



Jaarrekening 2025

juni 2026

Inhoudsopgave

Inleiding	5
<i>Leeswijzer</i>	<i>8</i>
<i>Financieel overzicht jaarrekening 2025</i>	<i>9</i>
Bedrijvigheid	13
<i>Cluster Economische ontwikkelingen</i>	<i>13</i>
<i>Cluster Havens</i>	<i>17</i>
<i>Cluster Toerisme en Recreatie</i>	<i>18</i>
Dienstverlening	24
<i>Cluster Bestuur</i>	<i>24</i>
<i>Cluster Organisatie</i>	<i>25</i>
<i>Cluster Leges en heffingen</i>	<i>31</i>
<i>Cluster financiën</i>	<i>32</i>
Leefbaarheid	37
<i>Cluster Infrastructuur</i>	<i>37</i>
<i>Cluster Milieu</i>	<i>40</i>
<i>Cluster Omgevingskwaliteit</i>	<i>45</i>
<i>Cluster Veiligheid</i>	<i>50</i>

Vitaliteit	57
<i>Cluster Zorg</i>	<i>57</i>
<i>Cluster Bestaanszekerheid</i>	<i>61</i>
<i>Cluster Kunst & Cultuur</i>	<i>64</i>
<i>Cluster Sport & Educatie</i>	<i>66</i>
Paragrafen	73
<i>Paragraaf 1: Bedrijfsvoering</i>	<i>73</i>
<i>Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en Risicobeheersing</i>	<i>79</i>
<i>Paragraaf 3: Financiering.....</i>	<i>88</i>
<i>Paragraaf 4: Lokale heffingen.....</i>	<i>101</i>
<i>Paragraaf 5: Grondbeleid.....</i>	<i>105</i>
<i>Paragraaf 6: Onderhoud kapitaalgoederen</i>	<i>111</i>
<i>Paragraaf 7: Wet open overheid (Woo).....</i>	<i>116</i>
<i>Paragraaf 8: Verbonden partijen</i>	<i>118</i>
<i>Paragraaf 9: Duurzaamheid.....</i>	<i>131</i>
Jaarrekening.....	132
<i>Rechtmatigheidsverantwoording.....</i>	<i>132</i>
<i>Balans.....</i>	<i>135</i>
<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	<i>139</i>

<i>Toelichting op de balans per 31 december</i>	<i>143</i>
<i>Vaste activa.....</i>	<i>143</i>
<i>Vlottende activa.....</i>	<i>145</i>
<i>Vaste passiva</i>	<i>148</i>
<i>Voorzieningen</i>	<i>150</i>
<i>Vaste schulden.....</i>	<i>151</i>
<i>Vlottende passiva.....</i>	<i>151</i>
<i>Overlopende passiva</i>	<i>152</i>
<i>Waarborgen en garanties.....</i>	<i>155</i>
<i>Niet uit balans blijvende verplichtingen.....</i>	<i>155</i>
<i>WNT-verantwoording 2025</i>	<i>156</i>
<i>Overzicht van baten en lasten.....</i>	<i>158</i>
<i>Exploitatieoverzicht per taakveld.....</i>	<i>161</i>
<i>Overzicht incidentele baten en lasten</i>	<i>172</i>
<i>Single Information Single audit (SiSa)</i>	<i>177</i>
Overige gegevens	216
<i>Controleverklaring</i>	<i>217</i>
Bijlagen	226
<i>Bijlage 1. Staat van reserves en voorzieningen.....</i>	<i>227</i>

<i>Bijlage 2. Beleidsindicatoren Besluit begroting en verantwoording (BBV)</i>	229
--	-----

Inleiding

Beste leden van de raad,

Vier jaar geleden legden de coalitiepartijen in Hollands Kroon in het akkoord Samen bouwen aan vertrouwen de koers vast voor een bestuursperiode waarin we wilden investeren in leefbaarheid, duurzaamheid, woningbouw, een sterke lokale economie en een overheid die dichtbij inwoners staat. Deze jaarrekening vormt de verantwoording van het laatste volle jaar van die periode: een terugblik op wat is bereikt, wat in gang is gezet en welke uitdagingen we onderweg zijn tegengekomen.

De winternota 2025 zoals vastgesteld in december 2025 liet een tekort zien van €168k voor inzet van de reserves en een tekort van € 533k na inzet van de reserves. In de jaarrekening is dit bijgesteld naar een overschot van € 1.359k voor inzet reserves en een tekort van € 1.238k na inzet van de reserves. De afwijking van het saldo voor inzet reserves ontstaat hoofdzakelijk door de hogere vrij besteedbare subsidiebaten (woningimpuls) en algemene uitkering waar geen evenredige lasten tegenover staan. Het verschil bij het resultaat na besteding komt door een lagere onttrekking conform geldend beleid en een hogere storting in reserves (oa door een storting in de reserve risico bouwgronden). Voor een uitgebreidere toelichting zie de verklaringen per programma in het verdere document. De raad wordt voorgesteld de subsidiebaten van de woningimpuls te storten in de bestemmingsreserve risico bouwgronden. Dit betekent dat het jaarrekeningresultaat na inzet reserves en na resultaatbestemming € 2.050k negatief gaat bedragen. De genoemde verschillen tussen de begroting en jaarrekening vallen ruimschoots binnen de rechtmatigheidsvereisten. Een toelichting hierop is gegeven vanaf pagina 127.

Het begrote investeringsvolume was € 26,45 miljoen en daarvan is € 21,52 miljoen gerealiseerd. De belangrijkste afwijkingen zijn het niet aankopen van strategische gronden en het niet volledig uitvoeren van investeringen in het centrum Hippolytushoef. De afwijkingen vallen binnen de rechtmatigheidsvereisten. De trend van het resultaat zoals gepresenteerd in de winternota heeft doorgezet in de jaarrekening. Daaruit blijkt de noodzaak van de doorgevoerde OZB verhoging in de begroting 2026. Dit draagt bij aan het behouden van een structureel begrotingsevenwicht en het kunnen dragen van de toegenomen schuldenlast als gevolg van de investeringen in de infrastructuur.

De afgelopen jaren stonden ook in het teken van grote maatschappelijke opgaven. De aanhoudende druk op de woningmarkt, de energietransitie, hogere kosten in het sociaal domein en de financiële onzekerheden richting het zogenoemde ravijnjaar dat inmiddels is opgeschoven naar 2028 vroegen om scherpe keuzes en

bestuurlijke wendbaarheid. Binnen die context hebben we uitvoering gegeven aan de ambities uit het coalitieakkoord en tegelijkertijd gewerkt aan een solide financiële basis.

In 2025 lag de nadruk op het versterken van de leefomgeving. De kwaliteit van de openbare ruimte raakt inwoners dagelijks en vormt een belangrijke basis voor leefbaarheid, ontmoeting en positieve gezondheid. Met een extra impuls is een inhaalslag gestart die de komende jaren zichtbaar wordt in onze dorpen. Ook in communicatie en participatie hebben we stappen gezet om dichterbij inwoners te staan en een dienstverlening met een hybride aanpak waarin digitale toegankelijkheid en persoonlijk contact elkaar versterken.

De woningbouwopgave blijft groot en complex. Dankzij gerichte impulsen en een versterkte projectorganisatie zijn belangrijke stappen gezet om plannen te versnellen en nieuwe ontwikkelingen mogelijk te maken. Tegelijkertijd is woningbouw een proces dat zich niet altijd in exacte cijfers laat vangen. Marktontwikkelingen, procedures, grondonderhandelingen, investeringscapaciteit van woningbouwcoöperaties en netcongestie spelen onder andere een grote rol, waardoor planning en uitvoering soms anders lopen dan vooraf gedacht. Toch zien we dat de inzet van alle betrokken partijen steeds meer resultaat begint op te leveren.

