen naar 143 ten opzichte van de 108 ingediende bezwaarschriften in 2024. We hebben in 2025 weer ingezet op dejuridisering van geschilbeslechting met oog voor de menselijke maat. In 2025 zijn 33 bezwaarzaken opgelost door de informele behandeling. Gelet op de hoeveelheid ingediende bezwaarschriften wordt met ingang van 2026 een tijdelijke uitbreiding in de vorm van een secretaris voor de commissie ingezet. Voor de doorwerking van de adviezen in de organisatie is het secretariaat van de bezwaarschriftencommissie aangesloten bij vakteamoverleggen voor terugkoppeling en uitleg.

Contractbeheer en inkoop

In 2025 zijn belangrijke stappen gezet in de verdere professionalisering van de afdeling Inkoop. In november 2025 is een nieuwe Wmo-contractbeheerder gestart. Hiermee is de sturing binnen het sociaal domein versterkt en kunnen signalen, afwijkingen en risico's sneller worden opgepakt. Met ingang van 2026 zorgt een administratieve ondersteuner voor een actuele en gestructureerde contractadministratie. Contractbeheer en inkoop zijn nu structureel onderdeel van het onboardingproces van nieuwe medewerkers, wat bewustzijn, samenwerking en naleving van afspraken versterkt. IBMN blijft de afdeling Inkoop ondersteunen en pakt diverse vraagstukken en werkzaamheden op. Hierdoor blijft aanvullende expertise beschikbaar en blijft de continuïteit van lopende processen geborgd.

BBV-indicatoren

Indicator	2025
Formatie per 1.000 inwoners	7,3 fte
Apparaatskosten per inwoner	€ 415
Percentage externe inhuur ten opzichte van de totale loonsom + inhuur externen	18%
Percentage Overhead t.o.v. totale lasten	13%

Paragraaf Wet open overheid (Woo)

Wet open overheid

Op 1 mei 2022 heeft de Wet open overheid (hierna: Woo) zijn intrede gemaakt en heeft hiermee de Wet openbaarheid van bestuur (hierna: Wob) vervangen. Deze wet is bedoeld om overheden en semi-overheden transparanter te maken en ervoor te zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. De wet wordt gefaseerd ingevoerd. De Woo legt bestuursorganen diverse verplichtingen op, waaronder de verplichting om in de jaarrekening te vermelden hoe rekening is gehouden met de bepalingen uit de Woo. Deze paragraaf dient als invulling van deze verplichting.

De Woo omvat drie belangrijke aspecten:

1. Verplichtingen gericht op passieve openbaarmaking;
2. Verplichtingen gericht op actieve openbaarmaking;
3. Het op orde brengen van de (digitale) informatiehuishouding.

In 2025 werkten we verder aan het versterken van openbaarheid en transparantie binnen Molenlanden. De focus lag op zowel de verplichte actieve openbaarmaking als het professionaliseren van de afhandeling van Woo-verzoeken. Door te investeren in processen, samenwerking en kwaliteit is een volgende stap gezet in het toegankelijk maken van overheidsinformatie.

Het aantal Woo-verzoeken (te lezen onder het kopje 'passieve openbaarmaking') bleef echter hoog en vroeg veel capaciteit. Uit landelijk onderzoek blijkt dat een gemiddelde gemeente jaarlijks 37 Woo-verzoeken ontvangt terwijl wij daar in 2025 ruim boven zitten.

Hierdoor lag de nadruk vooral op een tijdige en zorgvuldige afhandeling, waardoor enkele geplande ontwikkelactiviteiten minder voortgang kenden. Het gaat onder meer om interne trainingen en organisatiebrede richtlijnen voor uitzonderingsgronden. Deze punten blijven prioriteit in de komende periode.

Passieve openbaarmaking

Naast de ontwikkelingen op het gebied van actieve openbaarmaking heeft de gemeente in 2025 ook belangrijke stappen gezet in de professionele uitvoering van de passieve openbaarmaking. Inwoners en organisaties kunnen Woo-verzoeken indienen via het webformulier, schriftelijk of mondeling.

Wanneer een verzoek bijzonder omvangrijk is of een intensieve documentselectie vraagt, wordt in overleg met de verzoeker, steeds vaker een afgesproken termijn vastgesteld. Door gerichte procesverbeteringen en betere communicatie met verzoekers lukt het steeds beter om op een zorgvuldige manier aan de wettelijke verplichtingen te voldoen. Ook is gewerkt aan bewustwording binnen de organisatie, onder andere via voorlichtingsmomenten, gesprekken met vakteams en interne communicatie.

Door capaciteitstekort in voorgaande jaren is de capaciteit in 2024 uitgebreid.

Deze extra inzet op het Woo-coördinatorschap en de verbeterde administratieve ondersteuning hebben in belangrijke mate bijgedragen aan deze professionaliseringsslag.

In 2025 is het merendeel van de Woo-verzoeken tijdig afgehandeld, binnen de wettelijke of afgesproken termijnen, wat een significante verbetering is ten opzichte van voorgaande jaren. Ook is het interne Woo-proces geactualiseerd, waarbij werkafspraken zijn aangescherpt en termijnen beter zijn geborgd binnen de organisatie. Deze ontwikkelingen hebben geleid tot een efficiëntere en zorgvuldigere uitvoering van de Woo-taken.

Tegelijkertijd blijft de uitvoering van de passieve openbaarmaking sterk afhankelijk van het aantal en de omvang van de ingediende Woo-verzoeken. Steeds vaker betreft het omvangrijke verzoeken die uitgebreide zoekslagen vereisen, gecombineerd met de beoordeling van grote aantallen documenten en een zorgvuldige toepassing van de uitzonderingsgronden. Dit maakt het in de praktijk uitdagend om structureel tijdig en volledig aan de wettelijke verplichtingen te voldoen.

Overzicht Woo-verzoeken 2025	
Resultaattype	Aantal
Ingetrokken	5
Toegekend	26
Ingediend in 2025, doorgezet naar 2026	6
Afgewezen	45
Eindtotaal	82

Toelichting

In 2025 zijn in totaal 82 Woo-verzoeken behandeld. Dit aantal omvat ook verzoeken die eind 2024 zijn ingediend en in 2025 zijn afgehandeld. Hoewel een groot deel van de verzoeken in 2025 is afgewezen (45), brengt ook een afwijzing een aanzienlijke hoeveelheid werk met zich mee. Voor een afwijzing moet in veel gevallen nog steeds worden gezocht naar alle mogelijk relevante documenten en moet zorgvuldig worden gemotiveerd waarom bepaalde informatie niet aanwezig is of niet valt onder de gevraagde reikwijdte. Daarnaast zijn 6 verzoeken die laat in 2025 zijn ingediend, doorgeschoven naar 2026.

Actieve openbaarmaking

Na de inwerkingtreding van de eerste tranche van verplichte actieve openbaarmaking op 1 november 2024, is in 2025 voortgebouwd op de voorbereidingen voor de volgende drie tranches. Hoewel het Rijk nog geen definitieve planning heeft gepubliceerd, is binnen de organisatie geïnvesteerd in het tijdig inzichtelijk maken van de technische en organisatorische impact. Dit door in te zoomen op de definities van de informatie categorieën en een organisatiebrede uitvraag. Daarnaast is een Woo-redacteur aangewezen die zicht bezighoudt met de actieve openbaarmaking en het beheer van de informatie op de centrale 'Woo-index'. De Woo-index is een generieke voorziening die het mogelijk maakt

alle (verplicht actief openbaar te maken) documenten te vinden. Voor nu, met (enkel) de inwerkingtreding van de eerste tranche in 2025 zijn dat bereikbaarheidsgegevens, informatie over de organisatie en werkwijze (o.a. organogram), wetten en algemeen verbindende voorschriften en overige besluiten van algemene strekking.

Ook is er een proof of concept (POC) gestart voor het toekomstige publicatieplatform dat moet aansluiten op de landelijke Woo-index. Deze inzichten vormen de basis voor vervolgstappen in 2026, waaronder procesverbeteringen, nadere afspraken over eigenaarschap van informatie en het voorbereiden op nieuwe verplichtingen die voortvloeien uit de gefaseerde invoering van de Woo.

Informatiehuishouding

Aan de Woo-verplichting "informatiehuishouding op orde" hebben we in 2025 de volgende invulling gegeven: Een kwaliteitssysteem informatiehuishouding is opgesteld, het documentair structuurplan (i-Navigator) is actief beheerd (actueel gehouden), de netwerkschijven zijn uitgefaseerd en we zijn gestart met het archiveren (volgens de wettelijke vereisten vernietigen) in het zaakstelsel en de taakapplicaties. Om op de lange termijn te voldoen aan Woo en Archiefwet is een aanbestedingstraject doorlopen voor een nieuw zaakstelsel.

Paragraaf Verbonden partijen

De gemeente Molenlanden moet veel verschillende taken uitvoeren. Een deel van die taken voert Molenlanden samen met andere gemeenten uit. Dat gebeurt onder andere in verbonden partijen. In deze samenwerking houdt de gemeente beleidsmatige en financiële verantwoordelijkheden voor deze partijen.

Wat hebben we in 2025 bereikt

In 2021 is de Nota Verbonden Partijen 2021-2026 vastgesteld. In die nota worden doelen gesteld en afspraken gemaakt over hoe de gemeente in die periode wil voortbouwen om de samenwerking met deze partners te versterken. De nota dient om het goede gesprek te voeren als raad en college over samenwerking in en sturing van verbonden partijen. En dit concreet om te zetten in acties.

Belangrijke thema's daarbij zijn:

- Bewust afwegen en beoordelen waarom we samenwerken in verbonden partijen.
- De doelen van gemeenteraad en college bij deze samenwerking in ogenschouw te houden.
- (Bestuurlijke) focus aan te brengen op basis van de risico's en belangen van de verschillende verbonden partijen door middel van het werken met risicoprofielen.
- Praktische afspraken en concrete ontwikkelstappen maken.

Wat hebben we hiervoor gedaan

In 2025 voerden we de volgende acties uit:

- Het nader onderzoek - in samenspraak met de gemeente Alblasterdam - naar het al dan niet voortbestaan van de GR Sportpark Souburgh is enigszins vertraagd. Besluitvorming wordt voorzien medio 2026.
- Hetzelfde geldt voor besluitvorming over de in samenspraak met de Stichting Dieselgemaal Langerak uit te voeren verkenning naar het toekomstig beheer en onderhoud van het dieselgemaal. Wel is voorbereidend onderzoek uitgevoerd naar de onderhoudstoestand van het dieselgemaal.
- De raad heeft besloten om het Natuur- en Recreatieschap Lingegebied van het voornemen in kennis te stellen om per 1 januari 2027 uit te treden. Medio 2026 vindt definitieve besluitvorming plaats.
- Het Inkoopbureau Midden-Nederland als verbonden partij is geëvalueerd.
- Regelmatig wordt informatie uitgewisseld en vindt afstemming plaats over verbonden partijen en over het werken met verbonden partijen.

- Er is op informele wijze onderzocht of er gemeenschappelijke adviescommissies voor Avres en Waardlanden ingericht kunnen worden. Op basis van de evaluatie met de deelnemende gemeenten is besloten om de samenwerking in beide adviescommissies op informele wijze voort te zetten.

Lijst van verbonden partijen

De gemeente Molenlanden heeft te maken met diverse verbonden partijen. Deze zijn in te delen in de volgende categorieën:

1. gemeenschappelijke regelingen (GR-en);
2. vennootschappen en coöperaties;
3. stichtingen en verenigingen.

Er zijn 2025 geen verbonden partijen opgeheven.

Qua sturingsprofiel is Stedin N.V. als laag gekwalificeerd. De reden is dat het proces rondom een (nieuwe) kapitaalinjectie om de komende jaren investeringen in het kader van de energietransitie te realiseren en het netwerk veilig en betrouwbaar te houden, door deelneming door de Staat is afgerond.

Hieronder treft u per categorie een overzicht aan van de verbonden partijen van Molenlanden. Per verbonden partij wordt de informatie gegeven die op grond van het BBV is voorgeschreven, soms met aanvullende informatie. Bijvoorbeeld over relevante ontwikkelingen in het komende jaar.

Gemeenschappelijke regelingen

Maatschappelijke waarde		Begroting 2025	Bijdrage 2025	Financieel resultaat 2025	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Aantal Best. partners [1]	Best. invloed	Sturings-profiel	Financieel belang
Dienst Gezondheid & Jeugd Regio ZHZ Dordrecht	Het behartigen van de belangen op het gebied van Publieke gezondheid, Onderwijs, Jeugd Preventie Team en Jeugdhulp, uitgevoerd door de Serviceorganisatie ZHZ.	€ 12.623.173	€ 12.379.475	€ 1.994.815	Begin 2025: € 3.989.506 Eind 2025: € 4.041.223	Begin 2025: € 348.459 Eind 2025: € 418.539	10	1 in AB	hoog	98,1%
Veiligheidsregio ZHZ Dordrecht	Uitvoering van de brandweerzorg, de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening.	€ 4.648.255	€ 4.635.104	€ 1.946.382	Begin 2025: € 9.673.172 Eind 2025: € 9.168.254	Begin 2025: € 1.695.750 Eind 2025: € 1.822.647	10	1 in DB 1 in AB	hoog	9,7%
Avres Meerkerk	Een goede dienstverlening voor de inwoners van de aangesloten gemeenten die zijn aangewezen op tijdelijke voorzieningen als een uitkering, bijzondere bijstand, minimavoorzieningen, schuldhulp, begeleiding met/naar werk, beschut werk. Besloten vennootschap tussen Avres en Kringloopbedrijf Het Goed.	€ 13.752.413	€ 14.086.270	€ 655.000	Begin 2025: € 15.521.000 Eind 2025: € 11.970.000	Begin 2025: € 235.000 Eind 2025: € 161.000	3	1 in DB 2 in AB	hoog	102,4%
Reinigingsdienst Waardlanden Gorinchem	Zorgen voor een afvalvrij en schoon Molenlanden. Bijdragen aan verduurzaming door het inzamelen van afval aan te laten sluiten op een duurzame verwerking van grondstoffen.	€ 6.075.011	€ 5.779.767	€ 342.000	Begin 2025: € 2.016.000 Eind 2025: € 2.282.000	Begin 2025: € 717.000 Eind 2025: € 932.000	4	1 in AB	hoog	95,1%
Omgevingsdienst ZHZ Dordrecht	Het behartigen van de belangen op het gebied van milieu.	€ 2.392.321	€ 2.520.897	€ 1.756.190	Begin 2025: € 988.399 Eind 2025: € 2.744.588	Begin 2025: € 675.713 Eind 2025: € 860.452	10	1 in DB 1 in AB	gemiddeld	105,4%
Bureau Openbare Verlichting Merwede Hardinxveld-Giessendam	Uitvoering geven en aansturen van het dagelijks beheer en onderhoud aan de openbare verlichting. Ook is het Bureau OVL een belangrijke schakel voor ontwerp en advies bij reconstructie-projecten.	€ 133.916	€ 128.660	€ 62.875	Begin 2025: € 371.893 Eind 2025: € 279.575	Begin 2025: € 0 Eind 2025: € 0	6	1 in DB 1 in AB	laag	n.v.t.

Maatschappelijke waarde		Begroting 2025	Bijdrage 2025	Financieel resultaat 2025	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Aantal partners [1]	Best. invloed	Sturings-profiel	Financieel belang
Gevudo Dordrecht	Het op milieuvriendelijke wijze verwerken van afval bij HVC. Gevudo heeft het karakter van een 'houdstermaatschappij', zij voert zelf geen operationele taken uit.	niet bekend	n.v.t.	€ 0	Begin 2025: € 24.047 Eind 2025: € 24.047	Begin 2025: € 0 Eind 2025: € 0	11	1 in AB	laag	n.v.t.
Sportpark Souburgh Alblasserdam	Het in stand houden en exploiteren van de sportvelden op het sportpark Souburgh, gelegen op de grens van Alblasserdam en Molenlanden.	€ 95.191	€ 143.564	€ 0	Begin 2024: € 62.000 Eind 2024: € 62.000	Begin 2024: € 0 Eind 2024: € 0	2	2 in AB	laag	n.v.t.
Natuur- en Recreatieschap Lingegebied Kerk-Avezaath	Het in stand houden, verbeteren en uitbreiden van de openbare recreatieve-toeristische infrastructuur.	afgekocht	afgekocht	niet bekend	Begin 2025: niet bekend Eind 2025: niet bekend	Begin 2025: niet bekend Eind 2025: niet bekend	4	1 in AB	laag	n.v.t.

[1] Hierbij gaat het om het aantal deelnemende gemeenten.

Vennootschappen en coöperaties

Maatschappelijke waarde		Begroting 2025	Bijdrage 2025	Financieel resultaat 2025	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Aantal partners [1]	Best. invloed	Sturings-profiel	Financieel belang
Stedin N.V. Rotterdam	Netbeheer van elektriciteit- en gasnetten in het verzorgingsgebied		n.v.t.	niet bekend	Begin 2024: € 3.221 milj. Eind 2024: € 3.370 milj.	Begin 2024: € 4.364 milj. Eind 2024: € 4.362 milj.	64	Relatief groot[1]	laag	0,89% (gewone aandelen), 1,94% (preferente aandelen)
N.V. Oasen Gouda	Oasen verzorgt de drinkwatervoorziening en bluswatervoorziening in de gemeente.		n.v.t.	niet bekend	Begin 2024: € 128 milj. Eind 2024: € 136 milj.	Begin 2024: € 216 milj. Eind 2024: € 229 milj.	21	1 in AB	laag	n.v.t.
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten Den Haag	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.		n.v.t.	niet bekend	Begin 2024: € 4.412 milj. Eind 2024: € 4.468 milj.	Begin 2024: € 309 milj. Eind 2024: € 309 milj.	veel	1 in AV[2]	laag	n.v.t.
MerwedeLingelijn Beheer BV Gorinchem	Het openbaar vervoer in de Alblassemwaard en Vijfheerenlanden bevorderen via de spoorlijn Geldermalsen-Dordrecht.	€ 0	€ 0	niet bekend	Begin 2025: niet bekend Eind 2025: niet bekend	Begin 2025: niet bekend Eind 2025: niet bekend	7	1 in AV[2]	laag	n.v.t.
N.V. HVC	N.V. HVC groep - energie- en afvalverwerkingsbedrijf (Molenlanden is mede eigenaar, belangen worden behartigd via GR Gevudo)		n.v.t.	niet bekend	Begin 2024: € 234 milj. Eind 2024: € 258 milj.	Begin 2024: € 670 milj. Eind 2024: € 647 milj.	11	1 in AB	laag	n.v.t.

[1] Vertegenwoordiging in Algemene vergadering van aandeelhouders en de aandeelhouderscommissie

[2] Aandeelhoudersvergadering

Stichtingen en verenigingen

Maatschappelijke waarde		Begroting 2025	Bijdrage 2025	Financieel resultaat 2025	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Aantal partners [1]	Best. invloed	Sturings-profiel	Financieel belang
Stichting O2A5 Arkel	Stichting voor Openbaar primair onderwijs	€ 902.135	€ 908.127	niet bekend	niet bekend	niet bekend	6	1 wethouder in gemeensch. orgaan	laag	n.v.t.
Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN) Vianen	Ondersteunen bij generalistische en gespecialiseerde inkooptrajecten, met de focus op aanbesteden.	€ 110.956	€ 129.114	niet bekend	niet bekend	niet bekend	11	1 in AB	laag	n.v.t.
Stichting Dieselgemaal Langerak Langerak	Initiatieven en maatregelen nemen om - met eerbiediging van het historisch karakter - het in stand houden van, het juiste beheer voeren over en het onderhoud te bevorderen van het dieselgemaal in Langerak.	€ 1.100	€ 1.100	niet bekend	niet bekend	niet bekend	1	groot	laag	n.v.t.
Vereniging Nederlandse Riviergemeenten Ede	Platform en ontmoetingsplaats voor bestuurders van riviergemeenten	€ 4.075	€ 4.075	niet bekend	Begin 2024: niet bekend Eind 2024: 147.481	Begin 2024: € 0 Eind 2024: € 0	64	beperkt	laag	n.v.t.
Vereniging van Nederlandse Gemeenten Den Haag	Verbinden en behartiging belangen alle gemeenten in Nederland en overzeese gebieden.	€ 210.000	€ 208.743	niet bekend	Begin 2024: € 56 milj. Eind 2024: € 60 milj.	Begin 2024: € 1.451.000 Eind 2024: € 1.168.000	342	beperkt	laag	n.v.t.
Vereniging van Zuid-Hollandse Gemeenten Den Haag	De vereniging behartigt de belangen van gemeenten in Zuid-Holland. De VZHG is een platform waarbinnen gemeenten elkaar ontmoeten en kennis delen.	€ 3.750	€ 3.750	niet bekend	Begin 2024: € 60.560 Eind 2024: € 1.342	Begin 2024: € 0 Eind 2024: € 0	50	1 in AB	laag	n.v.t.