Daarnaast hebben we ingezet op verduurzaming van bestaande woningen en op maatregelen die onze dorpen beter voorbereiden op de gevolgen van klimaatverandering. Ook verkeersveiligheid, met name rondom schoolroutes, kreeg extra aandacht.

In het sociaal domein markeren we tien jaar samenwerking met Incluzio Hollands Kroon. Dit partnerschap heeft – zoals recent onderzoek bevestigt – bijgedragen aan een integrale en mensgerichte aanpak van ondersteuning, waarbij we binnen budget weten te blijven. De uitrol van jeugdondersteuning op scholen en kindcentra benadrukt onze inzet op vroegsignalering en ondersteuning dichtbij huis.

De financiële positie van Hollands Kroon is in deze uitdagende periode stabiel gebleven. Tot 2028 dalen onze reserves licht, maar blijven zij op een niveau dat voldoende is om risico's op te vangen en tegenvallers te absorberen. We blijven streven naar realistische begrotingen, waarin middelen daadwerkelijk worden ingezet voor de doelen waarvoor zij zijn bedoeld. Wel is onze schuldenlast toegenomen. Dit is iets waar we de komende jaren wel attent op moeten zijn. Ook laten we de lasten gestaag oplopen. In onze ogen is dat te rechtvaardigen omdat we er juist voor kiezen de leefbaarheid van onze gemeente op peil te houden. Daarbij zijn de lasten in vergelijking met andere gemeenten nog altijd relatief laag.

Met deze jaarrekening leggen we verantwoording af over het 2025 waarin we verder werkten aan vertrouwen, vooruitgang en verbinding. Het biedt een helder overzicht van de behaalde resultaten, de uitdagingen die we zijn aangegaan en de keuzes die daarbij horen — samen met inwoners, partners, gemeenteraad en organisatie.

Ik wens u veel leesplezier, gezonde financiën en bovenal een rijke toekomst voor onze inwoners, ondernemers en instellingen.

Maarten Versluis

Wethouder Financiën

Leeswijzer

Legenda

Bij iedere cluster zijn in de begroting 2025 indicatoren opgenomen. Die vindt u terug in de tabellen in de kolom 'Stoplicht' in deze jaarrekening.

- Groen = behaald
- Oranje = bijna behaald
- Rood = niet behaald

N.B. de indicatoren waarover we in deze jaarrekening rapporteren zijn opgesteld in de tweede helft van 2024 voor opname in de begroting 2025. In het najaar van 2025 hebben we als organisatie met de auditcommissie een herijking van de indicatoren voor de begroting 2026 doorgevoerd.

Financieel overzicht jaarrekening 2025

Onderstaande tabel bevat op programma en clusterniveau de standen van de begroting (primair en eindstand na winternota) en de realisatiecijfers. Hieruit volgt een restant (verschil) voor zowel baten als lasten. In de laatste kolom is het saldo van baten en lasten in totaal opgenomen wat uiteindelijk tot een resultaat voor en na bestemming leidt.

Bedragen * € 1.000. Bedragen met een – zijn bij de baten inkomsten en bij de lasten een overschrijding.

Baten						Lasten						
Cluster	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant		Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant	Saldo
Economische Ontwikkeling	-759	477	-282	-629	347		2.239	-81	2.158	2.386	-228	119
(Lucht) Havens	-319	-150	-469	-377	-92		1.051	141	1.191	1.021	171	78
Toerisme	-338	-65	-403	-424	22		459	220	680	655	25	46
Bedrijvigheid	-1.416	262	-1.154	-1.430	277		3.749	280	4.029	4.062	-33	244
Bestuur	-2	-	-2	-213	212		2.643	329	2.973	3.355	-382	-170
Organisatie	-10.920	7.834	-3.086	-3.252	166		25.977	1.269	27.246	31.875	-4.629	-4.463
Leges & Heffingen	-13.290	-974	-14.264	-14.336	72		990	432	1.422	1.631	-210	-137
Financiering	-611	-269	-879	-867	-12		973	-888	85	-466	550	538
Overig	-101.654	-7.056	-108.710	-109.814	1.104		2.199	-1.972	227	1.437	-1.211	-107
Dienstverlening	-126.476	-464	-126.941	-128.482	1.542		32.781	-830	31.952	37.833	-5.881	-4.339
Infrastructuur	-150	-40	-190	-348	157		8.872	713	9.585	8.830	754	912
Milieu	-13.286	-1.154	-14.440	-15.401	962		16.146	-189	15.958	15.668	290	1.251
Omgevingskwaliteit	-2.347	559	-1.788	-3.895	2.107		14.966	110	15.076	15.697	-621	1.486
Veiligheid	-16	-20	-36	-603	567		6.603	2.190	8.793	8.856	-63	504

Leefbaarheid	-15.799	-655	-16.454	-20.247	3.793	46.588	2.824	49.411	49.052	360	4.152
Zorg	-805	-173	-978	-1.155	177	38.529	1.250	39.779	39.520	259	436
Bestaanszekerheid	-11.588	-7.204	-18.792	-19.894	1.102	22.100	4.646	26.746	27.226	-480	622
Kunst & Cultuur	-98	-	-98	-121	22	2.385	381	2.766	2.881	-115	-93
Sport & Educatie	-1.141	-108	-1.249	-1.421	172	9.493	1.125	10.617	10.818	-201	-29
Vitaliteit	-13.633	-7.484	-21.117	-22.591	1.474	72.506	7.402	79.908	80.445	-537	936
Totaal voor bestemming	-157.325	-8.341	-165.666	-172.751	7.085	155.625	9.676	165.300	171.392	-6.092	993
Reserve Bedrijvigheid	-757	-195	-952	-781	-172	-	30	30	30	-	-172
Reserve Dienstverlening	-1.708	147	-1.561	-1.353	-207	12.520	-8.366	4.153	4.157	-4	-211
Reserve Leefbaarheid	-7.311	-650	-7.962	-7.247	-715	14	3.892	3.906	5.119	-1.213	-1.928
Reserve Vitaliteit	-1.331	-597	-1.928	-1.913	-15	-	4.679	4.679	4.584	95	80
Totaal mutatie reserve	-11.107	-1.295	-12.402	-11.293	-1.109	12.533	235	12.768	13.890	-1.122	-2.231
Eindtotaal	-168.431	-9.636	-178.068	-184.044	5.976	168.158	9.910	178.068	185.282	-7.214	-1.238

Programma's

Bedrijvigheid

Bedrijvigheid

Cluster Economische ontwikkelingen

Hollands Kroon werkt actief samen met regionale partners om de economische vitaliteit van de gemeente te versterken. Grote ruimtelijke opgaven, de transitie naar een duurzame economie en de behoefte aan toekomstbestendige bedrijvigheid en werkgelegenheid vragen om gezamenlijke aanpak. Daarom zet de gemeente in op regionale samenwerking, een zorgvuldig ontwikkeld landschap, sterke werklocaties, een vitaal MKB, een innovatieve agrarische sector en een arbeidsmarkt die aansluit op de vraag van ondernemers. Deze integrale benadering zorgt ervoor dat Hollands Kroon aantrekkelijk blijft voor inwoners, ondernemers en werknemers.

Wat wilden we bereiken?

- Een actieve, betrouwbare en invloedrijke positie in regionale samenwerking, zodat Hollands Kroon mee stuurt op bovenregionale opgaven.
- Nieuwe grootschalige ontwikkelingen zorgvuldig inpassen in het landschap en koppelen aan maatschappelijke meerwaarde.
- Voldoende bedrijfsruimte en toekomstbestendige bedrijventerreinen voor ondernemers.
- Levendige en vitale dorpskernen met behoud van essentiële winkels en voorzieningen.
- Een duurzame, sterke en innovatieve agrarische sector.
- Een aantrekkelijke regio voor jonge arbeidskrachten en goede aansluiting tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt.
- Goede registratie, opvang en huisvesting van arbeidsmigranten, met aandacht voor leef kwaliteit, handhaving en integratie.