Stichtingen en verenigingen, aanvullend cf. Notitie verbonden partijen 2025 BBV

Maatschappelijke waarde		Begroting 2025	Bijdrage 2025	Financieel resultaat 2025	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Aantal partners [1]	Best. invloed	Sturings-profiel	Financieel belang
Stichting Jeugdteams ZHZ	Ondersteuning van gezinnen met kinderen en jongeren van de regio Zuid-Holland Zuid bij problemen met opvoeden en/of opgroeien.	€ 2.807.397	€ 2.786.318	niet bekend	Begin 2024: € 3.367.628 Eind 2024: € 5.584.301	Begin 2024: € 530.704 Eind 2024: € 430.576	8	hoog	hoog	Contractrelatie
Stichting Welzijn Molenlanden	Vrijwilligers, mantelzorgers en jongeren in de gemeente die soms hulp nodig hebben kunnen bij de stichting terecht zodat zij kunnen participeren in de samenleving.	€ 752.038	€ 750.105	niet bekend	Begin 2024: € 71.985 Eind 2024: € 130.139	Begin 2024: € 0 Eind 2024: € 0	4	hoog	hoog	Subsidierelatie
Bibliotheek AanZet	Voorzien in de mogelijkheid dat iedere inwoner de juiste informatie, inspiratie en vaardigheden heeft om optimaal deel te nemen aan de samenleving.	€ 593.500	€ 593.500	niet bekend	Begin 2024: € 4.874.400 Eind 2024: € 4.599.100	Begin 2024: € 152.000 Eind 2024: € 117.800	12	hoog	hoog	Subsidierelatie
Jong JGZ	Bieden van preventieve jeugdgezondheidszorg aan alle 0-18 jarigen in Zuid-Holland Zuid. De stichting kijkt mee met de groei en ontwikkeling van het kind met als doel kinderen gezond en gelukkig op te laten groeien.	€ 164.411	€ 161.180	niet bekend	Begin 2024: € 1.512.266 Eind 2024: € 1.648.881	Begin 2024: € 0 Eind 2024: € 0	10	hoog	hoog	Subsidierelatie
WASKO Kinderopvang	Bij Wasko draait alles om het welzijn van jouw kind. We bieden niet alleen zorg, maar zorgen ervoor dat kinderen zich ontwikkelen tot blijde, zelfverzekerde en sociaal vaardige mensen.	€ 514.164	€ 514.164	niet bekend	Begin 2024: € 4.408.088 Eind 2024: € 5.627.915	Begin 2024: € 351.018 Eind 2024: € 381.596	4	hoog	hoog	Subsidierelatie
Diaconaal Maatschappelijk Werk	Verlenen van maatschappelijke zorg en hulp aan alle inwoners van de AV en doet dit door te voorzien in de bekostiging van maatschappelijk werkers die de grondslag van de diaconieën, die binnen DMW AV samen werken, onderschrijven.	€ 111.783	€ 111.630	niet bekend	Begin 2024: € 206.264 Eind 2024: € 185.705	Begin 2024: € 0 Eind 2024: € 0	4	hoog	hoog	Subsidierelatie

De BBV notitie Notitie verbonden partijen 2025 adviseert om organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft te duiden als een 'verbonden partij'.

Bovenstaande tabel presenteert partijen met een contract en subsidierelatie met een jaarlijkse verplichting hoger dan € 100k.

Paragraaf Grondbeleid

Inleiding

Deze paragraaf biedt een overzicht over wat er in 2025 aan grondverkopen c.q. grondverervingen t.b.v. grondexploitaties en overige gronden is geschied. Daarnaast wordt er ook inzicht verstrekt in het verloop van de grondexploitaties en aanwezige strategische gronden.

Visie op het grondbeleid

In september 2025 is door de gemeenteraad van Molenlanden de Nota Grondbeleid 2025-2030 vastgesteld.

De gemeente Molenlanden wil actief bijdragen aan ruimtelijke ontwikkelingen die de leefbaarheid, economische vitaliteit, en duurzaamheid van onze kernen versterken. De voorgestelde Nota Grondbeleid 2025-2030 biedt hiervoor een helder en toepasbaar afwegingskader, waarmee we situationeel kunnen bepalen of en hoe we als gemeente betrokken raken bij ruimtelijke projecten.

Als gemeente willen we breed inzetten op het geven van actieve ondersteuning aan grondeigenaren en andere initiatiefnemers van ruimtelijke projecten. We verwachten dat we daarmee beter tegemoetkomen aan de wensen en verlangens van deze partijen. Daarbij werken we volgens de uitgangspunten van de Omgevingswet.

Kiezen we voor actief Grondbeleid dan zijn hier in de Nota ook “spelregels” voor afgesproken waaronder:

- Voorwaarden voor aankoop gronden.
- Financiële haalbaarheid van de aankopen.
- Maken van een jaarlijkse Nota Grondprijzen en Parameters.
- Uitgangspunten voor de in 2025 vastgestelde Nota kostenverhaal.

MeerJarig Investerings Programma (MJIP) Grondexploitaties 2026

Tegelijkertijd met de vaststelling van de Zomernota 2026 is ook het MJIP-actualisatie grondexploitaties 2026 vastgesteld.

Deze actualisatie betreft projecten welke een concrete fysieke ingreep in de buitenruimte tot gevolg hebben door woningbouw en waar gemeentelijke grond of financiën bij zijn betrokken'. Om de dynamiek van deze projecten voldoende aandacht te geven staan deze projecten apart in een programma.

Overzicht actieve grondexploitaties en strategische gronden

Voor de 4 actieve grondexploitaties zijn bij de Zomernota 2026 de exploitaties vastgesteld. Gedurende 2025 zijn er 3 projecten financieel afgerond (Melkweg fase 1, Gelkenes en Plan Schoolstraat) en is er 1 nieuw project (Plan Vogelhof Hoornaar) aan toegevoegd.

Tabel 1 geeft een overzicht van de boekwaarde, resultaat op eindwaarde, berekende risico's, grondverkoppen over 2025.
Tabel 2 geeft een overzicht van de strategische gronden die in bezit zijn van de gemeente.

Tabel 1:

Lopende Grondexploitaties <i>Bedragen x €</i>	Boekwaarde 31-12-2025	Resultaat eindwaarde MJIP 2026	Berekende risico's cf. risicoanalyse	Gronden verkocht en (begroot) in 2025 in m2
Herontwikkeling schoollocatie Giessen Oudekerk	-446.992	59.399	24.750	1.895 (1.895)
Woningbouw Langerak Zuid	347.860	228.261	148.500	4.444 (4.444)
Plan Oude school Schelluinen	164.297	187.207	10.000	0(0)
Project Vogelhof Hoornaar	468.529	650.800	106.050	0(0)
Totaal grondexploitaties	533.695	1.125.668	289.300	6.339 (6.339)
Afgesloten grexen 2025				3.980 (3.980)

Tabel 2:

Strategische gronden in bezit <i>Bedragen x €</i>	Boekwaarde 31-12-2025	Aantal m2	Prijs per m2	Opmerkingen:
Hoefpad Arkel	179.859	1.650	109	Het College heeft in maart 2025 de projectopdracht vastgesteld en de Raad heeft in januari 2026 de grondexploitatie vastgesteld.
Zuid-west Arkel	0	17.000		Nog geen ontwikkeling gepland.
Zuid-oost Arkel	47.725	8.500	6	Nog geen ontwikkeling gepland.
Bleskensgraaf West	199.117	8.800	23	Gemeente heeft in eerste kwartaal 2026 de gronden gekocht van de overige drie eigenaren. Overdracht van de gronden zal in het tweede kwartaal van 2026 plaatsvinden net als de verdere uitwerking van het plan.

voormalige bibliotheek Giessenburg (van Brederodestraat)	214.453	1.300	165	In 2025 is projectopdracht vastgesteld en worden scenario's uitgewerkt voor bebouwing van dit projectgebied. Er is echter grote weerstand tegen de sloop van het pand door de gebruikers en de omgeving. In afwachting van de gesprekken hierover zal worden bepaald hoe we verder gaan in het proces.
Doetse Vliet 1V GSB	58.500	23.000	3	Gronden gelegen achter project Doetse Vliet 3. Hiertussen zitten de gronden van een andere ontwikkelaar. Voorlopig nog geen plannen voor.
De Boomgaard Groot-Ammers	403.705	34.000	12	In 2025 heeft verdere uitwerking plaatsgevonden waarbij besloten is om de gronden in de markt te zetten "as it is" volgens het pilotproject "Parallel Plannen". In het tweede kwartaal van 2026 start de aanbesteding en wordt daarmee ook de grondexploitatie geactiveerd.
Vertreklocaties en locatie brede School Groot-Ammers	348.909	22.000	16	Projectgebied voor de bouw van een brede school en de drie vertreklocaties van de scholen. School is volgens planning in 2028 gereed. Visievorming vertreklocaties start in 2026.
Zuid-Oost Groot-Ammers (Wilgenweg)	21.053	8.500	2	Deze gronden bevinden zich naast de gronden van een ontwikkelaar die heeft aangegeven hier in de nabije toekomst te willen bouwen. In 2026 wordt de haalbaarheid van het ingediende plan beoordeeld.
Langerak Zuid (restgronden)	591.000	55.000	11	I.v.m. de woonbehoefte wordt onderzocht in hoeverre de contourgronden ingezet kunnen worden om de woonbehoefte verder in te vullen. Gedeelte van deze gronden zijn in handen van een particulier. Gesprekken over de aankoop van deze gronden zijn eind 2025 gestart.
Langerak Oost	318.351	35.000	9	Gronden liggen ten noordoosten van Langerak Zuid. Locatie eventueel geschikt voor andere vormen aan woningbouw. Er zijn nog geen ontwikkelingen gepland.
NLL Oost	786.680	45.755	17	Plan in voorbereidingsfase. In gezamenlijkheid met de eigenaar (ontwikkelaar) van de naastgelegen gronden wordt een ontwikkelstrategie opgezet. Vaststelling van de strategie is voorzien in 2026.
Oud-Alblas Zuid	319.997	41.000	8	Plangebied waar ook een andere eigenaren (ontwikkelaar) op zit. Gemeente en ontwikkelaar zijn bezig met ontwikkelstrategie en stedenbouwkundig plan. Grootste aandachtspunt is de ontsluiting op de bestaande wegen. In verband hiermee is het projectgebied flink verkleind.
Nolweg 10 Schelluinen	525.679	4.800	110	Het College heeft in maart 2025 de projectopdracht vastgesteld en de Raad heeft in januari 2026 de grondexploitatie vastgesteld.
Kooikerspad Streefkerk	66.684	26.000		Op het zuidelijke gedeelte van de gronden wordt de mogelijkheid voor woningbouw bekeken. In 2025 is een Plan van Aanpak vastgesteld en is gestart met de uitwerkingsfase. Besluitvorming is gepland in 2026.
Totaal	4.081.712	332.305	12	Gemiddeld per m2

Grond aan- en verkopen 2025

Aankoop gronden 2025

- Aankoop pand met gronden aan de Westeinde 28 Oud Alblas; € 910.000.
- Een klein stuk grond aan de Transportweg Groot-Ammers; € 6.800.
- Een tweetal kleine stukken gronden openbaar gebied voor een symbolisch bedrag.

Verkopen gronden 2025

Grond verkopen uit de grondexploitaties (zie ook tabel 1)

- Herontwikkeling schoollocatie Giessen Oudekerk; € 881.000.
- Project woningbouw Langerak Zuid; € 1.454.000.
- Bedrijventerrein Gelkenes; € 542.880.
- Project Schoolstraat Nieuwpoort; € 406.000.

Overige verkopen gronden

- Verkoop grond aan de Transportweg te Groot-Ammers; € 385.000.
- Verkoop grond aan de Lorentzweg te Groot-Ammers; € 101.000.
- Grond onder garage Iepenlaan in Oud Alblas; € 20.000.
- Diverse stukjes grond snippergroen en overige gronden voor totaal € 10.000.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2025

Balans <i>Bedragen x € 1.000</i>	31-12-2025		31-12-2024	
ACTIVA				
Vaste Activa				
Immateriële vaste activa		16		24
- Bijdrage aan activa in eigendom van derden	16		24	
Materiële vaste activa		188.833		180.565
- Investerings met een maatschappelijk nut	57.026		50.529	
- Investerings met een economisch nut	91.830		92.068	
- Verliesvoorziening niet in exploitatie genomen gronden	-3.003		-2.788	
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	42.980		40.756	
Financiële vaste activa		11.921		14.568
- Deelnemingen	5.964		5.964	
- Gemeenschappelijke regelingen	0		0	
- Lening u/g aan openbare lichamen	1.435		2.032	
- Leningen aan woningbouwcorporaties	539		592	
- Leningen aan overige verbonden partijen	3.515		3.483	
- Overige langlopende leningen u/g	419		452	
- Uitzettingen met een looptijd van > één jaar in de vorm van Nederlands schuld papier	0		0	
- Overige uitzettingen met een looptijd van > één jaar	49		2.045	
Totaal vaste activa		200.770		195.157
Vlottende activa				
Voorraden		534		1.564
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	534		1.881	
- Verliesvoorziening	0		-317	

Uitzettingen met een rente typische looptijd < dan één jaar		38.705		26.943
- Rekening courant verhouding met niet financiële instellingen	25.313		12.956	
- Vorderingen op openbare lichamen	11.485		12.017	
- Overige vorderingen	2.089		2.001	
- Voorziening dubieuze debiteuren	-182		-31	
Liquide middelen		98		233
- Kassaldi	0		0	
- Bank- en girosaldi	98		233	
Overlopende activa		8.250		4.023
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
- Europese overheidslichamen	0		0	
- Het Rijk	1.699		1.482	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	4.032		1.708	
- Overige nog te ontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.803		454	
- Overige vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	716		379	
Totaal vlottende activa		47.587		32.763
TOTAAL ACTIVA		248.357		227.920

PASSIVA	31-12-2025		31-12-2024	
Vaste Passiva				
Eigen vermogen		155.076		145.441
- Algemene reserve	25.036		25.088	
- Bestemmingsreserves	117.440		112.249	
- Nog te bestemmen resultaat	12.600		8.104	
Voorzieningen		25.056		23.000
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	6.621		6.239	
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.754		2.856	
- Voorzieningen voor derden	13.681		13.905	

Vaste schulden met een looptijd > één jaar		42.165		44.506
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	42.037		44.378	
- Overige binnenlandse sectoren	125		125	
- Waarborgsommen	3		3	
Totaal vaste passiva		222.297		212.947
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een looptijd < één jaar		8.310		8.840
- Bank schulden	59		61	
- Kasgeldleningen	0		0	
- Overige schulden	8.251		8.779	
Overlopende passiva		17.749		6.134
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	2.051		1.568	
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren				
- Europese overheidslichamen	0		0	
- Het Rijk	15.068		3.922	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	630		644	
Totaal vlottende passiva		26.059		14.974
TOTAAL PASSIVA		248.357		227.920
Gewaarborgde geldleningen		90.988		94.336

Overzicht van baten en lasten

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2025 voor wijzigingen			Begroting 2025 na wijzigingen			Realisatie 2025			Afwijking t.o.v. begroting		
Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
P1 Wonen, Ruimtelijke Ordening, Bereikbaarh.	26.461	-7.807	18.654	26.748	-8.676	18.073	21.473	-5.147	16.325	5.276	-3.528	1.747
P2 Economie, Energie & Buiten	23.153	-18.243	4.909	28.353	-22.594	5.759	24.217	-20.444	3.773	4.136	-2.150	1.986
P3 Welzijn, sociaal en cultuur	55.422	-12.509	42.913	62.179	-21.686	40.493	61.544	-22.506	39.038	635	820	1.455
P4 Bestuur, Veiligheid en Dienstverlening	9.862	-1.108	8.754	9.991	-1.057	8.934	11.721	-1.179	10.543	-1.731	122	-1.609
Subtotaal programma's	114.898	-39.667	75.230	127.271	-54.012	73.259	118.955	-49.276	69.679	8.316	-4.736	3.579
T05 Treasury	-2.837	-705	-3.542	-2.096	-1.042	-3.138	-2.124	-1.053	-3.177	27	11	38
T061 OZB woningen	353	-6.035	-5.682	353	-6.000	-5.647	324	-6.004	-5.680	29	4	33
T062 OZB-niet woningen	275	-3.348	-3.073	285	-3.402	-3.117	233	-3.408	-3.175	52	6	58
T064 Belastingen Overig	103	-28	75	145	-40	105	138	-145	-7	8	104	112
T07 Alg uitkering en overige uitkering Gemeentefonds	10	-80.377	-80.367	10	-85.158	-85.148	10	-86.320	-86.310	0	1.162	1.162
T08 Overige baten en lasten	147	0	147	157	-11	146	162	-46	117	-5	35	29
T011 Resultaat rekening van baten en lasten	0	0	0	7.799	0	7.799	0	0	0	7.799	0	7.799
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	-1.949	-90.492	-92.441	6.654	-95.653	-88.999	-1.257	-96.975	-98.232	7.910	1.322	9.232
T04 Overhead	19.724	-142	19.582	19.623	-348	19.275	19.287	-528	18.759	335	180	515
T09 Vennootschapsbelasting	5	0	5	8	0	8	158	0	158	-148	0	-148
Subtotaal overhead, overige baten en lasten en vennootschapsbelasting	19.729	-142	19.587	19.631	-348	19.283	19.445	-528	18.917	187	180	367
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	132.678	-130.301	2.377	153.556	-150.014	3.542	137.143	-146.779	-9.635	16.413	-3.235	13.178
Mutaties reserves P1 Wonen, Ruimtelijke Ordening, Bereikbaarheid	3.091	-3.888	-797	8.143	-7.742	401	7.165	-6.755	410	978	-987	-9
Mutaties reserves P2 Economie, Energie & Buiten	30	-544	-514	325	-1.008	-683	325	-626	-301	0	-382	-382
Mutaties reserves P3 Welzijn, sociaal en cultuur	0	-382	-382	1.236	-3.995	-2.760	1.236	-3.779	-2.543	0	-216	-216

Mutaties reserves P4 Bestuur, Veiligheid en Dienstverlening	0	0	0	6	-40	-34	6	-40	-34	0	0	0
Mutaties reserves Algemene Dekkingsmiddelen	55	-731	-676	55	-731	-676	1.033	-1.709	-676	-978	978	0
Mutaties reserves Overhead	0	-8	-8	677	-468	210	677	-498	179	0	31	31
Mutaties reserves Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserves	3.176	-5.553	-2.377	10.442	-13.984	-3.542	10.442	-13.407	-2.965	0	-577	-577
Gerealiseerd resultaat	135.854	-135.854	0	163.998	-163.998	0	147.585	-160.186	-12.600	16.413	-3.812	12.600

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders aangegeven.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten (verkrijgings- of vervaardigingsprijs). Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Activa worden lineair afgeschreven tot een restwaarde van € 0,00. Afschrijvingstermijnen zijn per categorie vastgelegd in de financiële verordening.

De lasten en baten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Alle lasten en baten, die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn worden in het betreffende verslagjaar verwerkt.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt. De cumulatief preferente aandelen worden wel in het betreffende jaar genomen omdat de zekerheid van dividenduitkering groot is.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen of schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie voor gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Rechtmatigheidsverantwoording

In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording is een grensbedrag gehanteerd van 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves. Geconstateerde onrechtmatigheden onder deze grens worden in principe niet afzonderlijk toegelicht, tenzij sprake is van structurele of beleidsmatig relevante afwijkingen. De gehanteerde grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025. In de paragraaf bedrijfsvoering worden eventuele afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) die groter zijn dan 8% van de verantwoordingsgrens toegelicht.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa worden gewaardeerd op basis van verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met afschrijvingen. Afschrijving vindt bij kosten van geldleningen plaats binnen de looptijd van de lening en bij kosten van onderzoek en ontwikkeling in maximaal vijf jaar. Sinds 2016 vallen de “Investeringsbijdragen in activa van derden” onder de immateriële vaste activa. De boekwaarde van de activa van derden zijn in 2017 ten laste van de algemene reserve ineens vervroegd afgeschreven.

Materiële vaste activa

Dit zijn investeringen met een meerjarig economisch nut en met een meerjarig maatschappelijk nut.

Investerings met economisch nut

Investerings die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. Deze materiële vaste activa zijn opgenomen tegen de boekwaarde. De boekwaarde is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de al vervallen afschrijvingstermijnen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 15.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, worden lineair afgeschreven volgens de afschrijvingstermijnen zoals opgenomen in artikel 14 van de “Financiële verordening gemeente Molenlanden” en bijlage 1, tenzij de raad voor een andere wijze van afschrijving heeft gekozen.