Wat hebben we bereikt?

- Actieve deelname aan regionale programma's zoals de Samenwerkingsagenda Kop, het Ontwikkelperspectief, Convenant Werklocaties en Retailvisie.
- Landschappelijke inpassing van grootschalige projecten is verplicht beleid geworden.
- Er is gewerkt aan uitbreiding én herontwikkeling van bedrijventerreinen.
- In belangrijke winkelgebieden zijn beschermingsregels vastgesteld en voorzieningen behouden, zoals de drogisterij in Hippolytushoef.
- Start van de regionale Aanpak Landelijk Gebied en versterkte promotie van de agrarische sector.
- Oprichting van het Regionaal Werkcentrum.

- Vaststelling van het nieuwe beleidskader arbeidsmigranten en afronding van de beleidsregels voor huisvesting.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Grootschalige ontwikkelingen

We werkten intensief samen met regio, provincie en Rijk aan bovenregionale opgaven zoals het PPLG, de energietransitie, woningbouw en kustontwikkeling om grote projecten goed in te passen. We leverden inhoudelijke bijdragen in regionale trajecten en bewaakten gemeentelijke belangen. Daarnaast is beleid opgesteld dat landschappelijke inpassing verplicht stelt bij nieuwe ontwikkelingen. Er zijn plannen gemaakt voor o.a. verduurzaming van bedrijventerreinen, uitvoering van een beplantingsplan op bedrijventerrein Westrak en ondersteuning van bedrijven langs de A7 door een landschapsarchitect (deels provinciaal gefinancierd). Ook is binnen het Rijksprogramma vanuit het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties MOOI NL onderzocht hoe landschap en watersysteem beter kunnen worden meegenomen in toekomstige plannen.

Bedrijventerreinen

De gemeente werkt aan twee mogelijke uitbreidingslocaties en aan de revitalisering van bestaande terreinen. Omdat nieuwe locaties niet op korte termijn te realiseren zijn, ligt nadruk op beter gebruik, verduurzaming en vergroening van bestaande terreinen. In 2025 zijn plannen gemaakt voor meerdere locaties en is subsidie verkregen om fysieke maatregelen op twee terreinen uit te voeren. We stemmen daarnaast regionaal af over integrale thema's zoals wonen en energie-infrastructuur. Naast ontwikkeling van bedrijventerreinen verkennen we ook kansen voor transformatie naar wonen, wanneer daartoe kansen ontstaan

MKB en Lokale Ondernemers

Met de lokale detailhandelsagenda werkten we aan behoud van winkels en voorzieningen, versterking van winkelgebieden en verbetering van beleving en verblijfskwaliteit. In 2025 lag de focus op Anna Paulowna, Molensluis, Hippolytushoef en Wieringerwerf, waar een beschermingsregel is ingevoerd om te voorkomen dat winkelruimte voor woondoeleinden gebruikt wordt. De gemeente bemiddelde actief bij vitale winkelfuncties en koppelde centrumvisies aan recreatie, toerisme en erfgoed. Plannen voor een Duurzaam Ondernemersloket zijn niet doorgezet.

Agrarische sector

Met HHNK, Greenport NHN en LTO werkten we aan duurzame bedrijfsvoering, innovatie, waterbeheer en ruimtelijke ontwikkeling. Projecten uit de Uitvoeringsagenda agrarische sector droegen bij aan circulaire landbouw, ketenontwikkeling en waterbeheer. De regionale Aanpak Landelijk Gebied is als bottom-

up initiatief opgericht en wordt enthousiast ontvangen. De AgriTech Campus krijgt vanuit de gemeente geen vervolg door onvoldoende draagvlak. Alternatieve initiatieven worden wel ondersteund.

Arbeidsmarkt en Onderwijs

Samen met het Ontwikkelingsbedrijf NHN, scholen en gemeenten is gewerkt aan het versterken van kennis, innovatie en aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Projecten stimuleerden instroom in sectoren als agri, techniek, zorg en horeca. Het Regionaal Werkcentrum is opgericht om vraag en aanbod samen te brengen. Arbeidsmarktcommunicatie kreeg vorm via sociale media, programma's voor scholieren, beroepenevenementen en bedrijfsvideo's. De samenwerking binnen het programma Samen op Kop is verder uitgebouwd.

Arbeidsmigranten

In 2025 stelde de gemeenteraad een nieuw beleidskader vast voor huisvesting, handhaving, registratie en inburgering. Het Platform Arbeidsmigranten registreert inmiddels 33 locaties. We onderzochten mogelijkheden voor grootschalige logies die kleine locaties kunnen vervangen: kwaliteit en landschappelijke inpassing zijn randvoorwaarden. Handhaving richt zich voorlopig op brandveiligheid en overlast zolang er onvoldoende short-stay capaciteit is. Het informatiepunt is verbeterd en er is gewerkt aan integratieprogramma's en samenwerking met onder meer VNG en het ministerie van SZW.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar (BBV-verplicht)	612,6	▲		---	Cijfers Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen (Lisa) 2025 komen in de zomer
Netto-arbeidsparticipatie - Met de netto-arbeidsparticipatie wordt uitgedrukt hoeveel procent van de bevolking van 15 tot 75 jaar betaald werk heeft. (BBV-verplicht)	74,30%	▲		---	Cijfers Lisa 2025 komen in de zomer
Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar (BBV-verplicht)	185,5	▲		---	Cijfers Lisa 2025 komen in de zomer
% functiemenging (BBV-verplicht)	46,80%	▲			Cijfers Lisa 2025 komen in de zomer

Aantal gestarte vestigingen	584	▲	491	●	Er is een dalende trend te zien vanaf 2024 met het aantal starters in de regio. Ook Hollands Kroon heeft hier last van.
Aantal deelnemers aan Webinars	79	▲	61	●	In lijn met het aantal gestarte vestigingen.
Gemiddelde beoordeling van het Webinar aanbod door de deelnemers	8,4	8	8,3	●	
Aantal unieke bezoekers op het digitale Startersloket Hollands Kroon	1015	▲	814	●	In lijn met het aantal gestarte vestigingen.
Leegstaande oppervlakte m2 bedrijventerreinen	18.200	=	18.200	●	Er wordt een toenemende vraag in de markt gezien.
Bruto oppervlakte bedrijventerreinen Kop van Noord-Holland in hectare	1.480		1.480	●	
Percentage openbaar groen over de totale oppervlakte van de bedrijventerreinen	10%	p.m.	10%	●	
% leegstand winkels	5,00%	▼		●	
Rapportcijfer schoonscore winkelgebieden	6,8	▲	6,8	●	
Aantal bezoeken door de adviseurs ondernemen aan de lokale bedrijven.	111	▲	125	●	
Cijfer waardering adviseurs ondernemen.	8,9	p.m.	8,8	●	
Openstaande online vacatures Noord-Holland Noord	5.589	=	6.337	●	
Netto-arbeidsparticipatie (BBV-verplicht)	74,30%	▲		---	Cijfers Lisa 2025 komen in de zomer
Percentage werkloosheid	2,90%	=	3,0	●	

Aantal huisvestingsplekken voor arbeidsmigranten	2516	▲	2828	●	
Aantal inschrijvingen arbeidsmigranten op tijdelijke verblijfsadressen	2856	p.m.	1633	●	
Aantal bezoekers informatiepunt arbeidsmigranten	44.813	▲	28.572	●	Het online informatiepunt is niet meer online. Er is inmiddels een vertaalmodule op de website beschikbaar, zodat online pagina's ook in andere talen beschikbaar zijn.