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Overeenkomstig de “Financiële verordening gemeente Molenlanden” worden investeringen in aanleg en onderhoud van: (inrichting) wegen, waterwegen, openbaar groen en groenvoorzieningen, begraafplaatsen, speelvoorzieningen, sportparken, bruggen en duikers, gebouwen en overige voorzieningen over de openbare ruimte onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden afgeweken. In geval van activering bij raadsbesluit wordt het actief afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen (participaties in aandelenkapitaal), leningen u/g en overige uitzettingen met een looptijd langer dan een jaar zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs, nominale waarde of een duurzaam lagere waarde. Er wordt niet op afgeschreven. Bij noodzakelijke afwaardering van financiële activa wordt het verschil in één keer als een last genomen in de rekening van lasten en baten.

Afschrijvingsmethoden

Er wordt lineair afgeschreven tot een restwaarde van € 0,00. De afschrijvingslaten worden berekend op basis van de boekwaarde op 1 januari, gedeeld door de resterende levensduur van de activa.

Afschrijvingstermijnen

Voor de afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de financiële verordening gemeente Molenlanden.

Flottende activa

Vorraden

De onderhanden werken zijn opgenomen tegen de verkrijgingsprijs vermeerderd met de vervaardigingskosten (zoals kosten van bouw- en woonrijp maken) en verminderd met de opbrengsten wegens gerealiseerde verkopen en eventueel ontvangen (rijks)subsidies. Als de boekwaarde de marktwaarde overstijgt vindt afwaardering plaats. De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen inkooprijzen.

Winstneming vindt plaats op het moment dat de exploitatie van een complex wordt beëindigd of wanneer tussentijds met redelijke zekerheid vast te stellen is, dat er winst gerealiseerd wordt. Voor het bepalen van de hoogte van tussentijdse winstneming wordt de Percentage of Completion (POC) methode gehanteerd. Deze methode wordt voorgeschreven door het BBV. Dit houdt in dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst kan worden genomen.

Uitzettingen met een looptijd < dan één jaar

Deze uitzettingen, zijnde vorderingen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Eventuele oninbare vorderingen worden op de vorderingen in mindering gebracht.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Reserves en voorzieningen

De indeling van de reserves en voorzieningen is gebaseerd op de op 26 januari 2021 door de gemeenteraad vastgestelde Nota Reserves & Voorzieningen 2021.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting en wachtgeldten voor de (ex)wethouders zijn echter op de contante waarde van de (al opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

Vaste schulden

Onder vaste schulden zijn begrepen schulden met een oorspronkelijke looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Borg- en garantstelling

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De criteria die met ingang van 2024 gehanteerd worden, zijn:

- De restwaarde van het contract bedraagt per 31-12-2025 tenminste € 100k.
- Alleen harde verplichtingen worden opgenomen.
- De opgenomen waarden zijn per leverancier en niet per contract.
- Contracten met een restwaarde lager dan € 100k worden niet gepresenteerd maar als geheel separaat toegelicht.

Toelichting op de balans per 31 december 2025

ACTIVA

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

Immateriële vaste activa <i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	24	16
Totaal	24	16

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het verslagjaar 2025:

Verloop immateriële vaste activa <i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Bijdragen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2025
Investerings zwembad Groot-Ammers	24	0	0	8	16
Totaal	24	0	0	8	16

Materiële vaste activa

Er is geen materiële vaste activa in erfpacht uitgegeven.

Activa met een economisch nut zijn investeringen die kunnen bijdragen aan het genereren van middelen voor de gemeente en/of die verhandelbaar zijn. Activa met een maatschappelijk nut zijn investeringen in de openbare ruimte die dus geen economisch nut hebben.

De overige investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Materiële vaste activa economisch nut <i>Bedragen x €</i>	Boekwaarde 31-12-2024	Investeringen	Des- investeringen	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	15.031	1.106	0	481	141	15.515
Bedrijfsgebouwen	67.415	5.685	0	0	6.342	66.758
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.831	243	0	10	404	5.660
Vervoermiddelen	1.093	367	0	0	179	1.281
Machines, apparaten & installaties	2.677	460	0	0	538	2.599
Overige materiële vaste activa	20	0	0	0	3	17
Totaal	92.067	7.861	0	491	7.607	91.830

*Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief.

In het verleden zijn gronden aangekocht met het oog op toekomstige woningbouw die nog niet in exploitatie zijn genomen. Zodra de woningbehoefte daartoe aanleiding geeft en initiatieven of plannen hiervoor worden ontwikkeld, worden deze in exploitatie genomen. Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording dient de waarde van deze gronden uiterlijk 31 december 2025 te worden getoetst op marktwaarde tegen de geldende bestemming. Wordt daarbij een duurzame waardevermindering worden vastgesteld dan moet dat leiden tot een afwaardering van deze gronden. Deze waardevermindering is in het verleden vastgesteld bij De Boomgaard (Groot Ammers), Langerak Zuid, nabij het huidige plangebied, en de vertreklocaties van de voormalige sportzaal Neerpolder in Giessenburg en de voormalige bibliotheek in Giessenburg. Dit is geëffectueerd door het treffen van een voorziening.

De investeringen met economisch nut vindt u in onderstaand overzicht:

Omschrijving investering economisch nut <i>Bedragen x € 1.000</i>	Investering 2025
GSB-Tijdelijke units opvang Oekraïne	3.899
GOK-Nieuwbouw OBS 2020	716
GA-Brede School 2024	631
MLN-Werkkantoor Bleskensgraaf	330
ICT Vervanging Werkplekapparatuur 2025	150
SBR West-Vervanging Schmitz Minikipper 2025	125
NLL-Woningbouw Nieuw-Lekkerland Oost	124
MLN-Speelvoorzieningen/vervangingen 2023	109
Bleskensgraaf-West	100
Oud Alblas-Westende	95

GA-Herontwikkeling De Boomgaard	94
NP-Herinrichting korfbalveld Triade 2025	87
MLN-Sportakkoord velden 2023	86
GA-Grond Brede School 2024	79
Ontwikkeling locatie Hoefpad Arkel	73
Kooikerspad Streefkerk	67
BL-CBS School met de Bijbel (IHP)	60
Ontwikkeling Oud-Alblas zuid	59
GSB-vertreklocatie bibliotheek	58
Devices Crisisbeheersing ca 2025	54
SBR West-Landbouw-shovel 2025	54
NLL-Duurzaamheidsinvesteringen Klipper	46
Nolweg 10 Schelluinen	44
SBR West-vervanging snippermachine 2024	39
SBR Oost-Vervanging 2 zoutstrooiers 2024	37
SBR West-vervng.Citr.Berlingo 2024 electrisch	36
SBR West-vervanging Onkruidkoker 2024	33
SBR West-vervanging Hogedrukspuit 2024	31
Overige investeringen	545
Totaal	7.861

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:

Investerings met een economisch nut (heffingen) <i>Bedragen x €</i>	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Des- investeringen	Bijdragen van derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	161	0	0	0	0	161
Bedrijfsgebouwen	129	0	0	0	17	112
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	38.826	3.543	0	0	1.229	41.140
Machines, apparaten & instellingen	167	0	0	0	28	139
Overige materiële vaste activa	1.473	0	0	0	45	1.428
Totaal	40.756	3.543	0	0	1.319	42.980

Tot de post "bedrijfsgebouwen" behoren ook de schoolgebouwen voor het basisonderwijs. Hoewel het juridische eigendom van deze scholen berust bij de desbetreffende schoolbesturen, zijn de gebouwen op grond van het economisch eigendom van de gemeente in de balans opgenomen. De post weg- en waterbouwkundige werken omvat onder meer de kosten van reconstructie van wegen en van groot onderhoud riolering. De kosten van eerste aanleg van wegen en riolering worden gedekt door de verkoopprijzen van de in grondexploitatieplannen verkochte gronden.

De investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing geheven kan worden, staan in onderstaand overzicht:

Investerings met een economisch nut (heffing) <i>Bedragen x € 1.000</i>	Investering 2025
SCH-Vervanging Riolering Midden 2021	1.041
MLN-Beheerplannen begraafplaatsen 2025	846
HRN-Uitbreiding begraafplaats 2024	477
Drukriool 2025	251
Rioolproblem.invest.prioritaire strengen	241
NL-Noordeloos Oost riolering 2025	143
MLN-Vacuumriolering 2021	134
MLN-Drukriolering 2023	93
MLN-Rioolgemalen 2024	71
GOK-Gravemeijerstraat/Dijkweg ged 2025 riolering	62
GSB-Uitbreiding begraafplaats	34
GOU-Assendelftstraat e.o. Riolering 2021	28
Overige investeringen	121
Totaal	3.543

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut <i>Bedragen x €</i>	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Des- investeringen	Bijdragen van derden*	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	42.074	8.532	0	86	1.824	48.696
Machines, apparaten & instellingen	18	231	0	13	0	236
Overige materiële vaste activa	8.438	0	0	0	344	8.094
Totaal	50.530	8.763	0	99	2.168	57.026

*Onder bijdragen zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken het betrokken actief.

De investeringen met maatschappelijk nut staan in het volgende overzicht:

Investerings met een maatschappelijk nut <i>Bedragen x € 1.000</i>	Investerings 2025
ARK-Dam/Schotdeuren 2023	1.480
MLN-Investerings sport 2025	1.078
SCH-Reconstructie Schelluinen Middn 2021	813
GA- Emmastraat/Julianastraat 2023	419
OA-Parkeerplaatsen (vm. garageboxen)	352
NP-Woonleefhart/aanpassen zetting 2020	348
NLL-Middengebied Nieuw-Lekkerland 2022	327
Baggeren NwLek, O-Alblas, Waal, Nwpt2024	307
MLN-Investerings sport 2024	271
HBL-Dorpsweg Oost 2023	268
SCH-Vervanging brug Reigerstraat 2021	258
Speelvoorzienings/vervangingen 2024	227
KI-Stedenbouwkundig plan Entreegebied	163
MLW-Duikers/beschoeiings 2020	151
GA-Molenlaan 2023	126
NP-Hennepstraat/Tiendweg 2019	108
STR-Dorpsstraat 2024	97
MLW-Vervanging 2023	95

OA-Brug Brugstraat 2018	92
HRN-Lutjeswaardsemiddenweg 2024	82
BR-Vuylendam Noord en Zuid 2022	81
LA-Wouter van Langherakelaan 2022	76
MLN-Water Duikers beschoeiingen 2024	70
NLL-Hoogaarslaan/Schoenerstraat 2022	67
NLL-Planetenlaan rijbaan verbeter.2024	67
MO-Molenhoek/Graafdijk 2020	67
GA-Ambachtsweg/Nijverheidsweg 2025	61
HRN-Oudendijk 2024	60
KI-Herinrichting Molenstraat 2023	59
GSB-Reconstructie Dorpsstraat 2021	58
OA-Wegen Oud-Alblas West 2016	57
Baggeren Goudriaan 2025	56
NRL-Ontwikkeling Noordeloos Oost 2025	51
GOU-Assendelftstraat e.o. 2021	49
MLN - Vervanging openbaar groen 2025	49
GOK-Gravemeijerstraat/Dijkweg ged 2025	44
GOU-Smoutjesweg 2023	41
HBL-Pinksterbloemstraat 2023	37
BL-Bleskensgraaf Noord-Oost 2025	36
MLW-Diverse wegen/asfalt 2023	32
OT-A-oneven Oost 2025	31
GA-Julianapark	31
GA-Voorstraat/Gelkenes 2026	29
GOU-Damwand Postkade 2020	28
OT-A-even Oost 2025	26
NLL-Brug park PlanetenIn/Baardmann.2023	26
Overige investeringen	411
Totaal	8.763

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2025 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

Financiële vaste activa <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Vermeerderingen*	Afschrijving /Aflossing	Saldo 31-12-2025
Deelnemingen	5.964			5.964
Gemeenschappelijke regelingen	0			0
Lening u/g aan openbare lichamen	2.032		597	1.435
Leningen aan woningbouwcorporaties	592		53	539
Leningen aan overige verbonden partijen	3.483	32		3.515
Overige langlopende leningen u/g	452		33	419
Uitzettingen met een looptijd van > één jaar in de vorm van Nederlands schuld papier	0			0
Nederlands schuld papier	0			0
Overige uitzettingen met een looptijd van > één jaar	2.045		1.996	49
Totaal	14.568	32	2.679	11.921

*De vermeerdering van de overige verbonden partijen is een storting aan Svn voor startersleningen.

Vlottende activa

Vorraden

Voor de voorraden is het volgende in de balans opgenomen:

Vorraden <i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	1.881	534
Verliesvoorziening	-317	0
Totaal	1.564	534

Van de in exploitatie genomen bouwgronden is het volgende overzicht:

In exploitatie genomen bouwgronden <i>Bedragen x € 1.000</i>	Boek- waarde 1-1- 2025	Investe- ringen	Op- breng- sten	Winst-/ Verlies- name	Boek- waarde 31-12- 2025	Verlies voor- ziening	Balans- waarde	Nog te maken kosten	Nog te ontvangen opbreng- sten	Eindwaarde (- is pos. res.)
Industriegrond										
BL-Bedrijventerrein Melkweg 1e fase	-460	65	13	408	0	0	0	0	0	0
GA-Bedrijventerrein Gelkenes	428	9	543	106	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	-32	74	556	514	0	0	0	0	0	0
Woningbouwgrond										
NP-Herontwikkeling Schoolstraat	380	103	560	77	0	0	0	0	0	0
LG-Ontwikkeling Langerak Zuid	1.166	461	1.467	188	348	0	348	1.336	1.912	-228
Herontwikkeling schoollocatie GOK	217	180	881	37	-447	0	-447	398	10	-59
SCH-Oude School	151	13	0	0	164	0	164	28	378	-186
HRN-Vogelhof	0	469	0	0	469	0	469	1.668	2.787	-650
Subtotaal	1.914	1.226	2.908	302	534	0	534	3.430	5.087	-1.123
Totaal	1.882	1.300	3.464	816	534	0	534	3.430	5.087	-1.123

Het Ontwikkeling Langerak-Zuid loopt langer dan tien jaar door. Om de risico's die samenhangen met zeer lang lopende projecten te beperken is in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) het uitgangspunt opgenomen dat de looptijd van een grondexploitatie in beginsel maximaal tien jaar bedraagt. Van dit beginsel kan worden afgeweken als de gemeenteraad hierover expliciet besluit. De motivatie van het besluit moet ook voorzien zijn van risicobeperkende beheersmaatregelen die de gemeente heeft genomen. Dit besluit heeft de raad op 15 december 2020 genomen.

De verwachte resultaten van de grondexploitaties worden op netto contante waarde. Er is met de volgende parameters rekening gehouden:

Parameters	Huidige	2026	2027	2028	2029 e.v.
Kostenstijging	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%	3,0%
Opbrengstenstijging (sociaal)	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Opbrengstenstijging (betaalbaar/duur)	3,5%	3,5%	3,0%	3,0%	3,0%
Rente	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder worden als volgt gespecificeerd:

Uitzettingen looptijd < 1 jaar <i>Bedragen x € 1.000</i>	Boekwaarde 31-12-2025	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2025	Balanswaarde 31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen	11.485		11.485	12.017
Subtotaal	11.485		11.485	12.017
Overige Vorderingen:				
Debiteuren	2.089	182	1.907	1.970
Subtotaal	2.089	182	1.907	1.970
Overige uitzettingen:				
Uitzettingen in 's Rijks Schatkist met een rente typische looptijd < 1 jaar				
Overige uitzettingen looptijd < 1 jaar	25.313		25.313	12.956
Subtotaal	25.313		25.313	12.956
Totaal	38.887	182	38.705	26.943

Onderstaand wordt voor ieder kwartaal van het jaar weergegeven, het bedrag aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de gemeente buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

Kasgeldlimiet <i>Bedragen x € 1.000</i>	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	142	164	143	156
Drempelbedrag	3.280	3.280	3.280	3.280
Ruimte onder drempelbedrag	3.138	3.116	3.137	3.124
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Kassaldi	0	0
Banksaldi	233	98
Totaal	233	98

Overlopende activa

De post overlopende activa wordt als volgt gespecificeerd:

Overlopende activa <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	3.190	5.731
Overige nog te ontvangen bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	454	1.803
Overige vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	379	716
Totaal	4.023	8.250

De in de balans opgenomen van het Rijk nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen we als volgt specificeren:

Nog te ontvangen voorschotbedragen <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Nog te ontvangen	Ontvangen	Saldo 31-12-2025
Min. Toeslagenaffaire (B2)	0	22		22
Min. Circulaire ambachtscentra (SiSa E21)	17			17
Min. Wet Inburgering (G10) en Onderwijsroute (G13)	0	163		163
Min. Sport (SiSa H4)	331	-86		245

Min. Uitkoopregeling (SiSa K1)	0	332		332
Min. CDOKE (SiSa K28/ F28)	335	-335		0
Min. Opvang Oekraïense vluchtelingen (SiSa M16/A16)	737	4.785	5.297	225
Min. Leader	62	67		129
V2515 Beschermd Wonen en Opvang	0	566		566
Subtotaal nog te ontvangen rijk	1.482	5.514	5.297	1.699
P-ZH 2022-822709581 NLL Oost (SiSa C41B)	13		13	0
P-ZH 2022-822709581 Bleskensgraaf West (SiSa C41B)	13		13	0
P-ZH Den Boomgaard subsidie Vliegende Brigade (SiSa J41B)	10		10	0
PZH DOS-2020-0001830 subsidie stadhuis NP	40		40	0
Gem. Alblasserdam gebiedsontwikkeling Kinderdijk	68		68	0
Gem. Dordrecht Aanv.inzet regiocoörd. 2024	2		2	0
V2405 Doorberekening kosten Dennis van Deuzen	19		19	0
V2406 Subsidie ontvangst GroenSchoolpleinOnderwijs	50		50	0
V2407 Vaststelling maatschappelijke begeleiding statushouders	148		148	0
V2409 Beschermd Wonen en Opvang	629		629	0
V2410 Afrekening afvalverwerkingskosten 2024	265		265	0
V2412 Bestuurlijk Platform	47		47	0
V2416 Gemeente Alblasserdam	22		22	0
V2417 RMA 2024	33		33	0
V2422 P-ZH RMA verkeersveiligheid	96		96	0
V2425 SOJ afrekening 2024	120		120	0
V2429 DVO Wet Inburgering Avres 2024	13		13	0
V2430 Avres afrekening 2024	38		38	0
V2428 DG&J afrekening 2024	83		83	0
Flexbouwlocatie asielzoekers uitgaven 2025 (SiSa J41B)	0	25		25
P-ZH Meerjarige regeling flexibele inzet woningbouw (SiSa J210B)	0	25		25
V2502 Avres afrekening 2025	0	726		726

V2514 Waardlanden afrekening 2025	0	349		349
V2517 DG&J afrekening 2025	0	139		139
V2518 SOJ afrekening 2025	0	2.550		2.550
WSRL Ronde Goudriaan	0	31		31
P-ZH RMA Verkeer	0	12		12
P-ZH Ronde Goudriaan	0	175		175
Subtotaal nog te ontvangen overige overheid	1.708	4.032	1.709	4.032
Totaal	3.190	9.546	7.006	5.731

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen Vermogen

Reserves

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Eigen vermogen <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Algemene reserve	25.088	25.036
Bestemmingsreserves	112.249	117.440
Gerealiseerd resultaat	8.104	12.600
Totaal	145.441	155.076

Saldo van baten en lasten

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording Gemeenten en Provincies (BBV) is het gerealiseerd resultaat op de balans vermeld. Het voordelig saldo over 2025 bedraagt € 12.600.238.

Het verloop in 2025 van de reserves wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Reserves <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Aanwending	Bestemming resultaat 2024	Toevoeging	Saldo 31-12-2025
Algemene reserve					
Algemene reserve	25.088	8.029	7.825	152	25.036
Subtotaal	25.088	8.029	7.825	152	25.036
Bestemmingsreserves					
Kapitaallasten	62.836	1.956		1.465	62.344
Kapitaallasten wegen	30.190	1.057		2.933	32.067
Afwikkeling voorgaande jaren	1.624	1.903	279	1.942	1.942
Leefbaarheid Kinderdijk	64	30		30	64
Klankbordgroepen/Dorpsberaden	178	6			172
Duurzaamheidsinvesteringen	3.054	273			2.780
Duurzaamheidsprojecten	2.053			120	2.173
Sociaal begeleidingsplan	152	152			-
Afval	2.099				2.099
Integraal HuisvestingsPlan	10.000			3.800	13.800
Subtotaal	112.249	5.755	279	10.290	117.440
TOTAAL RESERVES	137.337	13.407	8.104	10.442	142.476

Algemene reserve

De algemene reserve dient als buffer voor het opvangen van onvoorziene incidentele uitgaven/risico's en maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen. De algemene reserve wordt met name gevoed door begrotings- en rekening overschotten. Tekorten komen ten laste van de reserve.

Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek aangewezen doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen.

Kapitaallasten

Voor investeringen waarvan is besloten deze ten laste van de reserve te brengen, maar volgens de BBV geactiveerd moeten worden. De jaarlijkse kapitaallast wordt onttrokken uit deze reserve.

Kapitaallasten wegen

Voor investeringen waarvan is besloten deze ten laste van de reserve te brengen, maar volgens de BBV geactiveerd moeten worden. De jaarlijkse kapitaallast wordt onttrokken uit deze reserve. Eveneens worden hier ook toekomstige investeringen uit betaald.

Afwikkeling voorgaande jaren

Deze reserve beoogt het overhevelen van budget naar het volgende dienstjaar als werkzaamheden van voorgenomen beleid niet in het lopende dienstjaar kunnen worden uitgevoerd. Veelal is deze overheveling in de Najaarsnota al aangegeven. De middelen die in de jaarrekening worden gestort, worden in het volgende jaar direct uit deze reserve gehaald en ten gunste van het begrotingsresultaat verantwoord.

Leefbaarheid Kinderdijk

Deze reserve is bestemd voor dekking van de jaarlijkse bijdrage aan de SWEK.

Klankbordgroepen/Dorpsberaden

Deze reserve is bij raadsbesluit van 23 oktober 2012 ingesteld bij de vaststelling van de kaders voor bewonersinitiatieven/-overleggen. Jaarlijks worden niet bestede middelen toegevoegd aan deze reserve. Elke dorpsraad heeft een jaarlijks budget van € 6.000.

Duurzaamheidsinvesteringen

Deze reserve is bestemd voor dekking van de kapitaallasten van investeringen in duurzaamheid van gemeentelijke gebouwen.

Duurzaamheidsprojecten

Deze reserve is bestemd voor dekking van verduurzamingsprojecten

Sociaal begeleidingsplan

Deze reserve is gevormd om medewerkers te begeleiden, welke moeilijkheden ervaren door de zelforganisatie, voor het vinden van een nieuwe uitdaging binnen en/of buiten de organisatie.

Afval

Deze reserve is ter dekking van toekomstige kosten voor de invoering van de nieuwe wijze van afvalinzameling door Waardlanden.

Integraal HuisvestingsPlan

Deze reserve is bedoeld ter dekking van verplichtingen die voortvloeien uit de realisatie van het Integraal HuisvestingsPlan.

Voorzieningen

De gecompriëerde mutaties gedurende het verslagjaar blijken uit de volgende opstelling:

Voorzieningen <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Onderhoudsegalisatievoorziening	6.239	6.621
Voorzieningen verplicht verliez risico's	2.856	4.754
Voorzn door derden beklemd middelen	13.905	13.681
Totaal voorzieningen	23.000	25.056

Onderstaand het verloop van de voorzieningen in 2025:

Voorzieningen <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Aanwending	Toevoeging	Saldo 31-12-2025
Onderhoud gebouwen	5.049	819	1.266	5.496
Onderhoud openbare ruimte	1.190	392	327	1.125
Pensioenvoorziening wethouders	2.770	96	1.948	4.622
Wachtgelden wethouders	82	82		-
Regeling Vervroegd Uittreden	4	4	132	132
Verlofsparen	337		132	469
Rioleringen	12.631	781		11.850
Afkoop onderhoud graven	477	43		434
Afvalstoffen	460		468	928
TOTAAL VOORZIENINGEN	23.000	2.218	4.274	25.056

Onderhoud gebouwen

Deze voorziening is ter egalisatie van de onderhoudslasten met betrekking tot het onderhoud van gebouwen. Dotatie vindt jaarlijks plaats op basis van het verwachte onderhoud van de komende jaren.

Onderhoud openbare ruimte

Deze voorziening is ter egalisatie van de onderhoudslasten met betrekking tot het onderhoud van openbare ruimte. Dotatie vindt jaarlijks plaats op basis van het verwachte onderhoud van de komende jaren.

Pensioenvoorziening wethouders

Het afdekken van toekomstige wethouderpensioenen. Jaarlijks vindt er een storting plaats op basis van actuele berekeningen.

Wachtgelden wethouders

Deze voorziening dekt de uitgaven van wethouders die na het neerleggen van het wethouderambt inkomensverlies ervaren en is gevormd cf. art. 44 lid 1a BBV 2003 Voorziening. Op basis van de rechtspositie geldt gedurende een bepaalde termijn recht op wachtgeld.

Regeling vervroegd uittreden (RVU)

Deze voorziening dekt toekomstige verplichtingen met betrekking tot vervroegd uittreden van medewerkers.

Verlofsparen

Deze voorziening dekt toekomstige verplichtingen met betrekking tot verlofsparen van medewerkers.

Rioleringen

Ter dekking van de jaarlijks fluctuerende exploitatielasten van de riolering, als gevolg van onderhoud en investeringen. Deze voorziening is gevormd op basis van de BBV-Notitie Rioleringen van november 2014; artikel 44 lid 1a BBV 2003 Voorziening.

Afkoop onderhoud graven

Deze voorziening dient ter dekking van toekomstige onderhoudskosten. De dotatie vindt plaats op basis van het afkoopgedeelte in de aankoopprijs van een graf en grafbedekking. Het afkoopbedrag is bepaald voor een bepaalde periode. Elk jaar wordt een deel ten gunste van de exploitatie gebracht voor onderhoudskosten.

Afvalstoffen

Deze voorziening dient ter egalisatie van de jaarlijkse exploitatie van de afvalstoffen ter voorkoming van een grillig beeld in de jaarlijkse afvalstoffenheffing. Baten op de afvalstoffenheffing worden aan deze voorziening toegevoegd, omdat afvalstoffenheffing een gesloten systeem is.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

Vaste schulden met een looptijd > 1 jaar <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	44.378	42.037
Overige binnenlandse sectoren	125	125
Waarborgsommen	3	3
Totaal	44.506	42.165

Verloopoverzicht vaste schulden > 1 jaar <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2025
Onderhandse leningen binnenlandse banken en overige financiële instellingen	44.378		2.341	42.037
Overige binnenlandse sectoren	125			125
Waarborgsommen	3			3
Totaal	44.506	0	2.341	42.165

De totale rentelast voor het jaar 2025 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 644.888,94.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende passiva <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar	8.840	8.310
Overlopende passiva	6.134	
Totaal	14.974	

Netto vlottende schulden met een rent typische looptijd < 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden worden als volgt worden gespecificeerd:

Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Overige schulden (crediteuren)	8.779	8.251
Banksaldi	61	59
Totaal	8.840	8.310

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Overlopende passiva <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	1.568	2.051
De van het Rijk ontvangen voorschotten met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	3.922	15.068
De van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen bedragen met een specifiek bestedingsdoel ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	644	630
Totaal	6.134	17.749

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Ontvangen voorschotbedragen specifiek bestedingsdoel <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Uitgaven of terugbetalingen	Saldo 31-12-2025
Voorschotten van het Rijk:				
Belastingdienst – Toeslagen problematiek (SiSa B2)	14	6	20	0
RVO – RREW regeling woningen (SISA C43)	3		3	0
Min BZK - Inrichten Overheidsbrede Loketten (SiSa C132)	0	75	4	71

Min OCW - Onderwijsachterstandenbeleid (MLN) (SiSa D8)	585	1.000	843	742
Min OCW - Nationaal onderwijsprogramma (SiSa D14)	88		88	0
Min OCW - Lokale bibliotheekvoorzieningen (SiSa D23)	156			156
Min I&W - Ambachtscentra (SiSa E21)	30			30
Min I&W - Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatr 2022-2023 (SiSa E84)	73		73	0
Min SZW - Wet inburgering (SiSa G10 + extra deel G13)	166	877	1.043	0
Min SZW - Onderwijsroute (SISA G13)	0	38	38	0
Min VWS - Preventieakkoord (SiSa H12)	45		45	0
Min VWS - Cliëntondersteuning (SiSa H21)	7			7
Min VWS - GALA (SiSa H30)	196	748	683	261
Min VWS - MEOZ (SiSa H32)	48		48	0
Min VROM - Regio Deal Waarden van het Groene Hart (SiSa J15)	0	10.584		10.584
Min BZK - Aanpak energiearmoede (SiSa J55/C55)	267		267	0
RVO - Lokale aanpak isolatie (SiSa J94/C94)	2.187	1.167	236	3.119
RVO - Middelen restauratie wallen en bastions Nieuwpoort	35	76	35	76
Min I&W - Sanering geluid Kinderdijk	22			22
Totaal voorschotten van het Rijk	3.922	14.571	3.426	15.068
Voorschotten overige Nederlandse overheid:				
ISV Geluidsanering (GSL) (SiSa E3)	145			145
Gem. Alblisserdam Impulsgeld Klimaatadaptie 2022-2028 A5H (SiSa E44B)	62			62
Gem. Gorinchem Isolatieopgave NPLW	0	42		42
ISV Geluidsanering (Liesveld)	147			147
ISV Geluidsanering (Nieuw Lekkerland en Graafstroom)	20			20
RMA - fiets- en wandelpaden i.s.m. Gorinchem en Hardinxveld	69			69
Prov ZH Recreatiedrukke vanwege Corona	24		24	0
Prov ZH Landschapontwikkeling	168		168	0
Prov ZH Vliegende brigade Kooikerpad SK	10		10	0
Prov ZH en UTR	0	231	98	133

VR-ZHZ Project Weerbaarheid	0	12		12
Totaal overige Nederlandse overheid	644	285	300	630
Totaal	4.566	14.856	3.726	15.698

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag wordt als volgt gespecificeerd:

Waarborgen en garanties <i>Bedragen x € 1.000</i>	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Gewaarborgde geldleningen	94.336	90.988
Totaal	94.336	90.988

Het niet in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen is als volgt gespecificeerd:

Omschrijving rechtspersoon <i>Bedragen x € 1.000</i>	Percentage borgstelling	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Verenigingsgebouwen en Sportverenigingen	100%	439	77	56
	50%	150	16	9
Boerderij Gijbeland	100%	420	366	353
	40%	100	40	40
Woningbouw	100%	64.269	20.627	18.974
	50%	42.100	30.199	30.010
WSW gewaarborgde leningen	100%	44.491	28.658	27.318
SWEK	100%	1.000	800	750
GR Waardlanden	11%	1.000	14	0
HVC via Gevudo	100%		8.402	8.388
Zorginstellingen	100%	5.039	5.039	5.039
Particulieren	100%	136	97	50
Totaal		159.144	94.336	90.988

In 2025 is er niets betaald uit hoofde van aanspraken op de verleende borg- en garantstellingen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

Overige niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Met ingang van jaarrekening 2024 zijn de criteria voor de niet uit de balans blijkende verplichtingen aangepast zodat zij beter aansluiten bij het karakter van deze post.

- Minimale resterende verplichtingwaarde € 100.000.
- Geen mogelijke verplichtingen uit raamovereenkomsten, alleen onherroepelijke harde verplichtingen.

Op basis van deze criteria is de totale harde contractwaarde van de niet uit de balans blijkende verplichtingen € 15,9 mln. In de vorige jaarrekening werd een verplichting gemeld van € 16,1 mln. op basis van de toen geldende criteria.

Naam <i>Bedragen x €</i>	Leverancier	Initiële contractwaarde	Ingangsdatum	Einddatum	Restwaarde 31-12-2025
1189646 - Arbodienst Arbo en Meer	ADXpert	200.000	1-1-2024	31-12-2027	100.000
1259154 - Brandverzekering 2025 e.v. Allianz	Allianz Benelux NV	139.655	1-1-2026	1-1-2029	139.655
1175209 - Onderhouds- en harmonisatiebijdrage sportparken voormalig Gem. Giessenlanden ASV Arkel	ASV Arkel	507.020	1-1-2022	31-12-2026	101.404
1197527 - Schoonmaak nieuwe werklocatie BLS	Avres SW BV	451.172	1-7-2024	31-12-2099	451.172
1197056 - ICT Hardware en accessoires	Bechtle Hoofddorp (voorheen Buylt)	1.087.784	21-4-2024	20-4-2026	181.297
1161103 - Architect Brede School Groot-Ammers	De Architecten van Team4 Groningen BV	325.000	2-12-2024	1-12-2028	260.000
1111071 - bestek maaien gazons	De Heer land en water B.V.	1.220.000	14-2-2022	31-12-2026	252.414
1226600 - Monitoring & Response deelname	Deltics B.V.	248.989	17-12-2024	16-12-2028	186.742
1231817 - Dierenasiel Gorinchem E.O.	Dierenasiel Gorinchem e.o.	500.000	1-1-2025	31-12-2029	400.000
1264769 - Brandverzekering 2025 e.v. Nationale Nederlanden	Ecclesia	116.675	1-1-2026	1-1-2029	116.675
1227612 - Buurtbemiddeling voormalig Molenwaard en Giessenlanden	ElkWelzijn	114.841	1-7-2016	31-12-2099	114.841
1139011 - ICT Managed Services	Eurofiber Nederland B.V.	3.000.000	1-4-2023	1-4-2027	937.500
1028084 - Regionaal Archief Dordrecht Molenwaard	Gemeente Dordrecht	240.000	1-1-2013	31-12-2099	240.000

1016487 - Belastingapplicatie	Gouw Informatie Technologie	378.766	1-1-2019	31-12-2026	189.383
1154079 - EHRM en salarissysteem AFAS	IJK Software & Services B.V.	438.725	1-1-2024	31-12-2027	219.363
1198829 - LEADER coördinator	KnowWhy	210.000	1-6-2024	31-12-2027	117.209
1019011 - Arbeidsongeschiktheidsverzekering	Loyalis Schade N.V.	103.557	1-1-2013	31-12-2026	103.557
1049070 - Loyalis ANW aanvullingspensioen	Loyalis Schade N.V.	645.115	1-1-2019	31-12-2099	645.115
1216897 - Ecologisch beheer maaien bermen en watergangen	M.J. Smits B.V.	615.199	1-4-2025	31-12-2026	351.543
1166901 - Huurovereenkomst servicepunt Giessenburg	Mts. Gezondheidscentrum Giessenburg	320.247	1-3-2019	31-3-2034	197.485
1177368 - Aansprakelijkheidsverz. via Melior	Mandatis	285.425	1-1-2024	31-12-2027	142.712
1182270 - Asfaltonderhoud	Mourik Infra B.V.	667.997	1-1-2024	31-12-2026	222.666
1018684 - MY-LEX	My-Lex B.V.	187.500	3-6-2014	31-12-2099	187.500
1182271 - Klein onderhoud bestrating	P. Groeneveld Grond- Weg- Waterbouw-kundige- en Leidingwerken	907.000	1-1-2024	31-12-2026	302.333
1264748 - Talent in Beeld	Philadelphia	237.600	1-1-2025	31-12-2026	118.800
1025559 - Iburgerzaken	PinkRocade Local Government	1.243.479	1-9-2018	31-12-2026	149.217
1202846 - Beveiliging Oekraïneopvang	Prefense Beveiliging B.V.	1.260.739	8-8-2024	7-8-2026	367.716
1200191 - NOK Protinus-Sweco	Protinus IT B.V.	541.731	1-1-2024	31-12-2026	180.577
1240849 - Wachtwoordmanager - MindYourPass	Protinus IT B.V.	201.626	17-4-2025	17-4-2029	184.824
1241507 - Accountant 2025 e.v.	Public Sector Accountants B.V.	905.500	14-7-2025	14-7-2028	754.583
1220443 - Uitvoering Lokale Aanpak Isolatie	Regionaal Energieloket B.V.	500.000	1-9-2025	31-12-2028	444.444
1224294 - Energiefixers en energieadvies	REL Backoffice B.V.	432.000	20-11-2024	31-12-2027	280.216
1232569 - Huurovereenkomst ETG	St. Exploitatie de Til Groep	1.091.739	1-7-2024	31-12-2030	839.800
1231832 - Binnensportaccommodaties ETG	St. Exploitatie de Til Groep	5.713.500	1-7-2024	31-12-2030	4.395.000
1220137 - Brede Regeling Combinatie functionarissen (BCR)	Team Sportservice Zuid-Holland	2.550.000	1-7-2025	30-6-2027	637.500
1258710 - Software: TOPdesk Engaged	TOPdesk Nederland B.V.	137.440	1-11-2025	31-10-2027	125.987
1139758 - Financieel Systeem	Unit4 Business Software B.V.	853.758	1-1-2024	31-12-2026	284.586
1025101 - Veerverbinding-Lekkerkerk/ Nieuw Lekkerland	Veerdienst Schoonhoven B.V.	600.000	1-1-2018	1-1-2028	120.000
1175198 - Onderhouds- en harmonisatiebijdrage sportparken voormalig Gem. Giessenlanden Stedeco	VV Stedeco	602.075	1-1-2022	31-12-2026	120.415
1249525 - NaaS Wentzo	Wentzo Wireless	131.864	1-7-2025	1-5-2029	115.381

1177935 - Energiebesparingsabonnement	WoonWijzerWinkel Rivierenland	300.000	4-4-2023	4-4-2033	247.500
1131406 - WOZ-werkzaamheden	xxlInc Belastingen B.V.	810.000	1-1-2023	31-12-2027	324.000
TOTAAL		31.023.717			15.851.112

Naast de in het overzicht opgenomen contracten zijn er ook nog 26 contracten met een gemiddelde waarde van € 53k, optellend tot € 1,4mio.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de toelichting op het totaal van baten en lasten in de jaarrekening tenminste bestaat uit een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de programmarekening, een overzicht van het bedrag voor onvoorzien, het EMU-saldo, een overzicht van incidentele lasten en baten en ook een overzicht in het kader van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen.

Analyse afwijkingen per programma

Het jaar 2025 wordt afgesloten met een voordelig resultaat van € 12.600.000. Het voorlopige saldo 2025 na de Najaarsnota bedroeg € 7.799.000. Na de Najaarsnota hebben zich financiële ontwikkelingen voorgedaan die ten tijde van het opstellen van de Najaarsnota nog niet bekend waren. Deze ontwikkelingen en de mutaties in reserves, leiden in deze jaarrekening tot het voordelig saldo. De grootste afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarrekening zijn in de programmaverantwoording opgenomen.

Van de beschikbaar gestelde bedragen voor de programma's heeft programma 4 Bestuur, Veiligheid en Dienstverlening een nadelig saldo van € 1.609.000. Hieronder lichten we de belangrijkste afwijkingen toe die hebben geleid tot dit saldo.

Saldo	Incidenteel of structureel	Toelichting
T01 Bestuur € 1.707.000 N	Incidenteel	Dit nadeel wordt grotendeels verklaard door de dotatie aan de voorziening pensioenen wethouders ad. € 1.582. Deze dotatie is het gevolg van een verplichte herwaardering. Het overige verschil is een nadeel op de salarislasten. In de uitgebreide toelichting op de salarissen die is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.
T02 Burgerzaken € 97.000 V	Incidenteel	Er zijn meer legesopbrengsten gerealiseerd wat het voordeel verklaart, met name in de laatste maanden van het jaar waren de opbrengsten in vergelijking bovengemiddeld hoog. Door de paspoortpiek zijn de opbrengsten lastig vooraf in te schatten.
T12 Openbare orde en veiligheid € 1.000 V	Incidenteel	De voor- en nadelen binnen dit taakveld zijn kleiner dan € 25k en worden niet gespecificeerd.

Onvoorzien

In de begroting 2025 was een bedrag van € 0 voor onvoorziene lasten opgenomen.

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten en ook de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten en ook de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, en ook de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, en ook de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 27 januari 2026 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.742.860. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten en ook de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 8.682.141 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 2.742.860.

Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten en ook de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 1.872.432 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken. De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	€ 1.730.627
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	€ 377.605
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	-
3.Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld.	-
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 2.108.232

4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid: Afwijkingen die niet in tussentijdse rapportages zijn vermeld, worden verantwoord in de jaarrekening. Met deze verantwoording wordt tijdig melding gemaakt van deze afwijkingen en kwalificeren deze in formele zin als rechtmatig (Artikel 12 lid 4 Financiële verordening). Afwijkingen zijn nader toegelicht in de jaarrekening, dit is volgens de BBV. De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht. Het saldo betreft een niet tijdig vastgestelde begrotingswijziging die in strijd is met de bepalingen uit de Gemeentewet en de financiële verordening; overschrijding van een tweetal investeringsbudgetten;235,8k.	€ 1.872.432 € 235.800
Voorwaardencriterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed volgens de Aanbestedingswet, waarbij binnen het totale onrechtmatige saldo het volgende onderscheid kan worden gemaakt: a) Onrechtmatigheid ad € 5.959.100 De belangrijkste oorzaak van deze onrechtmatigheid ligt in het feit dat onvoldoende invulling is gegeven aan de vereisten om als publiekrechtelijke instelling (PRI) te kwalificeren. Ten tijde van het aangaan van het contract werd de exploitant van het maatschappelijk vastgoed aangemerkt als een organisatie met winst oogmerk en niet als een PRI. In dit kader is een overeenkomst afgesloten voor een periode van 6,5 jaar ten behoeve van de exploitatie van vijf sportaccommodaties, voor een jaarlijks bedrag van € 879.000 (prijspeil 2024). Omdat de gemeente geen ontbindingsmogelijkheid binnen het contract heeft, is de volledige resterende contractwaarde over de periode 2025-2030 meegenomen als onrechtmatig. b) Overige onrechtmatigheden ad € 375.733 Het resterende onrechtmatige bedrag heeft grotendeels (€ 235.388) betrekking op zeven contracten uit voorgaande jaren. Daarnaast zijn in 2025 nog twee afzonderlijke onrechtmatigheden geconstateerd (totaal € 140.345), namelijk een contract inzake de kosten van het VTH-systeem, waarbij ten onrechte werd	€ 6.343.290

verondersteld dat deze diensten al onderdeel uitmaakten van een eerdere Europese aanbesteding, en een contract voor het reinigen van kolken en lijngoten binnen de riolering, waarbij gedurende de verlengingsperiode alsnog Europees aanbesteed had moeten worden.