Cluster Havens

Havens zijn belangrijk voor de lokale economie en het achterland. Hollands Kroon heeft een duurzame inzet op toekomstbestendige (zee)havens. Door de verschuiving van goederen- en personenvervoer over de weg naar schonere vormen van mobiliteit (modal shift), de energietransitie en ontwikkelingen in de visserij krijgen de havens in algemene zin een bredere functie. Een actuele havenverordening maakt daar onderdeel van uit. We verkennen wat er nodig is om de havens toekomstbestendig te maken. Dat bestaat onder andere uit voorbereidingen voor de energietransitie, het aantrekken van nieuwe gebruikers, clustering van activiteiten, beheer, veiligheid en het ondersteunen van het verdienmodel. In 2025 is in de haven van Den Oever een eerste stap gezet om de visafslag deels te transformeren tot Blue Food Centrum Wieringen (BFCW) om zowel visserij als toerisme te stimuleren als onderdeel van het landelijk Visserij Ontwikkel Plan en ter ondersteuning van de landzijdige betekenis van visserij voor gemeenschappen.

Wat wilden we bereiken?

Inzet op de transitie naar duurzame toekomstbestendige (zee)havens, waaronder een alternatieve rol en gebruik van de havens in Den Oever.

Wat hebben we bereikt?

Eerste stappen zijn gezet naar een aanpak voor de versterking, vernieuwing en verbreding van de visserij gerelateerde bedrijvigheid.

Wat hebben we ervoor gedaan?

- Collegebesluit tot oprichting van het BFCW
- Voorzieningen in de havens naar bredere toepassing van doelgroepen
- Toekomst visserijsector; alternatieve inzet capaciteit

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Aantal visserij schepen	45		28	---	De sanering van de visserijvloot raakt Wieringen hard, met tien tot veertien garnalenkotters die uit Den Oever verdwijnen via een saneringsregeling.
Opbrengst havengeld in euro's	377.817		337.294	●	Doordat het aantal schepen in de havens terugloopt dalen ook de havengeld opbrengsten.
Waardering van de havenfaciliteiten door gebruikers van de havens					Niet uitgevraagd in 2025. Onderzoek wordt in 2026 uitgevoerd. Indicator voor de beleidscyclus 2026 en verder is komen te vervallen.

Cluster Toerisme en Recreatie

Op het gebied van recreatie en toerisme werken we steeds meer regionaal samen. Zo wordt met de vier Kop-gemeenten een regionale R&T visie ontwikkeld en is een uitvoeringsagenda gemaakt. Hierbij wordt gekeken naar de unieke kenmerken per gemeente, die elkaar samen kunnen versterken. Op deze manier zetten we 'De Kop' landelijk op de kaart. Lokaal en regionaal wordt er gekeken naar de toekomst van (vitale)verblijfsrecreatie en hoe dit positief gestimuleerd kan worden. Daarnaast ondersteunen we initiatieven die de gemeente en de regio verrijken; deze projecten komen onder andere voort uit de regionale uitvoeringsagenda. Lokaal stimuleren en ondersteunen we organisatoren van evenementen, waardoor het makkelijker en aantrekkelijker wordt om evenementen te organiseren én te bezoeken. We werken verder aan het project 'ZuiderZeeWerken: Al 100 jaar, Nóg 100 jaar'. De verhalen en beelden rondom het grootste waterbouwkundige project van Nederland gebruiken we in een lokaal gedragen programma voor mens (inwoners, ondernemers en bezoekers) cultuur, erfgoed en landschap. Het doel

is om de bekendheid en aantrekkingskracht van Hollands Kroon (en later ook andere gemeenten en overheden) in verbinding met de Zuiderzeewerken te vergroten en daarvoor meer positieve aandacht en verblijfsduur te genereren van regionale, landelijke en buitenlandse bezoekers.

Wat hebben we bereikt?

In 2025 hebben we onze toeristische-recreatieve positie verder versterkt door de regionale samenwerking te bestendigen en de zichtbaarheid van Hollands Kroon te vergroten. De infrastructuur voor waterrecreatie is verbeterd. Samen met toeristische ondernemers is gewerkt aan de promotie van Hollands Kroon. En tenslotte hebben we ons ingespannen voor een vitale verblijfssector onder andere door de inzet van de regionale taskforce vitale verblijfsrecreatie.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We hebben actief ingezet op de regionale marketing via de website Visit Kop van Holland. Daarnaast is in samenwerking met de toeristische ondernemers voor het eerste jaar een toeristisch magazine in Hollands Kroon uitgebracht. Dit draagt bij aan de zichtbaarheid van de gemeente. De opening van nieuwe kano-, SUP- en kajakroutes heeft bijgedragen aan de verblijfskwaliteit en waterrecreatie. Ook hebben we uitvoering gegeven aan de verschillende bestuurlijke projecten die hierna nader worden toegelicht.

100 jaar Zuiderzeewerken

We hebben het Plan van Aanpak voor de viering van 100 jaar Zuiderzeewerken in 2025 uitgevoerd. Het doel was om het unieke erfgoed beleefbaar en actueel te maken door een verbinding tussen verleden, heden en toekomst. Dit hebben we gedaan met onder andere 'Lely's droom', de nieuwe MUZ-fietsroute, de ZuiderZeeCafé's en de uitgave van twee verschillende edities van de ZuiderZee Courant. Zeven initiatieven zijn gestimuleerd door de subsidieregeling. Ook is er een evaluatie gedaan van het programma. Het college heeft op basis daarvan geactualiseerd plan van aanpak Zuiderzeewerken vastgesteld voor 2026 – 2032.

Uitvoeringsagenda evenementen 2025

We hebben uitvoering gegeven aan de uitvoeringsagenda evenementen 2025. Het doel was om evenementen te faciliteren zodat deze veilig, aantrekkelijk en toegankelijk zijn voor iedereen. Er zijn materialen aangeschaft voor logistieke steun aan evenementen en we hebben subsidie verleend aan topevenementen. Ook hebben we organisatoren een evaluatie gehad. Dit draagt bij aan het versterken van de samenwerking tussen de gemeente en de organisatoren.

Uitvoeringsagenda regio toerisme en recreatie 2025

In 2025 is een regionale toeristische agenda 2040 met uitvoeringsagenda vastgesteld door de vier kopgemeenten. Een concreet resultaat daarvan is de continuering van de Taskforce Vitale Verblijfsrecreatie in samenwerking met de Kop. Andere actiepunten worden de komende jaren gefaseerd opgepakt om tot een toekomstbestendige sector te komen die bijdraagt aan brede welvaart.

Vitaliteit recreatie woningen

Er is een actualisatie gemaakt van het vitaliteitsonderzoek uit 2019: er zijn 26 parken opnieuw ingedeeld in het vitaliteitsmodel. Dit heeft inzicht gegeven in de staat van de verblijfsrecreatie sector en draagt bij aan de instandhouding van een toeristische vitale verblijfsrecreatie en het tegengaan van permanente bewoning.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Waardering dagrecreatie in Hollands Kroon				----	Niet uitgevraagd in 2025. Onderzoek wordt in 2026 uitgevoerd. Indicator voor de beleidscyclus 2026 en verder is komen te vervallen.
Waardering verblijfsrecreatie in Hollands Kroon					Niet uitgevraagd in 2025. Onderzoek wordt in 2026 uitgevoerd. Indicator voor de beleidscyclus 2026 en verder is komen te vervallen.
Aantal belastbare toeristische overnachtingen	147.032	130.000	156.852	●	
Aantal bezoekers van de topevenementen	40.000	=			

Bedragen * € 1.000. Een - betekent een overschrijding

Bedrijvigheid - Lasten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Economische Ontwikkeling	2.239	-81	2.158	2.386	-228
(Lucht) Havens	1.051	141	1.191	1.021	171

Toerisme	459	220	680	655	25
Saldo voor Bestemming	3.749	280	4.029	4.062	-33
Reserve Bedrijvigheid	-	30	30	30	-
Saldo na Bestemming	3.749	310	4.059	4.092	-33