Voor een nadere uitsplitsing van de betreffende crediteurencategorieën en ook de onderliggende oorzaken en getroffen beheersmaatregelen per contract, wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Bij drie stichtingen is vastgesteld dat niet is voldaan aan de subsidievoorwaarden ten aanzien van de vereiste verantwoordingsdocumenten bij de subsidievaststelling (artikel 8, lid 2c), met een totale omvang van 230,6K.

Voor een gedetailleerde toelichting wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Misbruik- en Oneigenlijk gebruik criterium

6. Geen bevindingen

Totaal Onrechtmatigheden

Waarvan acceptabel

Waarvan niet-acceptabel

€ 230.619

-

€ 8.682.141

€ 1.872.432

€ 6.809.709

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten zijn baten en lasten die zich maximaal drie jaar achtereenvolgens voordoen. Reservemutaties worden gezien als incidentele lasten/baten, met uitzondering van de verrekeningen met kapitaallastenreserves, die worden als structureel aangemerkt. Daarnaast is de aard van de baten/lasten van belang. De opbrengst aan leges en bijvoorbeeld de uitkering uit het gemeentefonds kan incidenteel zijn beïnvloed, maar wordt op basis van de "aard" van deze baten als structureel gezien.

De invloed van incidentele lasten en baten op het rekeningsaldo is beperkt doordat bij de Begroting 2025 al is besloten incidentele lasten/baten zoveel als mogelijk met reserves te verrekenen. De in 2025 gerealiseerde incidentele baten en lasten kunnen we als volgt specificeren:

Programma	Realisatie 2025		Begroting 2025		Verschil 2025	
<i>Bedragen x €</i>	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Incidentele baten en lasten						
1 Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid					0	0
2 Economie, Energie en Buiten					0	0
3 Welzijn, Sociaal en Cultuur					0	0
4 Bestuur en Veiligheid					0	0
Algemene dekkingsmiddelen					0	0
Overhead		94		385	0	-291
Vennootschapsbelasting					0	0
Subtotaal incidentele baten en lasten	0	94	0	385	0	-291
Incidentele reservemutaties						
1 Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid	5.356	3.800	5.356	3.800	0	0
2 Economie, Energie en Buiten	422	325	804	325	-382	0
3 Welzijn, Sociaal en Cultuur	3.385	1.236	3.602	1.236	-216	0
4 Bestuur en Veiligheid	40	6	40	6	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	8.104	0	8.104	0	0
Overhead	460	677	460	677	0	0
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Subtotaal incidentele reservemutaties	9.663	14.148	10.261	14.148	-599	0
Totaal incidentele baten en lasten	9.663	14.241	10.261	14.533	-599	-291
Saldo incidentele baten en lasten		-4.578		-4.271		-307

Toelichting incidentele baten en lasten

Toelichting incidentele baten en lasten per programma, hoger dan € 25k.

Overhead

€ 30.000 begroot; De begeleiding voor de implementatie van de software voor Single Digital Gateway is intern opgepakt.

€ 40.000 begroot; Niet alle werkzaamheden voor de implementatie van software voor een Matrixtool konden worden afgerond in 2025.

Hierdoor bleven de uitgaven achter. Afronding van het project vindt plaats in 2026.

€ 60.000 begroot; De uitvoering voor de tegemoetkoming voor de kosten van inrichting van thuiswerkplekken van medewerkers is opgeschoven naar 2026.

€ 100.000 begroot; Als gevolg van de implementatie in 2023-2024 van de nieuwe software voor de financiële- én personeelsadministratie, kan bestaande software ontmanteld worden. In 2025 is hier € 33.392 aan besteed, dit wordt in 2026 afgerond.

€ 125.000 begroot; Voor informatiebeveiliging BIO/NIS2 zijn er geen kosten gemaakt voor inhuur van een externe vanwege uitstel van de Cyberbeveiligingswet.

Toelichting gerealiseerde incidentele reservemutaties ten opzichte van de begroting, hoger dan 25k.

2. Economie, Energie en Buiten

Omdat er voldoende middelen in de begroting beschikbaar waren voor duurzaamheidsprojecten, was de voorgenomen onttrekking van € 376.992 niet nodig.

3. Welzijn, Sociaal en Cultuur

De werkelijke kosten voor Oekraïneopvang aan de Peursumseweg bedroegen € 1.677.487 in plaats van de verwachte € 1.900.000.

Structurele reservemutaties

Programma	Realisatie 2025		Begroting 2025		Verschil 2025	
	Baten	Lasten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<i>Bedragen x €</i>						
Structurele reservemutaties:						
1 Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid	2.377	4.343	2.386	4.343	-9	0
2 Economie, Energie en Buiten	204		204		0	0
3 Welzijn, Sociaal en Cultuur	393		393		0	0
4 Bestuur en Veiligheid					0	0
Algemene dekkingsmiddelen	731	55	731	55	0	0
Overhead	38		8		30	0
Vennootschapsbelasting					0	0
Totaal structurele reservemutaties	3.743	4.398	3.723	4.398	21	0
Saldo structurele reservemutaties		-655		-676		21

Toelichting gerealiseerde structurele reservemutaties ten opzichte van de begroting, hoger dan 25k.

4. Overhead

De werkelijke kapitaallasten waren € 30.000 hoger dan begroot.

Overzicht incidentele en structurele reservemutaties

Beheerprogramma	Reden van de mutatie	Realisatie 2025				Begroting 2025			
Bedragen x €		Baten	Baten	Lasten	Lasten	Baten	Baten	Lasten	Lasten
		struct	Inc	struct	Inc	struct	Inc	struct	Inc
<u>Programma 1: Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid</u>		2.377	5.356	4.343	3.800	2.386	5.356	4.343	3.800
<u>Taakveld 21/Verkeer en Vervoer:</u>									
-Reserve Kapitaallasten	Kapitaallasten diversen	282				282			
-Reserve Kapitaallasten Wegen	Kapitaallasten wegenbeheer	1.057				1.066			
-Reserve Kapitaallasten Wegen	Jaarlijkse toevoeging MLN			2.933				2.933	
-Afwikkeling voorgaande jaren	Aanleg rotonde N16 Goudriaan		125				125		
<u>Taakveld 42/Onderwijshuisvesting:</u>									
-Algemene Reserve	Dotatie reserve IHP		3.800				3.800		
-Reserve Kapitaallasten	Toekomstige kapitaallasten scholen			119				119	
-Reserve Kapitaallasten	Verbetering onderwijshuisvesting			273				273	
-Reserve Kapitaallasten	Kapitaallasten scholen	678				678			
-Reserve Duurzaamheidsprojecten	Dotatie reserve Kapitaallasten		273				273		
-Reserve Integraal huisvestingsplan (IHP)	Toevoeging van algemene reserve				3.800				3.800
<u>Taakveld 52/Sportaccommodaties:</u>									
-Algemene Reserve	CBS Hoogblokland		105				105		
-Algemene Reserve	Renovatie korfbalveld NP		978				978		
-Algemene Reserve	Verzelfstandiging Schoonenburg		13				13		
-Algemene Reserve	Verzelfstandiging De Dompelaar		26				26		
-Algemene Reserve	Maatwerk De Dompelaar		16				16		
-Reserve Kapitaallasten	Toekomstige kapitaallasten sportvelden			40				40	
-Reserve Kapitaallasten	Renovatie korfbalveld NP			978				978	
-Reserve Kapitaallasten	Kapitaallasten sportaccommodaties	360				360			
<u>Taakveld 81 Ruimtelijke Ordening</u>									
-Afwikkeling voorgaande jaren	Volkshuisvestelijk programma MLN		20				20		

<u>Programma 2: Economie, Energie en Buiten</u>		204	422	0	325	204	804	0	325
<i>Taakveld 34/Economische promotie</i>									
-Reserve Kapitaallasten	Kapitaallasten diverse panden	79				79			
-Reserve Leefbaarheid Kinderdijk	Bijdrage exploitatie		30		30		30		30
<i>Taakveld 57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</i>									
-Reserve Kapitaallasten	Kapitaallasten diverse panden	106				106			
<i>Taakveld 74/Milieubeheer:</i>									
-Algemene Reserve	Woningen onder hoogspanning		268				268		
-Reserve Duurzaamheids(projecten)	Uitv.agenda Reg. Adaptatiestrategie AV				120				120
-Reserve Duurzaamheids(projecten)	Uitgangspunten 'E-laadbeleid'		0				5		
-Reserve Duurzaamheids(projecten)	Uitv.progr. duurzaamheid en klimaat		0				377		
-Afwikkeling voorgaande jaren	Uitvoeringsagenda RAS A5H 2023-2027		124				124		
-Afwikkeling voorgaande jaren	Energiesysteem				120				120
-Afwikkeling voorgaande jaren	Tracékeuze 380kV-hoogspan. masten				55				55
<i>Taakveld 75/Begraafplaatsen:</i>									
-Reserve Kapitaallasten	Begraafplaatsen GSL	19				19			
<u>Programma 3: Welzijn, Sociaal en Cultuur</u>		393	3.385	0	1.236	393	3.602	0	1.236
<i>Taakveld 61/Samenkracht en burgerparticipatie:</i>									
-Algemene reserve	Oekraïeneopvang Peursumseweg 93A Giessenburg		1.677				1.900		
-Algemene reserve	Oekraïeneopvang Lekdijk 73A Waal		382				382		
-Reserve Kapitaallasten	Kapitaallasten diverse panden	393				393			
-Reserve Klankbordgroepen	Bijdrage aan exploitatie		6						
-Afwikkeling voorgaande jaren	Stichting Welzijn Molenlanden				50				50
-Afwikkeling voorgaande jaren	Jeugd en Jongerenwerk				15				15
-Afwikkeling voorgaande jaren	Uitvoeringsplan Bewegen en Sporten				25				25
-Afwikkeling voorgaande jaren	Molenlands Ondersteuningsfonds		1.216		1.146		1.216		1.146
-Afwikkeling voorgaande jaren	Jeugdhulp begeleiding op OPDC's		41				41		
-Afwikkeling voorgaande jaren	Jeugd- en Jongerenwerk JOP's		27				27		
-Afwikkeling voorgaande jaren	Buurtplatform app dorpskernen		35				35		
<u>Programma 4: Bestuur en Veiligheid</u>		0	40	0	6	0	40	0	6
<i>Taakveld 01/Bestuur:</i>									
-Afwikkeling voorgaande jaren	Onderzoek Rekenkamer		5		6		5		6

-Afwikkeling voorgaande jaren	Volksfeesten		35				35		
<u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorziene uitgaven</u>		731	0	55	8.104	731	0	55	8.104
<i>Taakveld 05/Treasury</i>									
-Reserve Kapitaallasten	Bijdrage t.l.v. exploitatie			55				55	
<i>Taakveld 08/Overige baten en lasten</i>									
-Algemene reserve	Exploitatiesaldo B2025	731				731			
<i>Taakveld 011/Resultaat van de rekening van baten en lasten</i>									
-Algemene reserve	Resultaat 2024				7.825				7.825
-Afwikkeling voorgaande jaren	Resultaat 2024				279				279
<u>Overhead</u>		38	460	0	677	8	460	0	677
<i>Taakveld 04/Overhead</i>									
-Algemene Reserve	Vervanging financieel pakket		32				32		
-Algemene Reserve	Vrijval Res. Sociaal begeleidingsplan				152				152
-Reserve kapitaallasten	Klantencontact GSL	38				8			
-Reserve Sociaal begeleidingsplan	Vrijval Res. Sociaal begeleidingsplan		152				152		
-Afwikkeling voorgaande jaren	Inrichting thuiswerkplekken				60				60
-Afwikkeling voorgaande jaren	Implementatie van de wet WOO		276		380		276		380
-Afwikkeling voorgaande jaren	Ontmantelen softwareapplicaties				45				45
-Afwikkeling voorgaande jaren	Invoering EU wetgeving info.beveiliging				40				40
<u>Vennootschapsbelasting</u>		0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Taakveld 09/Vennootschapsbelasting</i>									
Totaal		3.744	9.663	4.398	14.148	3.723	10.261	4.398	14.148

Toelichting hoogte reserves en kapitaallasten.

De hoogte van de reserve kapitaallasten is voldoende om de boekwaarde te kunnen dekken. Saldo reserve bedraagt € 62.344.178, de hoogte van de boekwaarde per 31-12-2025 is € 59.208.401.

De hoogte van de reserve kapitaallasten wegen is voldoende om de boekwaarde te kunnen dekken. Saldo reserve bedraagt € 32.066.515 en is op basis van de beheerplannen BBR2021, voldoende voor toekomstige kapitaallasten. De beheerplannen zijn nog steeds actueel.

Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT)

De WNT is van toepassing op gemeente Molenlanden. Het algemeen bezoldigingsmaximum is in 2025 € 246.000.

Gegevens 2025		
<i>bedragen x €</i>	MAJ Teunissen	M Does
Functiegegevens	Griffier	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.796	135.979
Beloningen betaalbaar op termijn	18.548	22.229
Subtotaal	135.344	158.208
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000	246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Bezoldiging	135.344	158.208
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2024		
<i>bedragen x € 1</i>	MAJ Teunissen	M Does
Functiegegevens	Griffier	Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	01/10 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.221	32.369
Beloningen betaalbaar op termijn	18.402	5.406
Subtotaal	130.623	37.775
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	58.568
Bezoldiging	130.623	37.775

EMU-saldo

Berekening EMU saldo <i>Bedragen x € 1.000</i>	teken	Begroting 2025	Jaarrekening 2025
1. Exploitatiesaldo voor toevoeging c.q. onttrekking uit reserves		-2.381	9.635
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	-/-	28.357	8.268
3. Mutatie voorzieningen	+	-2.160	-2.056
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-/-	0	-1.030
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	-/-	0	0
Berekend EMU-saldo		-32.898	4.453

In het Besluit Begroting en Verantwoording is de verplichting opgenomen dat de gemeenten ramingen van het EMU-saldo in hun begroting en jaarrekening op moeten nemen. De jaarrekening van de gemeente is opgesteld volgens het stelsel van baten en lasten. Het EMU saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de gemeente, berekend op transactiebasis en volgens de Europese regelgeving. De EU-lidstaten mogen een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel. Investerings tellen niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de jaarlijkse kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een bepaald jaar tellen wel volledig mee in het EMU-saldo. Het EMU-saldo voor 2025 komt uit op € 4,4 miljoen, wat betekent dat in EMU-termen de uitgaven groter zijn dan de inkomsten. De afwijking met de begroting komt met name door uitgestelde investeringen.

Het aandeel in het EMU-tekort betreft een inspanningsverplichting, er staat momenteel geen sanctie op een eventuele overschrijding van het toegestane EMU-tekort.

Overzicht van baten en lasten per taakveld

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld <i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting na wijziging			Realisatie			Afwijking t.o.v. begroting		
Taakveld	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
T0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING									
T01 Bestuur	2.929	0	2.929	4.640	-4	4.636	-1.711	4	-1.707
T02 Burgerzaken	1.756	-874	882	1.779	-994	785	-23	120	97
T03 Beheer overige gebouwen en gronden	1.741	-71	1.671	1.626	-84	1.543	115	13	128
T04 Overhead	19.622	-348	19.274	19.287	-528	18.759	335	180	515
T05 Treasury	-2.097	-1.042	-3.139	-2.124	-1.053	-3.177	27	11	38
T061 OZB woningen	353	-6.000	-5.647	324	-6.004	-5.680	29	4	33
T062 OZB-niet woningen	285	-3.402	-3.117	233	-3.408	-3.175	52	6	58
T064 Belastingen Overig	145	-40	105	138	-145	-7	8	104	112
T07 Alg uitkering en ov uitkering Gem fonds	10	-85.158	-85.148	10	-86.320	-86.310	0	1.162	1.162
T08 Overige baten en lasten	157	-11	146	162	-46	117	-5	35	29
T09 Vennootschapsbelasting (VpB)	10	0	10	158	0	158	-148	0	-148
T10 Mutaties reserves	10.442	-13.984	-3.542	10.442	-13.407	-2.965	0	-577	-577
T10A Resultaat rekening van baten en lasten	7.799	0	7.799	0	0	0	7.799	0	7.799
T0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	43.154	-110.931	-67.777	36.676	-111.992	-75.317	6.478	1.061	7.539
T1 VEILIGHEID									
T11 Crisisbeheersing en Brandweer	4.728	-166	4.562	4.724	-162	4.562	4	-4	0
T12 Openbare orde en veiligheid	578	-16	562	579	-18	561	-1	2	1
T1 VEILIGHEID	5.306	-182	5.123	5.302	-180	5.123	3	-3	1
T2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT									
T21 Verkeer en vervoer	8.993	-716	8.277	8.242	-964	7.278	751	248	999
T22 Parkeren	174	-7	167	166	-8	157	9	1	10
T25 Openbaar vervoer	196	0	196	194	0	194	2	0	2
T2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	9.363	-723	8.640	8.601	-972	7.629	762	249	1.011

T3 ECONOMIE									
T31 Handel, ambacht en industrie	154	0	154	159	0	159	-5	0	-5
T32 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	517	-517	0	0	-515	-515	517	-2	515
T33 Bedrijfsloket en -regelingen	336	-117	218	528	-268	261	-192	150	-42
T34 Economische promotie	1.373	-585	789	1.520	-762	758	-147	177	31
T3 ECONOMIE	2.380	-1.219	1.161	2.208	-1.544	663	173	325	498
T4 ONDERWIJS									
T41 Openbaar basisonderwijs	189	0	189	187	0	187	2	0	2
T42 Onderwijshuisvesting	2.118	-479	1.639	2.091	-504	1.587	27	25	52
T43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.993	-966	2.027	3.156	-941	2.215	-164	-25	-189
T4 ONDERWIJS	5.299	-1.445	3.854	5.433	-1.444	3.989	-135	0	-135
T5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE									
T51 Sportbeleid en activering	1.067	-632	435	1.071	-621	450	-5	-10	-15
T52 Sportaccommodaties	3.124	-1.407	1.717	2.770	-1.077	1.693	354	-331	23
T53 Cultuurpresentie, -productie, participatie	273	-60	213	246	-61	185	27	1	28
T54 Musea	124	0	124	121	0	121	3	0	3
T55 Cultureel erfgoed	272	-138	134	236	-157	78	37	19	56
T56 Media	922	-200	721	745	-44	701	177	-156	20
T57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	6.094	-1.358	4.736	5.307	-1.102	4.206	787	-256	531
T5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	11.876	-3.796	8.080	10.497	-3.062	7.435	1.379	-734	645
T6 SOCIAAL DOMEIN									
T61 Samenkracht en burgerparticipatie	15.596	-9.458	6.138	15.376	-9.411	5.965	220	-46	173
T622 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	2.534	0	2.534	2.529	-22	2.507	5	22	26
T623 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	1.326	0	1.326	1.244	0	1.244	82	0	82
T63 Inkomensvoorzieningen	10.717	-8.360	2.356	10.955	-8.877	2.078	-238	516	278
T64 WSW en beschut werk	2.101	0	2.101	2.121	0	2.121	-20	0	-20
T65 Arbeidsparticipatie	1.790	-10	1.780	1.790	-10	1.780	0	0	0
T66 Maatwerk-voorzieningen (Wmo)	3.227	-346	2.881	3.319	-371	2.948	-92	25	-67
T6711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	2.935	0	2.935	2.975	0	2.975	-40	0	-40
T6712 Begeleiding (Wmo)	1.884	-10	1.874	1.792	-1	1.792	91	-9	82
T6713 Dagbesteding (Wmo)	1.226	0	1.226	1.189	0	1.189	37	0	37

T6714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	61	0	61	65	0	65	-5	0	-5
T6751 Jeugdhulp ambulant lokaal	28	0	28	8	0	8	20	0	20
T6752 Jeugdhulp ambulant regionaal	4.842	0	4.842	5.281	0	5.281	-439	0	-439
T6753 Jeugdhulp ambulant landelijk	273	0	273	223	0	223	50	0	50
T6762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	2.759	0	2.759	2.266	0	2.266	493	0	493
T6763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	0	0	0	16	0	16	-16	0	-16
T6791 PGB Wmo	171	0	171	165	0	165	6	0	6
T6792 PGB Jeugd	571	0	571	681	0	681	-110	0	-110
T6811 Beschermd wonen (Wmo)	6	-730	-724	0	-1.297	-1.297	6	566	572
T6812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	42	0	42	37	0	37	5	0	5
T6821 Jeugdbescherming	577	0	577	548	0	548	29	0	29
T6822 Jeugdreclassering	30	0	30	30	0	30	-1	0	-1
T692 Coördinatie en beleid Jeugd	534	-146	388	433	-146	287	101	0	101
T6 SOCIAAL DOMEIN	53.229	-19.060	34.169	53.044	-20.134	32.910	185	1.074	1.259
T7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU									
T71 Volksgezondheid	3.111	-629	2.482	2.738	-548	2.190	373	-81	292
T72 Riolering	3.593	-5.287	-1.694	3.848	-5.631	-1.783	-255	344	89
T73 Afval	6.262	-7.857	-1.595	6.491	-7.993	-1.503	-228	136	-92
T74 Milieubeheer	8.766	-5.466	3.301	5.135	-2.658	2.476	3.632	-2.807	825
T75 Begraafplaatsen	1.257	-1.407	-151	1.229	-1.515	-286	28	108	136
T7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	22.989	-20.646	2.343	19.440	-18.346	1.094	3.549	-2.300	1.249
T8 VOLKSHUISVEST, RO EN STED.VERNIEUWING									
T81 Ruimtelijke Ordening	2.895	-523	2.372	2.982	-203	2.778	-86	-320	-407
T82 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	3.688	-3.259	430	851	-553	298	2.837	-2.706	131
T83 Wonen en bouwen	3.819	-2.214	1.605	2.552	-1.755	797	1.267	-459	808
T8 VOLKSHUISVEST, RO EN STED.VERNIEUWING	10.402	-5.996	4.406	6.385	-2.511	3.874	4.018	-3.485	533
TOTAAL	163.998	-163.998	0	147.585	-160.186	-12.600	16.413	-3.812	12.600

SiSa verantwoording

Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) <i>Aard controle D2 Indicator: B2/01</i>	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02</i>	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03</i>	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	
			1	48	Nee	Nee	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/06</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i>				
			€28.702	€50.099				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/08</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/12</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>
			€0	€0	€0	€0	€0	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/14</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PVA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i>

			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/24</i>		
							€28.702		
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C92/01</i>	Bedrag doorgeschoven naar t+1 <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C92/02</i>	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C92/03</i>	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C92/04</i>	Aantal gebruikte leermiddelen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C92/05</i>		
			€ 46.037	€ 0	3	81	0		
BZK	C132	Inrichten overheidsbrede loketten	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C132/01</i>						
			€ 4.096						
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05</i> <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>	
		Gemeenten	€ 393.214	€ 384.719	€ 65.618	€ 0	€ 584.855	€ 741.461	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/07</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/08</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/09</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/10</i>			
		1							

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs				
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03				
			€ 100.782	€ 0	€ 0				
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07			
			-€ 10.000	€ 87.739	€ 0	Ja			
		1	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11			
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkingnummer/referentienu mmer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2025 naar 2026.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle n.v.t Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t Indicator: D23/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Aard controle n.v.t Indicator: D23/06	
			1	SB240001	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 0	€ 156.499	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
		1	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07						
		1	Nee						

IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
			1 060482 Gemeente Alblasserdam	IENW/BSK-2023/254129	€ 0	€ 2.727	€ 0	€ 5.454
			2 060482 Gemeente Alblasserdam	IENW/BSK-2023/64564	€ 0	€ 246.555	€ 0	€ 651.451
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			
			1 060482 Gemeente Alblasserdam	IENW/BSK-2023/254129	Nee			
			2 060482 Gemeente Alblasserdam	IENW/BSK-2023/64564	Nee			
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12</i>	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13</i>	
			1 060482 Gemeente Alblasserdam	IENW/BSK-2023/254129				
			2 060482 Gemeente Alblasserdam	IENW/BSK-2023/64564				
IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>		
			€ 73.224	€ 84.298	€ 1.863.886	Ja		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>		
			1 330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h/aantal in Stuks	Ja	4			
			2 332 Wegversmalling/aantal in Stuks	Ja	14			
			3 335 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats/aantal in Stuks	Ja	1			
			4 344 Het volwaardig afwaarderen van een GOW 50 km/h naar een ETW 30 km/h/aantal in meters	Ja	950			

IenW	E120	Regeling specifieke uitkering stimulering	Totale besteding (Jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E120/01</i>	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/02</i>	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E120/03</i>	Project afgerond (alle maatregelen) t/m Jaar T?(ja/nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/04</i>		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/05</i>	Per maatregel, maatregel afgerond t/m (jaar T)? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/06</i>	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/07</i>	Eventuele toelichting, indien noodzakelijk <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E120/08</i>		
			1 455 Aanleg van een gebiedsontsluitingsweg 30 km/u (GOW30), aantal in m	Nee	0			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				

SZ W	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2024	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
	1	061978 Gemeente Molenlanden	€ 5.875.005	€ 148.681	€ 116.888	€ 60	€ 25.440	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
	1	061978 Gemeente Molenlanden	€ 0	€ 46.740	€ 7.492	€ 0	€ 1.375.225	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14	Aard controle R Indicator: G2A/15	Aard controle D2 Indicator: G2A/16		
	1	061978 Gemeente Molenlanden	€ 0	€ 0	€ 0			

SZ W	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2025 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZ W	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06
			1 061978 Gemeente Molenlanden	€ 102.000	€ 6.907	€ 15.597	€ 0	€ 0

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/08	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/09	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/10	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkings (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/11	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/12	
		1 061978 Gemeente Molenlanden	€ 23.203	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/02	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G4/03	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/04	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/05	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/06	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/09				
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0				Nee
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0				Nee
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0				Nee
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0				Nee
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0				Nee
			6 Totaal	0	0				N.v.t.

			Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/12	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing Aard controle R Indicator: G4/13	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig Aard controle R Indicator: G4/14	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) Aard controle R Indicator: G4/15	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	0	0	0		
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2023 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het? Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G4A/02	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G4A/03	Baten (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G4A/04	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G4A/05	

1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 282	€ 23.310
	Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	
		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	
1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0	
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	0	0	
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	0	0	
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	0	0	
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T - 1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkings - Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	Aard controle R Indicator: G4A/13	
1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10/03</i>	
			€ 746.725	€ 0	Nee	
SZW	G10A	Wet inburgering 2021_ Totaal 2024 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G10B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G10)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i>	Besteding (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i>	Baten (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: G10A/01</i>	<i>Indicator: G10A/02</i>	<i>Indicator: G10A/03</i>	
		1	061978 Gemeente Molenlanden	€ 625.755	€ 0	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/03</i>	
			€ 0	€ 0	Nee	

SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen 2024 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G12A/02</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G12A/03</i>			
			1 061978 Gemeente Molenlanden	€ 0	€ 0			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2025 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/01</i>	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/02</i>	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/03</i>	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/04</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05</i>	
			€ 38.494	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01</i>	Totale werkelijke berekende uitkering <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 458.510	€ 430.165				
			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken <i>Aard controle R Indicator: H4/03</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken <i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden <i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	Toelichting <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/06</i>		
			€ 396.447	€ 33.718	€ 0			

VWS	H26B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03	Aard controle R Indicator: H26B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06
			1 060599 Gemeente Rotterdam	1044502	Ja	€ 20.815	€ 20.815	Nee
			Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07					
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Totaalbedrag (jaar T) toegekend	Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 kan worden meegenomen naar 2026)	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle R Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle R Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			€ 748.420	€ 74.842	€ 683.013	€ 1.950.294	Ja	
			Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)? Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08				
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02				
			1 060505 Gemeente Dordrecht	€ 466.296				

VRO	J17	Realisatiestimulans	Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling. <i>Aard controle D1 Indicator: J17/01</i>	Geprognostiseerde aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J17/02</i>	Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T-1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling. <i>Aard controle D1 Indicator: J17/03</i>			
			0	0	0			
			Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J17/04</i>	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) . <i>Aard controle R Indicator: J17/05</i>	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling. <i>Aard controle R Indicator: J17/06</i>	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw). <i>Aard controle R Indicator: J17/07</i>	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling. <i>Aard controle R Indicator: J17/08</i>	
			1 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
VRO	J41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/01</i>	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise <i>Aard controle R Indicator: J41B/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/03</i>	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) <i>Aard controle R Indicator: J41B/04</i>	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/05</i>	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/06</i>
			1 030008 Provincie Zuid-Holland Kopie provinciecode	€ 0	€ 262.400	€ 2.140.229	1	6
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/07</i>	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/08</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J41B/09</i>			
			1 030008 Provincie Zuid-Holland	312	Ja			
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten <i>Aard controle R Indicator: J55/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten <i>Aard controle R Indicator: J55/05</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>
			662	€ 67.498	€ 381.322	793	€ 75.011	€ 169.126

			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07</i>	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten <i>Aard controle R Indicator: J55/08</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09</i>			
			1.531 Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10</i>	€ 162.243 Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11</i>	€ 331.605 Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12</i>	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13</i>	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14</i>	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15</i>
			5.650	5.706	0	0	13.631	9
VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkningsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/06</i>
			1 RHA2021-02275503	Woonwagenlocatie Arkel	€ 10.187	€ 60.760	6	3
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: J56/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/12</i>
			1 Woonwagenlocatie Arkel	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Ja
			Kopie Projectnaam	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15</i>			
			1 Woonwagenlocatie Arkel	Nee	Ja			
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkningsnummer	Besteding (jaar T), in J94/06 t/m J94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2024) of een WOZ-waarde van boven € 477.000	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III en bijlage IV besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, tweede lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2 en tranche 3).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel b
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J94/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J94/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J94/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J94/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/06</i>
			1 LAI23-03496296	€ 163.396	111	3	€ 0	€ 42.373
			2 LAI24-03721811	€ 15.971	0	0	€ 15.971	€ 0
			3 LAI25-03823564	€ 0	0	0	€ 0	€ 0

			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel c	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09</i>				
		1	€ 0	€ 121.023	Nee				
		2	€ 0	€ 0	Nee				
		3	€ 0	€ 0	Nee				
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnaam	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J105/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J105/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: J105/06</i>	
		1	2023-0000096241	45	Ja	45	Ja	€ 0	
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J105/12</i>	
		1	2023-0000096241	€ 363.000	Ja		23	Ja	
			Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14</i>					
		1	2023-0000096241	Ja					
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Sisa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J210B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/06</i>
		1	030008 Provincie Zuid-Holland	€ 100.000	€ 14.044	7	400	Ja	

KGG	K1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Projectnaam/UWHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: K1/01	Aard controle R Indicator: K1/02	Aard controle D1 Indicator: K1/03	Aard controle D1 Indicator: K1/04	Aard controle R Indicator: K1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K1/06
			1 UWHS170035	€ 2.446	Ja	Ja	€ 433.437	
			2 UWHS170046	€ 2.446	Ja	Ja	€ 420.841	
			3 UWHS170051	€ 2.446	Ja	Nee	€ 291.912	
			4 UWHS170054	€ 2.446	Ja	Nee	€ 240.725	
			5 UWHS170111	€ 2.446	Ja	Ja	€ 417.933	
			6 UWHS170115	€ 2.446	Ja	Ja	€ 463.858	
			7 UWHS170121	€ 2.446	Ja	Ja	€ 379.858	
			8 UWHS170124	€ 2.446	Ja	Nee	€ 425.636	
			9 UWHS170131	€ 2.446	Ja	Ja	€ 470.858	
			10 UWHS170132	€ 2.446	Ja	Ja	€ 336.798	
			11 UWHS170133	€ 2.446	Ja	Ja	€ 469.902	
			12 UWHS170135	€ 2.446	Ja	Ja	€ 340.908	
			13 UWHS170144	€ 2.446	Ja	Ja	€ 475.266	
			14 UWHS170151	€ 2.446	Ja	Ja	€ 475.858	
			15 UWHS170161	€ 2.446	Ja	Ja	€ 470.858	
			16 UWHS170185	€ 2.446	Ja	Ja	€ 342.269	
			17 UWHS170191	€ 2.446	Ja	Nee	€ 360.616	
			18 UWHS170193	€ 2.446	Ja	Ja	€ 357.823	
			19 UWHS170194	€ 2.446	Ja	Ja	€ 357.823	
			20 UWHS170195	€ 2.446	Ja	Ja	€ 371.111	
			21 UWHS170216	€ 2.446	Ja	Ja	€ 368.111	
			22 UWHS170217	€ 2.446	Ja	Ja	€ 376.111	
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 386.205	€ 776.867	€ 0	€ 3.060.894	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Ja					

AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: M16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/06</i>
			€ 2.814.240	€ 0	€ 0	€ 1.916.944	€ 0	€ 144.556
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd	Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd	
			<i>Aard controle R Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: M16/11</i>	
			€ 545	€ 8.256	€ 99.832	45658	45931	
			Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/13</i>				
			€ 4.784.709	€ 16.055.289				

Investerings

Investering		Hoofdproject	Totaal budget	Uitgaven en inkomsten 2025	Uitgaven en inkomsten t/m 2025	Saldo t/m 2025	Afsluiten Ja/Nee	Opnieuw vaststellen Ja/Nee
Investerings die onderdeel zijn van een project								
I600010	Verkeersvrz/vervanging abri's 2023	H600001	Abri's	16.400		1.944	14.456	Ja
I600010	Verkeersvrz/vervanging abri's 2024	H600001	Abri's	16.810		2.608	14.202	
I600010	Verkeersvrz/vervanging abri's 2025	H600001	Abri's	17.230	5.784	5.927	11.303	
				50.440	5.784	10.479	39.961	
I600331	Baggeren Blesk, Giessb, Ottoland 2022	H600002	Baggeren	20.293	8.795	26.480	-6.187	
I600332	Baggeren Schelluinen en Kinderdijk 2023	H600002	Baggeren	229.649	3.575	28.509	201.140	Ja
I600333	MLW Baggeren restant 2018	H600002	Baggeren	11.342	6.150	8.860	2.482	
I600334	Baggeren NwLek, Oud Alblas, Waal, Nwp2024	H600002	Baggeren	465.920	306.607	443.717	22.203	
I600335	Baggeren Goudriaan 2025	H600002	Baggeren	280.000	55.746	55.746	224.254	
				1.007.204	380.873	563.313	443.891	
I600012	Civiele aanpassingen begraafplaatsen	H600003	Begraafplaatsen	662.222	5.291	666.029	-3.807	Ja
I600012	MLN-Bouwkundige aanpassingen begraafplaatsen	H600003	Begraafplaatsen	485.100	17.215	91.295	393.805	
I600012	MLN-Bepanting begraafplaatsen	H600003	Begraafplaatsen	23.182	0	87.356	-64.174	
I600012	MLN-Actief ruimen'22 (uitgiftetrm 50 jr)	H600003	Begraafplaatsen	70.667	0	70.667	0	Ja
I600012	MLN-Urnenmuur/strooiveld 2022	H600003	Begraafplaatsen	153.134	0	153.134	0	Ja
I600012	MLN-Actief ruimen'23 (uitgiftetrm 50 jr)	H600003	Begraafplaatsen	3.388	0	3.388	0	Ja
I600012	MLN-Beheerplannen begraafplaatsen 2023	H600003	Begraafplaatsen	1.473.510	2.635	1.190.499	283.011	Ja
I600012	MLN-Actief ruimen'24 (uitgiftetrm 50 jr)	H600003	Begraafplaatsen	0		221.471	-221.471	
I600012	MLN-Beheerplannen begraafplaatsen 2024	H600003	Begraafplaatsen	225.645	17.491	273.398	-47.753	
I600012	MLN-Beheerplannen begraafplaatsen 2025	H600003	Begraafplaatsen	1.609.487	846.299	846.299	763.189	
				4.706.335	888.930	3.603.536	1.102.799	
I600013	BL-Bleskensgraaf Noord-Oost wegen 2025	H600004	Bleskensgraaf Noord-Oost 2025	3.244.000	36.115	43.076	3.200.924	
I600014	BL-Bleskensgraaf Noord-Oost riolering 2025	H600004	Bleskensgraaf Noord-Oost 2025	762.496	0	0	762.496	
				4.006.496	36.115	43.076	3.963.420	
I600018	GA-Ambachtsweg/Nijverheidsweg wegen 2025	H600007	GA-Ambachtsweg/Nijverheidsweg 2025	4.496.000	61.300	66.620	4.429.380	

I600019	GA-Ambachtsweg/Nijverheidsweg riolering 2026	H600007	GA-Ambachtsweg/ Nijverheidsweg 2025	450.000	0	0	450.000		
				4.946.000	61.300	66.620	4.879.380		
I600020	GA-Emmastraat/Julianastraat wegen 2022	H600008	GA-Emmastraat/ Julianastraat 2022	380.087	407.326	454.993	-74.906	Ja	
I600021	GA-Emmastraat/Julianastraat riolering 2022	H600008	GA-Emmastraat/ Julianastraat 2022	150.000		161.694	-11.694	Ja	
I600303	GA-Emmastraat 2022 wegen	H600008	GA-Emmastraat/ Julianastraat 2022	247.200		144.348	102.852	Ja	
				777.287	407.326	761.035	16.252		
I600022	GA-Molenlaan wegen 2023	H600009	GA-Molenlaan 2023	250.000	125.626	978.955	-728.955	Ja	
I600023	GA-Molenlaan riolering 2023	H600009	GA-Molenlaan 2023	300.000		172.599	127.401	Ja	
I600304	GA-Molenlaan 2020 wegen	H600009	GA-Molenlaan 2023	1.169.000		342.337	826.663	Ja	
I600305	GA-Molenlaan 2022 Zettingsmaatregelen	H600009	GA-Molenlaan 2023	345.000		5.554	339.446	Ja	
I600306	GA-Molenlaan 2020 Riolering	H600009	GA-Molenlaan 2023	304.000		200.875	103.125	Ja	
I600320	GA-Brug Meeuwenlaan/Molenlaan G12 2022	H600009	GA-Molenlaan 2023	40.000		0	40.000		
I600321	GA-Brug Meeuwenlaan/Molenlaan G13 2022	H600009	GA-Molenlaan 2023	40.000		116	39.884		
				2.448.000	125.626	1.700.436	747.564		
I600029	GOU-Assendelfstraat wegen 2021	H600013	GOU-Assendelfstraat 2021	1.287.000	49.350	151.839	1.135.161		
I600030	GOU-Assendelfstraat riolering 2021	H600013	GOU-Assendelfstraat 2021	429.000	28.388	51.014	377.986		
I600323	GO-Duiker Assendelfstraat 2021	H600013	GOU-Assendelfstraat 2021	50.000		1.535	48.465		
				1.766.000	77.738	204.388	1.561.612		
I600034	HBL-Boter-/Pinkster-/Korenbloemstraat wegen 2023	H600015	HBL-Boter-/Pinkster- /Korenbloemstraat 2023	2.768.000	37.018	85.672	2.682.328		Ja
I600035	HBL-Boter-/Pinkster-/Korenbloemstraat riolering 2023	H600015	HBL-Boter-/Pinkster- /Korenbloemstraat 2023	950.175		22.024	928.151		Ja
				3.718.175	37.018	107.696	3.610.479		
I600036	HRN-Midden wegen 2021	H600016	HRN-Midden 2021	974.000	6.578	156.486	817.514		
I600037	HRN-Midden riolering 2021	H600016	HRN-Midden 2021	20.000		7.852	12.148		
				994.000	6.578	164.338	829.662		
I600044	KI-Molenstraat wegen 2023	H600020	KI-Molenstraat 2023	3.240.000	58.692	144.185	3.095.815		Ja
I600045	KI-Molenstraat riolering 2024	H600020	KI-Molenstraat 2023	100.000	3.585	3.585	96.415		
I600348	KI-Molenstraat Riolering uitbreiding 2025	H600020	KI-Molenstraat 2023	980.000	0	0	980.000		
				4.320.000	62.277	147.770	4.172.230		
I600048	Nazorg investeringen begr.plaatsen 2024-Groot onderhoud begraafplaatsen	H600023	Nazorg investeringen	50.000		0	50.000	Ja	
I600048	Nazorg investeringen begr.plaatsen 2025-Groot onderhoud begraafplaatsen	H600023	Nazorg investeringen	50.000	0	0	50.000	Ja	