Bedragen * € 1.000. Een min (-) betekent een baat

Bedrijvigheid - Baten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Economische Ontwikkeling	-759	477	-282	-629	347
(Lucht) Havens	-319	-150	-469	-377	-92
Toerisme	-338	-65	-403	-424	22
Saldo voor Bestemming	-1.416	262	-1.154	-1.430	277
Reserve Bedrijvigheid	-757	-195	-952	-781	-172
Saldo na Bestemming	-2.173	67	-2.106	-2.211	105

Bedrijvigheid - Saldo	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Inkomsten	-2.173	67	-2.106	-2.211	105
Uitgaven	3.749	310	4.059	4.092	-33
Saldo	1.576	378	1.953	1.881	72

Toelichting

Cluster Economische Ontwikkeling

De afwijking in de baten moet in samenhang gelezen worden met de mutatie van de lasten. Hogere lasten voor het Blue Food Centrum Wieringen (BFCW) door een andere fasering dan begroot worden volledig gedekt uit beschikbare middelen die het Rijk en de gemeenteraad beschikbaar hebben gesteld. Per saldo lopen deze verschillen weg. Wat overblijft is een bijstelling van de voorziening voor grondexploitatie Robbenplaat op basis van de jaarlijkse actualisatie.

Cluster (Lucht) Havens

Bij de lasten is een besparing gerealiseerd op de personeelskosten door de vervanging van inhuur door vast personeel. De overige kosten zijn lager omdat er vertraging is ontstaan bij de uitvoering van de strategieverkenning economische havens. Dit project wordt in 2026 uitgevoerd. Bij de baten zijn de opbrengsten lager door een lagere bezetting dan voorzien.

Dienstverlening

Dienstverlening

Cluster Bestuur

Het cluster Bestuur werkt aan het versterken van de relatie tussen gemeentebestuur, inwoners en maatschappelijke partners. Door ontmoeting, transparantie en samenwerking centraal te stellen, wordt ingezet op een bestuur dat zichtbaar, benaderbaar en dichtbij is. Initiatieven zoals het vernieuwde vergadermodel, het raadscafé en diverse participatie- en kennismakingsactiviteiten dragen bij aan een toegankelijker lokaal bestuur.

Wat wilden we bereiken?

We wilden het vertrouwen in het gemeentebestuur vergroten door inwoners – waaronder jongeren – actief te betrekken bij politieke processen en door de zichtbaarheid en benaderbaarheid van bestuurders te versterken.

Wat hebben we bereikt?

Het vertrouwen van inwoners in het gemeentebestuur is toegenomen. In 2025 ervaren inwoners transparante communicatie, toegankelijke bestuurders en effectieve hulpverlening positief. Het percentage inwoners dat vertrouwen heeft in het gemeentebestuur steeg van 16% in 2022 naar 30% in 2025. Ook is de positie van het college zichtbaar versterkt door meer aanwezigheid in de samenleving.

Wat hebben we ervoor gedaan?

- Raadscafé: Maandelijks georganiseerd op verschillende locaties, uitgegroeid tot een vast onderdeel van het vergaderschema en inmiddels overgenomen door andere gemeenten. Inwoners, ondernemers en organisaties gaan er in gesprek met raadsleden.
- Gast van de raad: Tijdens drie raadsvergaderingen in 2025 waren tien inwoners te gast om kennis te maken met de gemeenteraad en het besluitvormingsproces. De pilot is in 2026 verlengd.
- Politiek Actief: Samen met de gemeente Schagen is de cursus over vijf avonden georganiseerd om inwoners te betrekken bij de gemeentepolitiek. De vorm wordt na evaluatie vernieuwd.
- Kinderburgemeester: Benoeming van Wobbe Groot in 2025 voor één jaar.
- HK-Jongerenweek: De jaarlijkse jongerenweek vond ook in 2025 plaats en kreeg landelijke aandacht.

- Functioneren van de gemeenteraad: De raad reflecteerde in 2025 op het eigen functioneren. De uitkomsten worden opgenomen in een overdrachtsdocument voor de nieuwe raad in 2026.
- Zichtbaarheid bestuur: Bestuurders bezochten de samenleving vaker (274 bezoeken in 2024, 292 in 2025) ondersteund door professioneel communicatiewerk.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
% inwoners dat veel vertrouwen heeft in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd	30%	▲	29%	●	
% inwoners dat weinig/geen vertrouwen heeft in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd	24%	▼	20%	●	
Rapportcijfer voor de wijze waarop uw gemeente inwoners en belangenorganisaties betreft en de samenwerking zoekt.	6,1	▲	6,2	●	

Cluster Organisatie

Het cluster Organisatie werkt aan een sterke, betrouwbare en toekomstgerichte gemeentelijke organisatie die inwoners goed bedient en bestuur en medewerkers ondersteunt. In 2025 deden we dit vanuit acht thema's: communicatie & participatie, organisatieontwikkeling, gemeentelijke dienstverlening, verkiezingen, het experiment rondom arbeidsmigranten, ICT & digitale veiligheid, geodata en de kernapplicaties voor dienstverlening. Samen zorgen deze onderdelen ervoor dat de dienstverlening professioneler, toegankelijker en wendbaarder is, en dat de interne organisatie goed is voorbereid op toekomstige opgaven.

Wat wilden we bereiken?

- Een professionele, open en toegankelijke manier van communiceren en participeren met inwoners, bedrijven en instellingen.
- Het versterken van de organisatie en medewerkers, passend bij de visie *'Met open houding midden in de samenleving'*.
- Een bereikbare en inclusieve gemeentelijke dienstverlening, gericht op vertrouwen, zichtbaarheid en hybride contactvormen.
- Een goed verloop van verkiezingen en voorbereidingen richting toekomstige verkiezingsjaren.
- Beter zicht op tijdelijke verblijfsadressen van arbeidsmigranten via het landelijk experiment.

- Verbetering van ICT-beheer, digitale veiligheid, implementatie van NIS2 en doorontwikkeling van het e-HRM-systeem.
- Het openbaar beschikbaar stellen van geodata via een dataportaal en toegankelijke kaarten.
- Optimale werking en stabiliteit van kernapplicaties die essentieel zijn voor de gemeentelijke dienstverlening.

Wat hebben we bereikt?

Communicatie & participatie

- Introductie van een vernieuwde werkwijze 'Communiceren met focus' met hogere waardering van inwoners en groter bereik op website, nieuwsbrief en sociale media.
- Structurele verwerking van aanbevelingen uit *Tijden Veranderen*, met meer aandacht voor participatie en meetbaarheid.
- Verbeterde interne communicatie en sterkere communicatieve vaardigheden van medewerkers.
- Afgeronde opgave Communicatie in 2025 inclusief evaluatie.

Organisatieontwikkeling

- Er is besloten om het college begin 2026 te huisvesten aan de Burgemeester Mijnlieffstraat.
- Lange termijn huisvesting: er is een extern onderzoeksbureau ingehuurd om de mogelijkheden en wensen over de toekomstige huisvesting van de organisatie en het bestuur te analyseren en in 2026 met voorstellen richting de nieuwe raad te gaan.
- Doorontwikkeling van kerncompetenties van medewerkers en invoering van de leerlijn professioneel ambtenaar.
- Gecontroleerde invoering van Microsoft Copilot en voorbereiding van AI-beleid.

Gemeentelijke dienstverlening

- Aanvraag- en verwerkingscapaciteit voor reisdocumenten op orde gehouden ondanks extra piek.
- Verbeterde receptie- en baliefunctie, kortere wachttijden en efficiëntere afhandeling.
- Meer keuzemogelijkheden door combinatie van balie, huisbezoeken en vaste locaties in avonduren.
- Nieuwe visie op dienstverlening vastgesteld: 'Open voor groei met onze samenleving als kompas'.