I600048	Nazorg investeringen bruggen 2025-Civiele kunstwerken	H600023	Nazorg investeringen	50.000	0	0	50.000	Ja	
I600048	Nazorg investeringen riolering 2024-Groot onderhoud rioleringswerken	H600023	Nazorg investeringen	50.000		0	50.000	Ja	
I600048	Nazorg investeringen riolering 2025-Groot onderhoud rioleringswerken	H600023	Nazorg investeringen	50.000	0	0	50.000	Ja	
I600048	Nazorg investeringen water 2024-Watergangen aanleg	H600023	Nazorg investeringen	50.000		0	50.000	Ja	
I600048	Nazorg investeringen water 2025-Watergangen aanleg	H600023	Nazorg investeringen	50.000	0	0	50.000	Ja	
I600048	Nazorg investeringen wegen 2024-Groot onderhoud wegen	H600023	Nazorg investeringen	50.000		6.028	43.972	Ja	
I600048	Nazorg investeringen wegen 2025-Groot onderhoud wegen	H600023	Nazorg investeringen	50.000	12.576	12.576	37.424	Ja	
				450.000	12.576	18.605	431.395		
I600052	NP-Hennepstraat/Nieuwpoortseweg wegen 2028	H600026	NP-Hennepstraat/ Nieuwpoortseweg 2028	0		31.042	-31.042		
I600053	NP-Hennepstraat/Nieuwpoortseweg riolering 2028	H600026	NP-Hennepstraat/ Nieuwpoortseweg 2028	100.000	0	3.000	97.000		
				100.000	0	34.042	65.958		
I600054	NP-Woonleefhart wegen 2020	H600027	NP-Woonleefhart 2020	750.000	348.467	658.996	91.004		
I600055	NP-Woonleefhart riolering 2020	H600027	NP-Woonleefhart 2020	750.000	3.432	266.412	483.588		
				1.500.000	351.899	925.408	574.592		
I600056	MLW-Vervanging openbaar groen 2019	H600028	Openbaar groen	202.450	0	202.450	0	Ja	
I600056	Vervanging openbaar groen 2020-Kapitaaloverdracht van provincie	H600028	Openbaar groen	-100.977	0	-100.977	0	Ja	
I600056	Vervanging openbaar groen 2020	H600028	Openbaar groen	267.725	0	267.725	0	Ja	
I600056	MLN-Bomenproject 2021-Bijdragen van derden	H600028	Openbaar groen	-37.594	0	-37.594	0	Ja	
I600056	MLN-Bomenproject 2021	H600028	Openbaar groen	115.690	0	108.730	6.960	Ja	
I600056	MLN-Vervanging openbaar groen 2021-Openbaar groen	H600028	Openbaar groen	0	0	0	0	Ja	
I600056	Vervanging openbaar groen 2022	H600028	Openbaar groen	209.884	7.500	215.969	-6.085	Ja	
I600056	MLN-Vergroening ivm klimt/waterovrl.2022	H600028	Openbaar groen	27.189	0	27.189	0	Ja	
I600056	MLN-Biodiversiteit/natuurontwikkel. 2022	H600028	Openbaar groen	65.521	0	65.258	262	Ja	
I600056	MLN-Bomenproject 2023	H600028	Openbaar groen	248.428	17.973	32.919	215.509		Ja
I600056	Vervanging openbaar groen 2023	H600028	Openbaar groen	44.962	0	44.962	0	Ja	
I600056	MLN-Vergroening ivm klimt/waterovrl.2023	H600028	Openbaar groen	24.848	18.850	43.698	-18.850	Ja	

I600056	MLN-Biodiversiteit/natuurontwikkel. 2023	H600028	Openbaar groen	15.064	7.985	23.049	-7.985	Ja	
I600056	MLN - Vervanging openbaar groen 2024-Openbaar groen	H600028	Openbaar groen	19.181	0	20.596	-1.415	Ja	
I600056	MLN-Vergroening ivm klimt/waterovrl.2024-Openbaar groen	H600028	Openbaar groen	7.754	8.135	15.889	-8.135	Ja	
I600056	MLN-Biodiversiteit/natuurontwikkel. 2024-Openbaar groen	H600028	Openbaar groen	10.669	314	11.246	-577	Ja	
I600056	MLN-Bomenproject 2024-Bijdragen van derden	H600028	Openbaar groen	0		-10.306	10.306	Ja	
I600056	MLN - Vervanging openbaar groen 2025-Openbaar groen	H600028	Openbaar groen	672.045	49.349	49.349	622.696		
I600056	MLN-Grasbetontegels-klm/wateroverls/2025-Wegen en straten c.a. aanleg	H600028	Openbaar groen	16.998	11.118	11.118	5.880		
I600056	MLN-Biodiversiteit/natuurontwikkel. 2025-Openbaar groen	H600028	Openbaar groen	70.454	9.255	9.255	61.199		
I600056	MLN-Bomenproject 2024-Kosten	H600028	Openbaar groen	0		6.960	-6.960	Ja	
I600307	MLN-Bomenproject 2022	H600028	Openbaar groen	1.409	0	1.409	0		
				1.881.701	130.479	1.008.896	872.805		
I600057	Vervanging Openbare Verlichting 2024	H600029	Openbare verlichting	326.219	24.786	44.513	281.706		
I600106	Vervanging Openbare Verlichting 2022	H600029	Openbare verlichting	270.000	6.346	225.776	44.224		
I600107	Vervanging Openbare Verlichting 2023	H600029	Openbare verlichting	276.750	94.957	116.948	159.802		Ja
				872.969	126.089	387.236	485.733		
I600058	SCH-Midden wegen 2021	H600030	SCH-Midden 2021	1.183.000	812.654	1.142.484	40.516		
I600059	SCH-Midden riolering 2021	H600030	SCH-Midden 2021	953.500	1.041.954	1.042.867	-89.367		
I600292	SCH Midden-Zetting verminderen 2023	H600030	SCH-Midden 2021	1.017.000		0	1.017.000		Ja
				3.153.500	1.854.608	2.185.351	968.149		
I600060	MLN-Speeltoestellen/vervangingen 2023	H600031	Speeltoestellen/vervangingen	266.500	108.952	236.209	55.367	Ja	
I600060	MLN-Speeltoestellen/vervangingen 2024	H600031	Speeltoestellen/vervangingen	300.479	213.800	231.726	68.753		
I600060	MLN-Speeltoestellen/vervangingen 2025	H600031	Speeltoestellen/vervangingen	399.500	3.944	3.944	395.556		
				966.479	326.696	471.878	519.677		
I600061	STR-Kerkstraat wegen 2019	H600032	STR-Kerkstraat 2019	700.000	19.692	453.068	246.932		
I600062	STR-Kerkstraat riolering 2017	H600032	STR-Kerkstraat 2019	451.500		394.739	56.761		
I600311	STR-Kerkstraat 2017 wegen	H600032	STR-Kerkstraat 2019	140.000		106.299	33.701		
				1.291.500	19.692	954.107	337.393		
I600073	MLN - Pilotproject Dataplatform 2022	H600041	Pilotproject Dataplatform 2022	0		11.212	-11.212		
I600073	MLN - Pilotproject Dataplatform 2022	H600041	Pilotproject Dataplatform 2022	249.000		168.906	80.094		
				249.000	0	180.118	68.882		

I600076	ARK-Dam/Schotdeuren wegen 2023	H600044	ARK-Dam/Schotdeuren 2023	1.753.298	1.407.159	2.026.026	-272.729		Ja
I600330	ARK-Dam/Schotdeuren riolering 2023	H600044	ARK-Dam/Schotdeuren 2023	300.000		0	300.000		Ja
				2.053.298	1.407.159	2.026.026	27.271		
I600080	BR-Klimroos/Anemoon 2021 wegen	H600048	BR-Klimroos/Anemoon 2021	305.000	4.800	38.191	266.809		
I600327	BR-Klimroos/Anemoon riolering 2023	H600048	BR-Klimroos/Anemoon 2021	150.000		0	150.000		Ja
				455.000	4.800	38.191	416.809		
I600085	GSB-Reconstructie Dorpsstraat 2021 wegen	H600053	Reconstructie Dorpsstraat 2021	1.160.000	58.206	122.668	1.037.332		
I600194	GSB Vervangen Riolering Dorpsstraat 2024	H600053	Reconstructie Dorpsstraat 2021	605.725		0	605.725		
I600343	GSB-Dorpsstraat uitbreiding 2025 wegen	H600053	Reconstructie Dorpsstraat 2021	1.000.000	0	0	1.000.000		
I600344	GSB-Dorpsstraat uitbreiding 2025 riolering	H600053	Reconstructie Dorpsstraat 2021	1.000.000	0	0	1.000.000		
				3.765.725	58.206	122.668	3.643.057		
I600087	LA-Waal 2020 wegen	H600055	LA-Waal 2020	552.000	24.406	102.646	449.354		
I600317	LA-Waal 2020 riolering	H600055	LA-Waal 2020	220.000	3.155	14.714	205.286		
				772.000	27.561	117.360	654.640		
I600088	MO-Molenhoek/Graafdijk 2020 wegen	H600056	Molenhoek/Graafdijk 2020	2.546.000	66.697	1.184.887	1.361.113		
I600201	MO-Brug Graveland 2023	H600056	Brug Graveland 2023	0	21.895	37.995	-37.995		Ja
I600299	MO-Molenhoek/Graafdijk Oost 2020 riolering	H600056	Molenhoek/Graafdijk Oost 2020	100.000		21.082	78.918		
				2.646.000	88.592	1.243.964	1.402.036		
I600090	NLL-Hoogaarslaan/Schoenerstraat 2022 wegen	H600058	NLL-Hoogaarslaan/Schoenerstraat 2022	1.758.210	67.475	176.484	1.581.726		
I600324	NLL-Hoogaarslaan/Schoenerstraat 2022 Riolering	H600058	NLL-Hoogaarslaan/Schoenerstraat 2022	978.500		0	978.500		
				2.736.710	67.475	176.484	2.560.226		
I600095	OA-Wegen Oud-Alblas West 2016	H600063	Wegen Oud-Alblas West 2019	742.518	56.681	625.983	116.535	Ja	
I600310	OA-West 2016 Riolering	H600063	Wegen Oud-Alblas West 2019	266.000		205.335	60.665	Ja	
				1.008.518	56.681	831.318	177.200		
I600118	GA-Nieuwbouw Brede School	H600086	GA-Verkenning onderwijshuisvesting	0	98.112	98.112	-98.112		
I600118	GA-Nieuwbouw Brede School	H600086	GA-Verkenning onderwijshuisvesting	12.694.500	612.212	1.106.764	11.587.736		
				12.694.500	710.324	1.204.877	11.489.623		
I600138	SBR West-Vervanging Schmitz Minikipper 2025	H600106	SBR West-Vervanging Schmitz Minikipper 2025	35.000	125.229	125.229	-90.229	Ja	
I600371	SBR West-vervanging Schmitz Minikipper 2025 A	H600106	SBR West-vervanging Schmitz Minikipper 2025 A	55.000	0	0	55.000	Ja	

I600372	SBR West-vervanging Schmitz Minikipper 2025 B	H600106	SBR West-vervanging Schmitz Minikipper 2025 B	55.000	0	0	55.000	Ja	
				145.000	125.229	125.229	19.771		
I600097	MLW-Diverse wegen/asfalt 2021	H600124	MLN-Diverse wegen/asfalt	68.813	10.184	71.813	-3.000		
I600098	MLW-Diverse wegen/asfalt 2022	H600124	MLN-Diverse wegen/asfalt	17.425	0	18.097	-672		
I600099	MLW-Diverse wegen/asfalt 2023	H600124	MLN-Diverse wegen/asfalt	80.750	32.450	32.450	48.300		Ja
I600156	MLW-Diverse wegen/asfalt 2024	H600124	MLN-Diverse wegen/asfalt	122.714	0	0	122.714		
I600160	MLN-Diverse wegen/asfalt 2025	H600124	MLN-Diverse wegen/asfalt	169.419	2.111	2.111	167.308		
				459.121	44.745	124.472	334.650		
I600199	NLL-Brug park PlanetenIn/Baardmann.2023	H600167	NLL-Brug park PlanetenIn/Baardmann.	82.500		50.200	32.300	Ja	
I600296	NLL-Brug NL07 park PlanetenIn/Baardmann.2023	H600167	NLL-Brug park PlanetenIn/Baardmann.	0	25.605	25.605	-25.605	Ja	
				82.500	25.605	75.805	6.695		
I600126	MLW-Investerings beschoeiingen 2022	H600173	MLN-Water Duikers beschoeiingen	132.232	4.961	134.159	-1.927		
I600183	MLN-Water Duikers beschoeiingen 2024	H600173	MLN-Water Duikers beschoeiingen	1.056.040	70.141	101.288	954.752		
I600184	MLN-Water Duikers beschoeiingen 2025	H600173	MLN-Water Duikers beschoeiingen	362.708	0	0	362.708		
I600205	MLN-Water Duikers beschoeiingen 2023	H600173	MLN-Water Duikers beschoeiingen	0	0	0	0	Ja	
I600291	MLW-Duikers beschoeiingen 2019	H600173	MLN-Water Duikers beschoeiingen	8.160	0	8.160	0	Ja	
I600293	Duikers/beschoeiingen 2020	H600173	MLN-Water Duikers beschoeiingen	414.969	150.955	414.969	0	Ja	
				1.974.109	226.057	658.576	1.315.533		
I600206	BR-Duikers/water Vuilendam Nrd+ Zd 2022	H600174	BR-Vuilendam Noord+Zuid 2022	51.500		7.672	43.828		
I600325	BR-Vuilendam riolering 2022	H600174	BR-Vuilendam Noord+Zuid 2022	51.500		0	51.500		
				103.000	0	7.672	95.328		
I600209	MLN-Rioolgemalen 2021	H600177	MLN-Rioolgemalen	58.000	5.173	49.165	8.835		
I600245	MLN-Rioolgemalen 2024	H600177	MLN-Rioolgemalen	145.440	71.302	193.092	-47.652		
I600252	MLN-Rioolgemalen 2026	H600177	MLN-Rioolgemalen	0	9.950	9.950	-9.950		
I600319	MLN-Rioolgemalen 2022	H600177	MLN-Rioolgemalen	142.140		0	142.140		
				345.580	86.425	252.207	93.373		
I600210	MLN-Drukriolering 2021	H600178	MLN-Drukriolering	0		154.404	-154.404	Ja	
I600212	MLN-Drukriolering 2022	H600178	MLN-Drukriolering	519.120	7.344	267.772	251.348	Ja	
I600214	MLN-Drukriolering 2023	H600178	MLN-Drukriolering	532.098	93.235	258.017	274.081		Ja

I600246	MLN-Drukriolering 2024	H600178	MLN-Drukriolering	610.848	8.687	-44.258	655.106		
I600253	MLN-Drukriool 2025	H600178	MLN-Drukriolering	626.119	251.276	251.276	374.843		
				2.288.185	360.542	887.210	1.400.975		
I600211	MLN-Vacuumriolering 2021	H600179	MLN-Vacuumriolering	452.000	133.997	299.157	152.843		
I600247	MLN-Vacuumriolering 2024	H600179	MLN-Vacuumriolering	104.232		0	104.232		
I600250	MLN-Vacuumriolering 2025	H600179	MLN-Vacuumriolering	43.481	0	0	43.481		
				599.713	133.997	299.157	300.556		
I600256	NRL-Ontw Noordeloos Oost riolering 2025	H600228	NRL-Ontwikkeling Noordeloos Oost 2025	1.020.250	142.754	144.672	875.578		
I600261	NRL-Ontwikkeling Noordeloos Oost 2025 wegen	H600228	NRL-Ontwikkeling Noordeloos Oost 2025	2.306.000	51.331	67.943	2.238.057		
				3.326.250	194.085	212.615	3.113.635		
I600266	GOK-Gravemeijerstraat/Dijkweg ged 2025 wegen	H600233	GOK-Gravemeijerstraat/Dijkweg ged 2025	1.026.000	43.710	45.159	980.841		
I600393	GOK-Gravemeijerstraat/Dijkweg ged 2025 riolering	H600233	GOK-Gravemeijerstraat/Dijkweg ged 2025	0	61.775	61.775	-61.775		
				1.026.000	105.485	106.934	919.066		
I600277	HRN-Oudendijk 2024 wegen	H600244	HRN-Oudendijk 2024	1.132.800	60.195	68.313	1.064.487		
I600477	HRN-Oudendijk 2025 riolering	H600244	HRN-Oudendijk 2024	120.000	0	0	120.000		
				1.252.800	60.195	68.313	1.184.487		
I600283	NLL-Middengebied 2022 wegen	H600249	NLL-Middengebied 2022	5.385.252	326.535	458.439	4.926.813		
I600284	NLL-Middengebied 2022 riolering	H600249	NLL-Middengebied 2022	2.839.122		98.765	2.740.357		
				8.224.374	326.535	557.205	7.667.169		
I600285	LA-Wouter van Langherakelaan 2022 wegen	H600250	LA-Wouter van Langherakelaan 2022	1.415.617	76.166	123.516	1.292.101		
I600286	LA-Wouter van Langherakelaan 2022 riolering	H600250	LA-Wouter van Langherakelaan 2022	361.736	3.743	3.743	357.993		
				1.777.353	79.909	127.259	1.650.094		
I600287	LA-Middel Wetering	H600251	LA-Zuid 2019	98.570		0	98.570		
I600287	LA-Middel Wetering	H600251	LA-Zuid 2019	2.651.859		2.193.386	458.473		
				2.750.429	0	2.193.386	557.043		
I600391	OA-CBS Groen van Prinsterer (IHP)	H600265	IHP Onderwijs	30.000	20.268	20.268	9.733		
I600392	BL-CBS School met de Bijbel (IHP)	H600265	IHP Onderwijs	30.000	59.763	59.763	-29.763		
				60.000	80.030	80.030	-20.030		
I600341	GOU-Assendelftstraat e.o. uitbreiding 2025 wegen	H600366	GOU-Assendelftstraat e.o. uitbreiding/aanpassing 2025/2026	805.000	0	0	805.000		

I600342	GOU-Assendelftstraat e.o. uitbreiding 2025 riolering	H600366	GOU-Assendelftstraat e.o. uitbreiding/aanpassing 2025/2026	800.000	0	0	800.000		
				1.605.000	0	0	1.605.000		
I600345	LA-W. van Langherakelaan uitbreiding scope 2025 wegen	H600368	LA-W. van Langherakelaan uitbreiding scope 2025	200.000	0	0	200.000		
I600346	LA-W. van Langherakelaan uitbreiding scope 2025 riolering	H600368	LA-W. van Langherakelaan uitbreiding scope 2025	36.264	0	0	36.264		
				236.264	0	0	236.264		
I600354	NP- Kanon (NP 62) Buitenhaven/Het Hoofd 2025	H600374	NP-Kanonnen, trappen en kademuren	30.250	0	0	30.250		
I600356	NP- Trap (NP 17) Bij de kerk 2025	H600374	NP-Kanonnen, trappen en kademuren	20.000	0	0	20.000	Ja	
I600357	NP- Trap (NP 18) Trap Wal 2025	H600374	NP-Kanonnen, trappen en kademuren	20.000	0	0	20.000	Ja	
I600445	NP- Kademuren renoveren 2026	H600374	NP-Kanonnen, trappen en kademuren	0	1.716	1.716	-1.716		
				70.250	1.716	1.716	68.534		
I600290	NLL-Duurzaamheidsinvest.zwembad2022	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	320.596		238.483	82.113		
I600373	BL-Duurzaamheidsinvesteringen Spil	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	91.571	11.086	11.086	80.485		
I600374	BR-Duurzaamheidsinvesteringen Overstap	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	1.392	4.635	4.635	-3.243		
I600376	GOU-Duurzaamheidsinvesteringen WASKO	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	3.240	0	0	3.240		
I600377	MO-Duurzaamheidsinvesteringen gymzaal Turner	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	3.527	3.612	3.612	-85		
I600378	NLL-Duurzaamheidsinvesteringen Klipper	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	57.281	60.578	60.578	-3.296		
I600381	NRL-Duurzaamheidsinvesteringen werf	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	38.154	0	0	38.154		
I600382	OT-Duurzaamheidsinvesteringen gymzaal	H600385	Duurzaamheidsinvesteringen	7.913	13.189	13.189	-5.276		
				523.675	93.099	331.583	192.092		
I600112	KI - Herinr.Entreezone Molengebied 2021	H600080	KI - Herinr.Entreezone Molengebied 2021	124.860	2.860	107.912	16.948	Ja	
I600115	KI - Stedenbouwkundig plan Entreegebied	H600083	KI - Stedenbouwkundig plan Entreegebied	779.640	162.691	934.317	-154.677	Ja	
I600314	KI-Aanpassing steiger Kinderdijk 2021	H600259	KI-Aanpassing steiger Kinderdijk 2021	367.850		997	366.854	Ja	
I600315	KI-Overdracht Wisbmg/aanlegsteiger2021	H600260	KI-Overdracht Wisbmg/aanlegsteiger2021	17.500		10.000	7.500	Ja	
				1.289.850	165.551	1.053.226	236.624		

Overige investeringen									
I600017	BL-Nieuwe werklocatie	H600006	BL-Nieuwe werklocatie	13.833.942	334.996	13.733.469	100.473	Ja	
I600024	GA-Voetbalvelden	H600010	GA-Voetbalvelden 2022	0		1.936	-1.936		
I600025	GA-Voorstraat/Gelkenes wegen 2026	H600011	GA-Voorstraat/Gelkenes 2026	0	28.856	31.091	-31.091		
I600027	GSB-Midden wegen 2026	H600012	GSB-Midden	0		13.125	-13.125	Ja	
I600046	Kunstgrasveld VVAC	H600021	Kunstgrasveld VVAC 2022	0	7.872	7.872	-7.872		
I600047	MLN-Rioolproblematiek	H600022	MLN-Rioolproblematiek	1.285.415	253.282	374.963	910.452		
I600050	NLL-Middelweg riolering 2027	H600024	NLL-Middelweg 2027	55.000		54.252	748		
I600067	GSL-vervanging 2 schaftwagens 2021	H600035	GSL-vervanging 2 schaftwagens 2021	46.000	3.714	13.916	32.084		
I600074	BR-Gijbelandsedijk wegen 2019	H600042	BR-Gijbelandsedijk 2019	154.874		18.558	136.316		
I600075	OA-Brug Beemdweg oost/Kastanjelaan 2028	H600043	OA-Brug Beemdweg oost/Kastanjelaan 2028	27.500		0	27.500		
I600077	ARK-Entreezone 2022	H600045	ARK-Entreezone 2022	586.800	1.859	27.630	559.170		
I600078	ARK-Vlietskade 2022 wegen	H600046	ARK-Vlietskade 2022	412.000	18.121	157.457	254.544		
I600079	BR-Anemoon 2020 wegen	H600047	BR-Anemoon 2020	209.000	7.471	91.913	117.087		
I600081	BR-Vuilendam Noord 2022 wegen	H600049	BR-Vuilendam Noord 2021	3.625.600	81.440	375.294	3.250.306		
I600083	GOU-Postkade 2022 wegen	H600051	GOU-Postkade 2022	546.630	18.721	64.999	481.631		
I600084	GOU-Smoutjesweg 2023 wegen	H600052	GOU-Smoutjesweg 2023	200.000	41.216	205.948	-5.948	Ja	
I600086	HBL-Dorpsweg Oost 2023 wegen	H600054	HBL-Dorpsweg Oost 2023	337.960	268.292	318.602	19.358	Ja	
I600089	MO-Ocker Repelaerstraat 2021 wegen	H600057	MO-Ocker Repelaerstraat 2021	255.000		14.681	240.319		
I600091	NLL-Standerdmolen Tuimelaar 2023 wegen	H600059	NLL-Standerdmolen Tuimelaar 2023	0	0	15.692	-15.692	Ja	
I600092	NP-Hennepstraat/Tiendweg 2020 wegen	H600060	NP-Hennepstraat/Tiendweg 2020	661.000	107.844	234.798	426.202		
I600302	NP-Kern 2018 Riolering	H600061	NP-Reconstructie Kern 2019	1.605.000		1.153.740	451.260		
I600094	NRL-Botersloot 2022 wegen	H600062	NRL-Botersloot 2022	1.170.080	6.977	66.428	1.103.652		
I600096	STR-Dorpsstraat 2024 wegen	H600064	STR-Dorpsstraat 2024	1.327.200	97.366	231.364	1.095.836		
I600100	MLW-Degeneratie glasvezel 2023	H600068	MLW-Degeneratie glasvezel 2023	31.673		22.749	8.924	Ja	
I600101	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2022	H600069	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2022	51.500		42.020	9.480		
I600102	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2023	H600070	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2023	355.475		0	355.475		Ja
I600103	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2023	H600071	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2023	52.788	23.123	34.768	18.020		Ja
I600116	GOK-Nieuwbouw OBS 2020	H600084	GOK-Nieuwbouw OBS 2020	3.250.917	715.786	2.321.793	929.124	Ja	

I600117	BL-Uitbreiding BBS 2020	H600085	BL-Uitbreiding BBS 2020	1.343.534		0	1.343.534		
I600120	NLL-Vervanging gymnastiektoestellen 2021	H600088	NLL-Vervanging gymnastiektoestellen 2021	87.800		33.165	54.635		
I600121	SBR Oost-Vervanging 2 zoutstrooiers 2024	H600089	SBR Oost-Vervanging 2 zoutstrooiers 2024	60.000	37.376	37.376	22.624		
I600122	MLN-Sportakkoord velden 2023	H600090	MLN-Sportakkoord velden 2023	79.181	85.537	85.547	-6.366	Ja	
I600128	Uitk.reg woningen onder hoogsp.leidingen	H600096	Uitk.reg woningen onder hoogsp.leidingen	0		-12.218	12.218	Ja	
I600129	MLN - Herdenkingsmonumenten 2022	H600097	MLN - Herdenkingsmonumenten 2022	225.000		73.444	151.556		
I600130	MLN-Herinrichtingsmaatregelen 2023	H600098	MLN - Herinrichtingsmaatregelen 2023	25.000		0	25.000		Ja
I600132	SBR West-Vervanging snippermachine 2024	H600100	SBR West-Vervanging snippermachine 2024	30.000	38.548	38.548	-8.548	Ja	
I600134	SBR West-Vervanging Nissan 2025	H600102	SBR West-Vervanging Nissan 2025	37.000	0	0	37.000		
I600135	SBR West-Vervanging Citroën Berlingo 2024 elektrisch	H600103	SBR West-Vervanging Citroën Berlingo 2024 elektrisch	37.000	36.178	36.178	822	Ja	
I600136	SBR West-Vervanging Hogedrukspuit 2024	H600104	SBR West-Vervanging Hogedrukspuit 2024	25.000	31.451	31.451	-6.451	Ja	
I600137	SBR West-Vervanging Schmitter 2025	H600105	SBR West-Vervanging Schmitter 2025	30.000	0	0	30.000	Ja	
I600139	SBR Oost-Vervanging Snipperkar 2025	H600107	SBR Oost-Vervanging Snipperkar 2025	30.007	0	0	30.007		
I600141	SBR West-vervanging Onkruidkoker 2024	H600109	SBR West-Vervanging Onkruidkoker 2024	35.000	33.434	33.434	1.566	Ja	
I600142	SBR Oost-Waterpomp 1000 liter	H600110	SBR Oost-Waterpomp 1000 liter	7.874	7.428	7.428	446	Ja	
I600145	ICT Vervanging Werkplekapparatuur 2024	H600113	ICT Vervanging Werkplekapparatuur 2024	213.400	9.398	198.608	14.792		
I600146	ICT Vervanging smartphones 2024	H600114	ICT Vervanging smartphones 2024	280.000		195.187	84.813	Ja	
I600147	ICT Vervanging Werkplekapparatuur 2025	H600115	ICT Vervanging Werkplekapparatuur 2025	158.000	149.547	149.547	8.453		
I600148	ICT Vervanging smartphones 2025	H600116	ICT Vervanging smartphones 2025	35.700	13.458	13.458	22.242		
I600149	ICT Vervanging Laptops/Tablets 2026	H600117	ICT Vervanging Laptops/Tablets 2026	0	2.922	2.922	-2.922		
I600152	Devices Crisisbeheersing ca 2025	H600120	Devices Crisisbeheersing ca 2025	60.000	54.202	54.202	5.798		

I600155	Audio visuele investeringen 2024	H600123	Audio visuele investeringen 2024	70.000	8.361	13.512	56.488		
I600157	MLW-Degeneratie glasvezel 2024	H600125	MLW-Degeneratie glasvezel 2024	32.464		1.560	30.904		
I600158	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2024	H600126	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2024	1.406.787		0	1.406.787		
I600159	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2024	H600127	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2024	54.107	16.328	49.066	5.041		
I600161	MLN-Degeneratie glasvezel 2025	H600129	MLN-Degeneratie glasvezel 2025	33.276	585	585	32.691		
I600162	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2025	H600130	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2025	1.441.957	0	0	1.441.957		
I600163	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2025	H600131	MLN-Toegankelijkheid openbare ruimte2025	55.460	5.745	5.745	49.715		
I600170	MLN-Degeneratie Delta 2025	H600138	MLN-Degeneratie Delta 2025	26.000	0	0	26.000		
I600175	MLN - Vervanging lichtmasten 2025	H600143	MLN - Vervanging lichtmasten 2025	334.374	1.016	1.696	332.678		
I600176	MLW-Vervanging Zoutmenger 2017 (Oost)	H600144	MLW-Vervanging Zoutmenger 2017 (Oost)	25.000	0	0	25.000	Ja	
I600177	SBR West-Vervanging Zoutmenger (West)	H600145	SBR West-Vervanging Zoutmenger 2017 (West)	25.000	0	0	25.000		
I600178	GSB-Uitbreiding begraafplaats 2024	H600146	GSB-Uitbreiding begraafplaats 2024	2.007.240	33.817	63.408	1.943.832		
I600179	OV Netwerk primaire OV haltes 2024	H600147	OV Netwerk primaire OV haltes 2024	35.000		0	35.000		
I600180	MLN-Investerings sport 2024	H600148	MLN-Investerings sport 2024	4.438.865	270.515	4.643.574	-204.709		
I600181	MLN-Investerings sport 2025	H600149	MLN-Investerings sport 2025	1.227.974	1.078.449	1.078.449	149.525		
I600187	BR-Duiker Damseweg Vuilendam 2010	H600155	BR-Duiker Damseweg Vuilendam 2019	52.719		4.392	48.327		
I600188	NP-Brug Np-weg/Vuurkruidstraat 2015	H600156	NP-Brug Np-weg/Vuurkruidstraat 2019	363.000		42.353	320.647		
I600189	OA-Brug Brugstraat 2018	H600157	OA-Brug Brugstraat 2019	900.000	92.294	767.988	132.012		
I600190	NP-Brug (NP01) Hangsloot/Wal 2019	H600158	NP-Brug (NP01) Hangsloot/Wal 2019	40.000		35.505	4.495	Ja	
I600192	GOU-Damwand Postkade 2020	H600160	GOU-Damwand Postkade 2020	600.000	27.567	61.619	538.381		
I600193	SCH-Vervanging brug Reigerstraat 2021	H600161	SCH-Vervanging brug Reigerstraat 2021	950.000	257.858	858.591	91.409		
I600195	LG-Brug (LG02) MvCoehoornsingel 2019	H600163	LA-Brug Coehoornsingel 2019	25.000		0	25.000		

I600200	MO-Brug Molenhoek 2023	H600168	MO-Brug Molenhoek 2023	225.000	16.610	199.482	25.518		Ja
I600202	MO-Brug Tielmansstraat 2023	H600170	MO-Brug Tielmansstraat 2023	210.000	20.536	231.753	-21.753		Ja
I600203	OT-Brug B even 146 2023	H600171	OT-Brug B even 146 2023	225.000		15.702	209.298		Ja
I600204	OT-Brug B even 144 2023	H600172	OT-Brug B even 144 2023	225.000		15.714	209.286		Ja
I600207	LSV-Riolering dijkversterking 2013	H600175	LSV-Riolering dijkversterking 2013	538.733	1.063	165.233	373.500		
I600216	OA-Brug Boomgaard 2024	H600184	OA-Brug Boomgaard	45.000		18.680	26.321	Ja	
I600217	HRN-Vervanging brug Middenweg 2024	H600185	HRN-Vervanging brug Middenweg 2024	300.000	17.589	36.295	263.705		
I600218	STR-Brug Tiendweg/Weidepad 2024	H600186	STR-Brug Tiendweg/Weidepad	56.500		0	56.500	Ja	
I600219	STR-Brug Tiendweg/Kooipad 2024	H600187	STR-Brug Tiendweg/Kooipad	36.750		0	36.750	Ja	
I600220	STR-Brug Beneden Tiendweg 2025	H600188	STR-Brug Beneden Tiendweg 2025	200.000	0	0	200.000		
I600223	GA-Brug (GA21) Julianastraat 2024	H600191	GA-Brug Julianastraat 2024	30.250		0	30.250		
I600224	NP-Duiker Hoogstraat 2024	H600192	NP-Duiker Hoogstraat 2024	300.000	2.074	2.074	297.927		
I600225	NLL_Brug Meerkooi/Tiendweg 2025	H600193	NLL_Brug Meerkooi/Tiendweg 2025	30.250	0	0	30.250		
I600226	NLL-Brug Roerdomp/Vliet 2025	H600194	NLL-Brug Roerdomp/Vliet 2025	44.000	0	0	44.000		
I600227	NLL-Brug Tiendweg wandelpad 2025	H600195	NLL-Brug Tiendweg wandelpad 2025	30.250	0	0	30.250		
I600228	GA-Brug (GA21) Middelweg/Tiendweg 2025	H600196	NLL-Brug Middelweg/Tiendweg	51.928		0	51.928	Ja	
I600230	OA-Brug Wilgenlaan 2025	H600198	OA-Brug Wilgenlaan	305.000	0	0	305.000	Ja	
I600241	HRN-Brug Doelensteeg/Oudendijk 2027	H600209	HRN-Brug Doelensteeg/Oudendijk	30.250	0	0	30.250	Ja	
I600249	OT-Burg. Visserswerf 2026 riolering	H600217	OT-Burg. Visserswerf 2026	0	18	18	-18		
I600259	GA-Beatrixstraat 2024 wegen	H600226	GA-Beatrixstraat 2024	301.522	4.482	4.482	297.040		
I600260	BR-Gijbelandsedijk I en II west 2028 wegen	H600227	BR-Gijbelandsedijk I en II 2028	0		7.963	-7.963		
I600263	STR-Burg.Dekkingstraat/Zwanenvliet 2026 wegen	H600230	STR-Burg.Dekkingstraat/Zwanenvliet	0	8.940	8.940	-8.940		
I600268	NP-Vuurkruidstraat e.o. 2025 wegen	H600235	NP-Vuurkruidstraat e.o. 2025	1.333.000	7.924	7.924	1.325.077		
I600269	GOU-Noordzijde, Postkade>komgrensOost 2027 wegen	H600236	GOU-Noordzijde, Postkade>komgrensOost 2027	0	1.450	2.955	-2.955		
I600270	GOU-Zuidzijde, Postkade>komgrensOost 2027 wegen	H600237	GOU-Zuidzijde, Postkade>komgrensOost 2027	0	669	1.561	-1.561		
I600271	NLL-Planetenlaan rijbaan verbeter.2024 wegen	H600238	NLL-Planetenlaan rijbaan verbeter.2024	1.833.047	67.160	101.475	1.731.572		
I600274	OT-A-even Oost 2025 wegen	H600241	OT-A-even Oost 2025	327.250	26.465	30.055	297.195		
I600275	OT-A-oneven Oost 2025 wegen	H600242	OT-A-oneven Oost 2025	1.540.000	31.462	35.186	1.504.814		

I600278	HRN-Lutjeswaardsemiddenweg 2024 wegen	H600245	HRN-Lutjeswaardsemiddenweg 2024	280.000	81.505	86.980	193.020		
I600298	STR-Betonnen fietsbrug 2021	H600252	STR-Betonnen fietsbrug	100.000		45.292	54.708	Ja	
I600300	GSL-Investeringen 2020 riolering	H600254	GSL-Investeringen 2020 riolering	480.028	14.636	227.251	252.777		Ja
I600309	KI-Molenstraat 2020 wegen	H600257	KI-Molenstraat 2020	60.000		329	59.672		
I600308	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2022	H600261	MLN-Zetting vermind./Vervroegd verv.2025	499.000		0	499.000		
I600340	BL-Verkeersbrug MOL.03	H600264	BL-Verkeersbrug MOL.03	500.000	6.906	6.906	493.094		
I600339	HRN-Uitbreiding begraafplaats 2024	H600266	HRN-Uitbreiding begraafplaats 2024	806.625	477.218	477.218	329.407		
I600338	GA-Ammersekade wegen 2027	H600336	GA-Ammersekade 2027	0	673	2.127	-2.127		
I600322	Uitvoeringsprogramma GVVP	H600363	Uitvoeringsprogramma GVVP 2022	144.454		0	144.454		
I600326	OT-Vakantiepark Molenwaard riolering 2022	H600364	OT-Vakantiepark Molenwaard 2022	257.500		0	257.500		
I600329	OA-Kastanjelaan Bergbezinkleiding 2024	H600365	OA-Kastanjelaan 2024	150.000		133.819	16.181	Ja	
I600351	GOU- Brug (GOU 08) Slingelandse Plassen 2025	H600372	GOU- Brug (GOU 08) Slingelandse Plassen 2025	30.250	19.200	19.200	11.050	Ja	
I600364	SBR West-Landbouw-shovel 2025	H600380	SBR West-Landbouw-shovel 2025	86.000	53.627	53.627	32.373	Ja	
I600384	OA-Parkeerterrein (vm. garageboxen)	H600387	OA-Parkeerterrein (vm. garageboxen)	344.000	351.600	351.600	-7.600		
I600385	NP-Herinrichting Korfbalver. Triade	H600388	NP-Herinrichting korfbalver. Triade 2025	978.000	87.163	89.977	888.023		
I600289	GSB-opvanglocatie Giessenburg Oekraïne	H600389	Locaties Oekraïne opvang	6.372.006	3.899.418	5.549.712	822.294		
I600476	GA-Julianapark	H600429	GA-Julianapark	32.000	31.109	31.109	891	Ja	
I600483	ARK-Verbetering binnenklimaat OBS Lingewaard	H600435	ARK-Verbetering binnenklimaat OBS Lingewaard	619.987	0	0	619.987		
I600484	Airco's schoolgebouwen Molenlanden	H600436	Airco's schoolgebouwen Molenlanden	1.290.000	0	0	1.290.000		
	Subtotaal			68.273.653	9.538.443	36.196.015	32.077.638		
	TOTAAL			161.749.943	18.980.053	62.657.825	99.117.193		

Toelichting overschrijding investeringen groter dan € 25.000

Over het verloop van investeringen informeren we de gemeenteraad volgens artikel 5 en 6 van de financiële verordening periodiek, bij de Zomernota en de Najaarsnota. Daarbij doen we voorstellen over het afsluiten van investeringen en het verwerken van tussentijdse bijstellingen van kostenramingen.

Overschrijdingen groter dan € 25.000 worden in de jaarrekening toegelicht. De overschrijding van het project 'Investerings sport 2024' is € 204.7079. In 2024 is een aantal meerwerkopdrachten gegeven tijdens de uitvoering van aanbestede renovaties. Dit had met name te maken met noodzakelijke optimalisaties van sporttechnische lagen en drainagesystemen die kwalitatief minder goed bleken te zijn dan uit de vooronderzoeken naar voren kwam. In 2025 heeft een herijking van het MJP plaatsgevonden, waarbij de kwaliteit van de velden en basisvoorzieningen opnieuw is beoordeeld. Hierdoor zijn een aantal werkzaamheden die in 2025 voorzien waren doorgeschoven naar volgende jaarschijven en dus niet uitgevoerd. Dit tezamen maakt per saldo een overschrijding van 'slechts' 55K.

Voor het project 'GA-Voorstraat/Gelkenes wegen 2026' is voor € 31.091 aan voorbereidingskosten uitgeven. Het budget is in de begroting 2026 beschikbaar gesteld.

Overzicht Programma's met taakvelden

Programma 1 Wonen, Ruimtelijke Ordening en Bereikbaarheid

T03 Beheer overige gebouwen en gronden
T21 Verkeer en vervoer
T22 Parkeren
T25 Openbaar vervoer
T42 Onderwijshuisvesting
T52 Sportaccommodaties
T81 Ruimte en leefomgeving
T82 Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)
T83 Wonen en bouwen

Programma 2 Economie, Energie en Buiten

T31 Economische ontwikkeling
T32 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
T33 Bedrijfsloket en -regelingen
T34 Economische promotie
T57 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
T72 Riolering
T73 Afval
T74 Milieubeheer
T75 Begraafplaatsen en crematoria

Programma 3 Welzijn, Sociaal en Cultuur

T41 Openbaar basisonderwijs
T43 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
T51 Sportbeleid en activering
T53 Cultuurpresentatie, -productie, -participatie
T54 Musea
T55 Cultureel erfgoed
T56 Media
T61 Samenkracht en burgerparticipatie
T62 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

T621 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo
T622 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd
T623 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal
T63 Inkomensregelingen
T64 WSW en beschut werk
T65 Arbeidsparticipatie
T66 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)
T6711 Huishoudelijke hulp (Wmo)
T6712 Begeleiding (Wmo)
T6713 Dagbesteding (Wmo)
T6714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)
T6751 Jeugdhulp ambulant lokaal
T6752 Jeugdhulp regionaal
T6753 Jeugdhulp landelijk
T6761 Jeugdhulp met verblijf lokaal
T6762 Jeugdhulp met verblijf regionaal
T6763 Jeugdhulp met verblijf landelijk
T6791 PGB Wmo
T6792 PGB Jeugd
T6811 Bescherm wonen (Wmo)
T6812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)
T6821 Jeugdbescherming
T6822 Jeugdreclassering
T691 Coördinatie en beleid Wmo
T692 Coördinatie en beleid Jeugd
T71 Volksgezondheid

Programma 4 Bestuur en Veiligheid

T01 Bestuur
T02 Burgerzaken
T11 Crisisbeheersing en Brandweer
T12 Openbare orde en veiligheid

Overige

T04 Overhead

T05 Treasury

T061 OZB-woningen

T062 OZB-niet woningen

T064 Belastingen Overig

T07 Alg uitkering en ov uitkering Gem fonds

T08 Overige baten en lasten

T09 Vennootschapsbelasting (VpB)

T010 Mutaties reserves

T011 Resultaat van de rekening van baten en lasten