Verkiezingen

- Organisatie van tussentijdse Tweede Kamerverkiezingen op 29 oktober 2025 door de val van kabinet Schoof 1.
- Verbeterde toegankelijkheid van stembureaus en effectieve inzet van gespecialiseerde telteams.

Arbeidsmigrantenexperiment tijdelijke verblijfsadressen

- Beter zicht op huisvesting van arbeidsmigranten in de gemeente.
- Structurele huisbezoeken op basis van RVIG-lijsten voor actuele verblijfsinformatie.

ICT & digitale veiligheid

- Verbetering van IT-beheer en processen door verdere invoering van ITIL (Information Technology Infrastructure Library).
- Optimalisering van cyberbeveiliging en professionalisering van het SOC (Security Operations Center).
- Start implementatie NIS2-wetgeving (Europese richtlijn voor cybersecurity) en nieuwe maatregelen toegepast.
- Start implementatie van nieuw e-HRM-systeem (YouForce).

Geodata

- Deels openbare geodata beschikbaar, waaronder 3D-omgeving, areaalbeheer en diverse kaarten.
- Het dataportaal loopt vertraging op maar wordt naar verwachting in Q3 2026 gelanceerd.

Kernapplicaties voor dienstverlening

- De digitale dienstverlening is versterkt:
 - Inwoners kunnen nu zelf wijzigingen doorvoeren, gegevens inzien of ondersteuning aanvragen.
 - Facturen bevatten nu een QR-code waardoor men sneller en eenvoudiger kan betalen.
- Kernapplicaties stabiel en optimaal functionerend gehouden door updates, cloud migratie en scherp beheer.
- Versterking van kennis en capaciteit via trainingen en wervingsactiviteiten.
- Verhoogde digitale veiligheid, aangescherpte beveiligingsmaatregelen en voorbereidende stappen voor privacy-analyse.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Communicatie & participatie

- De opgave Communicatie is van juni 2023 tot halverwege 2025 uitgevoerd, waarbij het team Communicatie is gevormd, versterkt en geprofessionaliseerd.
- Er is een duidelijke werkwijze ontwikkeld, waaronder *Communiceren met focus*, inclusief dienstverleningsvormen en een tijdsmodel voor inzet.
- Medewerkers hebben leerlijnen gevolgd om communicatieve vaardigheden te versterken.

Organisatieontwikkeling

- In september 2025 startte het organisatieonderzoek '*Een gezamenlijke zoektocht*', gericht op de aansluiting tussen werkwijze en maatschappelijke opgaven. Het onderzoek is eind 2025 afgerond en wordt in 2026 geïmplementeerd.
- Organisatie brede trainingen over 'hoe werkt de gemeente', dienstverlening, politiek-bestuurlijke sensitiviteit, communicatie en digitale fitheid zijn aangeboden.
- AI-beleid is opgesteld en wordt begin 2026 aan het college ter besluitvorming aangeboden.

Gemeentelijke dienstverlening

- Het aanvraagproces voor reisdocumenten is verbeterd en efficiënter ingericht.
- In plaats van extra inzet van de HK-mobiel is gekozen voor een combinatie van balie, huisbezoeken en vaste avondlocaties in verschillende dorpen.
- Vaste avondlocaties dragen bij aan efficiëntere organisatie, minder inhuur en meer nabijheid voor inwoners.
- Voor het opstellen van de nieuwe visie op dienstverlening is breed onderzoek gedaan onder medewerkers. Daarnaast zijn de resultaten uit de inwonerspeiling en klanttevredenheidsmetingen o.a. vanuit het sociaal domein meegenomen bij het opstellen van de visie.

Verkiezingen

- Na de val van het kabinet Schoof 1 is het verkiezingsproces in werking gezet, waardoor de tussentijdse verkiezingen goed zijn verlopen.
- De toegankelijkheid van stembureaus is verbeterd.
- Door de inzet van gespecialiseerde teams is decentraal tellen ingevoerd voor meer snelheid en nauwkeurigheid.

Arbeidsmigranten – experiment tijdelijke verblijfsadressen

Op basis van RVIG-lijsten zijn adressen bezocht om actuele verblijfsgegevens te controleren.

ICT & digitale veiligheid

- Invoering ITIL: ICT-diensten zijn gestandaardiseerd, werkafspraken vastgelegd en beheerprocessen aangescherpt.
- Implementatie NIS2: o.a. maatregelen op het gebied van identiteits- en toegangsbeheer en leverancierstoetsing.
- Nieuwe e-HRM-software is aanbesteed en vanaf september 2025 geïmplementeerd voor start op 1 januari 2026.
- Het SOC is uitgebreid met nieuwe detectie- en responsemogelijkheden.

Geodata

- De digital twin is openbaar gemaakt (excl. versie met luchtfoto vanwege software-update).
- Het areaalbeheer is ontsloten, met uitzondering van laatste speeltoestellen vanwege API-koppeling.
- Verschillende kaarten zijn toegankelijk gemaakt: bestemmingsplannen, bekendmakingen, erfgoed, kadastraal en strooiroute.

Kernapplicaties voor dienstverlening

- Digitale dienstverlening is verbeterd door de omgeving waarin inwoners zelf zaken kunnen regelen uit te breiden en door automatisering van aanvragen, financiële processen en gegevensverwerking.
- Kernapplicaties zijn geoptimaliseerd via updates, patches en de cloud migratie van de Inburgeringsapplicatie.
- Het ICT-landschap is versterkt met geactualiseerd applicatiebeheer, opgeschoonde autorisaties en gestroomlijnde beheerprocessen.
- Medewerkers hebben hun digitale kennis verdiept via trainingen en kennissessie. De werving van extra functioneel beheer loopt door in 2026.
- De digitale veiligheid is vergroot door audits, aangescherpte beveiligingsmaatregelen, vernieuwde betalingsvereisten, voorbereidingen op een privacy-analyse en een centrale, veilige inlogmethode binnen het sociaal domein.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Rapportcijfer dienstverlening door inwoners	6,6	▲	6,7	●	
Rapportcijfer van inwoners voor communicatie en voorlichting vanuit gemeente	6,3	▲	6,5	●	
Apparaatskosten per inwoner (BBV-verplicht)					
Percentage externe inhuur van totale loonsom (BBV-verplicht)	19%	▼	20,80%	●	Door de krapte op de arbeidsmarkt blijft de organisatie afhankelijk van externe inhuur om taken en ambities uit te voeren. Het beleid blijft erop gericht deze afhankelijkheid af te bouwen.
Bezetting fte per 1000 inwoners	8,1		8	●	
Rapportcijfer waardering dienstverlening van levering reisdocumenten en rijbewijzen	8,9	=	9,1	●	
Rapportcijfer beoordeling uitgifteproces vergunningen	5,9	p.m.	5,1	●	Acties zijn uitgezet om dit te verbeteren waaronder het instellen van een vragenloket op locatie.
Rapportcijfer beoordeling Website	7,6	=	8,1	●	
Bereikbaarheid van de organisatie: % aangenomen gesprekken	90%	95%	94,50%	●	
% binnen 3 werkdagen afgehandelde terugbelverzoeken (backoffice)	77,7%	90%	76,80%	●	We onderkennen dat dit nog niet op het gewenste niveau is. Door de aanstaande organisatiewijziging verwachten we in de toekomst

					doelgerichter te kunnen sturen op verbetering van deze KPI
--	--	--	--	--	--

Cluster Leges en heffingen

Het cluster Leges en heffingen gaat over hoe we omgaan met WOZ-waarden, bezwaarprocedures en proberen om het aantal bezwaren te verminderen.

Wat wilden we bereiken?

Wij wilden het aantal WOZ-bezwaren beperken door goede communicatie. Het moet voor de belanghebbende duidelijk zijn hoe de WOZ-waarde tot stand komt. Daarnaast moet het maken van (formeel) bezwaar op een eenvoudige manier mogelijk zijn.

Wat hebben we bereikt?

Het aantal bezwaren is in 2025 gereduceerd tot 1.066 (in vergelijking met 2024: 1.473 bezwaren).

Wat hebben we ervoor gedaan?

- Het proces van bezwaar maken is vereenvoudigd door het organiseren van inloop ochtenden. Daar zijn vragen beantwoord en werd er mondeling toelichting gegeven op de WOZ-waarde. Ook kon (zo nodig) direct informeel bezwaar worden ingediend. Daarnaast kon via een webformulier op de website een bezwaar worden ingediend.
- Communicatie is verbeterd door een duidelijke bijlage bij de aanslagen. Ook op de website en de sociale media is uitgebreide, duidelijke informatie geplaatst.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden (BBV-verplicht)	€ 824,-		€ 827,-	---	
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (BBV-verplicht)	€ 938,-		€ 955,-		
Aantal informele bezwaren OZB per 1.000 woningen	13,62	▼	13,64	●	

Cluster financiën

Wat wilden we bereiken?

Een financieel gezonde gemeente.

Wat hebben we bereikt?

Zie hiervoor de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Zie hiervoor de paragraaf bedrijfsvoering.

Indicatoren	Was	Doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Minimaal weerstandsvermogen (BBV-verplicht)	A	C of hoger	A		Zie paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Netto schuldquote	59,80%		71,4		Zie paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
Solvabiliteit	32,6%		32,7		Zie paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Financiën

Dienstverlening - Lasten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Bestuur	2.643	329	2.973	3.355	-382
Organisatie	25.977	1.269	27.246	31.875	-4.629
Leges & Heffingen	990	432	1.422	1.631	-210
Financiering	973	-888	85	-466	550
Overig	2.199	-1.439	760	1.437	-677
Saldo voor Bestemming	32.781	-296	32.485	37.833	-5.348
Reserve Dienstverlening	12.520	-8.366	4.153	4.157	-4
Saldo na Bestemming	45.301	-8.663	36.638	41.990	-5.351

Dienstverlening - Baten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Bestuur	-2	-	-2	-213	212
Organisatie	-10.920	7.834	-3.086	-3.252	166
Leges & Heffingen	-13.290	-974	-14.264	-14.336	72
Financiering	-611	-269	-879	-867	-12
Overig	-101.654	-7.056	-108.710	-109.814	1.104
Saldo voor Bestemming	-126.476	-464	-126.941	-128.482	1.542
Reserve Dienstverlening	-1.708	147	-1.561	-1.353	-207
Saldo na Bestemming	-128.184	-317	-128.501	-129.836	1.334

Dienstverlening - Saldo	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Inkomsten	-128.184	-317	-128.501	-129.836	1.334
Uitgaven	45.301	-8.663	36.638	41.990	-5.351
Saldo	-82.883	-8.980	-91.863	-87.846	-4.017

Toelichting

Cluster Bestuur

De afwijking bij de lasten komt door een storting van € 354.000 in de voorziening voor voormalige wethouders. Dit bedrag is gebaseerd op een actuariële berekening. Dit is een verplichte financiële berekening op basis van verwachtingen. De afwijking bij de baten komt door een vrijval en een onttrekking uit deze voorziening (€ 206.000). Deze mutaties zijn eveneens gebaseerd op een actuariële berekening. De afwijkingen bij lasten en baten hangen met elkaar samen.

Cluster Organisatie

Bij de lasten is het verschil ontstaan door de wijze van doorbelasting. In de begroting zijn kosten vanuit dit cluster doorbelast aan andere clusters, terwijl de werkelijke kosten direct op die clusters zijn geboekt. Hierdoor zijn de lasten in dit cluster te hoog begroot. Dit wordt gecompenseerd door afwijkingen op andere clusters, met name bij de doorbelasting van personele lasten aan projecten waar de werkelijke kosten ook zijn verantwoord. Ook zijn de abonnementskosten in dit cluster te hoog begroot, terwijl de werkelijke kosten op andere clusters zijn verwerkt. Het totale verschil bedraagt circa € 4 miljoen en wordt op andere clusters gecompenseerd. Daarnaast is er een hogere storting van circa € 700.000 in de voorziening voormalig personeel. Deze voorziening wordt jaarlijks herzien en niet tussentijds aangepast. Bij de baten wordt het verschil vooral veroorzaakt door een bijstelling van deze voorziening.

Cluster leges en heffingen

Bij de lasten wordt het verschil veroorzaakt door hogere kosten voor de waardering van Onroerende zaken als gevolg van een nieuwe aanbesteding (€ 198.000). De dekking voor deze kosten is ergens anders in de begroting opgenomen, waardoor per saldo geen verschil ontstaat. Bij de baten wordt het verschil veroorzaakt door hogere inkomsten uit invordering. Deze inkomsten zijn moeilijk te voorspellen. De gerealiseerde baten liggen in lijn met de begroting.

Cluster Financiering

Bij de lasten wordt het verschil veroorzaakt doordat, volgens de verslaggevingsregels, meer rente is toegerekend aan clusters, projecten en grondexploitaties dan begroot. Daarnaast is minder rente betaald aan de BNG dan verwacht.

Cluster Overig

Bij de lasten wordt het verschil veroorzaakt door meerdere posten:

- een naheffing van € 625.000 uit een BTW-boekenonderzoek (2022);
- een voorziening voor dubieuze debiteuren van € 787.000; hiervan heeft € 514.000 betrekking op scootergate.
- een meevaller op de kapitaallasten van € 760.000.

Het restant van € 533.000 is het begrote resultaat na de winternota. Bij de baten wordt het verschil veroorzaakt door een hogere algemene uitkering, onder andere door een afrekening over voorgaande jaren.

Leefbaarheid

Leefbaarheid

Cluster Infrastructuur

Het cluster Infrastructuur zorgt voor een veilige, toegankelijke en toekomstbestendige openbare ruimte waarin inwoners prettig kunnen wonen, werken en recreëren. We investeren continu in het onderhoud van wegen, bruggen en openbare ruimte, verbeteren verkeersveiligheid voor alle weggebruikers — met extra aandacht voor de meest kwetsbaren — en werken aan een duurzaam, samenhangend mobiliteitssysteem met goede regionale verbindingen en passende vervoersopties voor jong en oud.

Wat wilden we bereiken?

- Het op peil houden van de kwaliteit en veiligheid van wegen, bruggen en overige civiele kunstwerken.
- Het verbeteren van verkeersveiligheid, met name rondom schoolroutes en andere risicopunten.
- Het versterken van mobiliteit en bereikbaarheid door samen te werken met regionale partners en te zorgen voor toekomstbestendige vervoersoplossingen.
- Het verminderen van autogebruik en stimuleren van slim, schoon en efficiënt vervoer.

Wat hebben we bereikt?

Onderhoud wegen en civiele kunstwerken

We hebben 2,5% van de verharding van ons areaal in goede staat teruggebracht en op diverse locaties levensduur verlengende maatregelen uitgevoerd. Alle bruggen zijn veilig te gebruiken en verschillende bruggen en damwanden zijn verbeterd of vervangen. Daarnaast is 10,5 km veilige bermverharding aangebracht.

Verkeersveiligheid

Op het gebied van verkeersveiligheid zijn knelpunten in schoolroutes aangepakt, locaties uit het Verkeersveiligheidsplan verder uitgewerkt en acht bewustwordingscampagnes uitgevoerd. Ook is een nieuwe gedragscampagne ontwikkeld voor schoolfietsroutes genaamd 'Let je een beetje op mij?'

Mobiliteit en bereikbaarheid

We hebben de samenwerking met de provincie versterkt en samen een regionale toekomstagenda vastgesteld. Ook zijn de eerste Mobipunt HUBS voorzien van een nieuwe landelijke uitstraling en is een regionaal afgestemde zienswijze gegeven op het Programma van Eisen voor de concessie busvervoer 2028. Voor kinderen uit Kreileroord, Wieringerwerf en Middenmeer is door aanpassing van een buslijn een goede verbinding naar school in Schagen behouden.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Onderhoud wegen en civiele kunstwerken

We hebben ongeveer 123.000 m² aan verharding verbeterd, waaronder 100.000 m² levensduur verlengend onderhoud en 23.000 m² herinrichtingen en reconstructies. Op locaties waar veel werkzaamheden aan kabels en leidingen plaatsvonden, is groot onderhoud bewust uitgesteld en is ingezet op klein onderhoud om hinder en gevaarlijke situaties snel te verhelpen. Diverse straten zijn volledig heringericht, waaronder de D. Lubbertstraat, Wijdenes Spaansweg, delen van de Terpstraat en het Ir. Smedingplein. Bij meerdere wegen is bermverharding aangebracht om de veiligheid te vergroten. Aan bruggen zijn reparaties uitgevoerd, onderdelen vervangen en damwanden vernieuwd. Er wordt actief gestuurd op de vervanging van de Westfriesesluisbrug, waarvan in 2025 de technische verkenning is gestart.

Verkeersveiligheid

Knelpunten op schoolroutes zijn geïnventariseerd, bestuurlijk afgestemd en diverse maatregelen zijn uitgevoerd. Zeven locaties zijn aangepakt, één wordt nog onderzocht en vier zijn vervallen. De rest krijgt een plek in het MJOP. Vanuit het Verkeersveiligheidsplan zijn maatregelen verder uitgewerkt en nieuwe locaties aangedragen voor onderzoek. De herinrichting van diverse wegen is gestart of voorbereid, zoals de Elft-Koningsstraat, Nieuwesluiserweg en het winkelhart van Winkel. Ook werken we samen met de provincie aan verbeteringen op de N240. Het proces voor de Basiskaart Geluidsemisatie (BGE) is gestart en de komgrenzen van verschillende dorpen zijn opnieuw vastgesteld. Ook is een pilootaanvraag voor flexflitsers ingediend.

Mobiliteit en bereikbaarheid

Regionaal is verder gewerkt aan de Bereikbaarheidsvisie Noord-Holland Noord en de Regionale Investeringsagenda. Vanuit deze agenda worden concrete projecten uitgewerkt volgens regionale ambities zoals een slim, schoon en veilig netwerk en robuuste verbindingen met andere regio's. Ook is het Toekomstplan Publieke Mobiliteit voor de Kop van Noord-Holland vastgesteld. Binnen het openbaar vervoer hebben we actief meegedacht in het Programma van Eisen voor de concessie busvervoer 2028 en veranderingen in dienstregelingen gemonitord en bijgestuurd waar nodig.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
% inwoners dat (zeer) tevreden is over het onderhoud aan de fietspaden, wegen en bermen in het buitengebied	36%	▲		---	Deze vraag is niet opgenomen in de Inwonerspeiling 2026 door het vervallen van de indicator binnen de beleidscyclus 2026 en verder.
% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling straten, paden en trottoirs zijn goed begaanbaar	43%	▲	43%	●	
% inwoners dat soms/vaak verkeersonveilige situaties ervaart	58%	46-65%	62%	●	
Aantal verkeersongevallen per 1.000 inwoners	4,86	▼	4,76	●	
Aantal aangepaste schoolroutes	-	p.m.	8	●	
Aantal aangepakte verkeersknelpunten uit de top-10 van subjectieve en objectieve verkeersonveilige situaties	0	1	1	●	
% inwoners dat tevreden is over bereikbaarheid	62%	=	62%	●	
% inwoners dat (zeer) tevreden over het openbaar vervoer	22%	=	26%	●	
Aantal publieke laadpunten voor elektrische auto's (peildatum 31-12)	150	150	182	●	
Gebruik Mobipunten, aantal ritten deelfiets en deelauto	380-0	100+150	411-nb	●	De autoritten zijn nog niet bekend. Dit wordt door een andere partij dan de Mobipunten geregeld.

Cluster Milieu

Het cluster Milieu richt zich op het creëren van een duurzame, toekomstbestendige en leefbare gemeente. Alle thema's binnen dit cluster – energietransitie, warmtetransitie, infrastructuur & duurzame opwek, circulaire gemeente, klimaatadaptatie en biodiversiteit – dragen bij aan het verminderen van de milieu-impact en het verbeteren van de leefomgeving van Hollands Kroon. Het cluster ondersteunt inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties bij het verduurzamen van woningen en gebouwen, werkt aan een betrouwbaar en duurzaam energiesysteem, stimuleert circulaire keuzes en bouwmethoden, bereidt de leefomgeving voor op klimaatverandering en beschermt waardevolle natuur en soorten.

Wat wilden we bereiken?

- Draagvlak creëren voor energie besparen en duurzame energieopwekking.
- Inzicht krijgen in geschikte locaties voor de aanlanding van elektriciteit en waterstof uit offshore wind.
- Regionaal gezamenlijk advies opstellen voor de uitbreiding van het hoogspanningsnetwerk.
- Inwoners en ondernemers ondersteunen bij circulaire keuzes en bijdragen aan een circulaire economie in 2050.
- Een klimaatbestendige openbare ruimte realiseren en inwoners stimuleren klimaat adaptieve maatregelen te nemen.
- Flora, fauna en ecologisch groenareaal beschermen en biodiversiteit vergroten.

Wat hebben we bereikt?

Energie- en warmtetransitie

Op het gebied van de energietransitie zijn veel inwoners concreet geholpen bij het verduurzamen van hun woning:

- 2.000 huishoudens kregen een warmtebeeldfoto
- 250 huishoudens ontvingen begeleiding van energiecoaches
- Bij 550 woningen werden kleine energiebesparende voorzieningen aangebracht door energiekussers.
- Daarnaast maakten 1.235 inwoners gebruik van de gemeentelijke isolatiebonus, samen goed voor een totaalbedrag van € 186.000.

Ook bedrijven en maatschappelijke instellingen namen maatregelen:

- Ondernemers realiseerden een energiebesparing vergelijkbaar met het verbruik van 900 huishoudens

- Veel maatschappelijk vastgoed werd verduurzaamd met hulp van fondsen.

Infrastructuur en duurzame opwek

Regionaal is op het gebied van infrastructuur en duurzame opwek een gezamenlijke zienswijze opgesteld voor het voorkeustracé van de nieuwe 380kV-verbinding in de Kop van Noord-Holland. Daarnaast is de Regionale Energie Strategie (RES) is geëvalueerd en zijn zoekgebieden geactualiseerd. Ook is beleid ontwikkeld dat bijdraagt aan het oplossen van netcongestie en het stimuleren van duurzame energieopwekking. De gemeente leverde input voor landelijke en provinciale programma's rond windenergie, aanlanding van energie en toekomstige netversterking.

Circulariteit

Er zijn belangrijke stappen gezet richting circulair en biobased bouwen, zoals de ontwikkeling van de Biobased Innovatie HUB, pilots voor biobased en passief bouwen en het verder uitrollen van circulair inkopen richting 2030. Het circulaire netwerk in de gemeente heeft zich versterkt: repaircafés breidden uit, samenwerkingen werden geïntensiveerd en er is concreet gewerkt aan het opzetten van een circulair ambachtscentrum/netwerk. De resultaten in afvalscheiding blijven hoog, met slechts 108 kilo restafval per inwoner (bijna onder de VANG-doelstelling).

Klimaatadaptatie

Binnen klimaatadaptatie was de belangstelling onder inwoners groot: ruim 300 subsidieaanvragen kwamen binnen voor klimaat adaptieve maatregelen en via de tegeltaxi werd meer dan 500 m² aan tegels opgehaald. Het klimaatadaptatieprogramma werd verder uitgewerkt, het lokaal hitteplan en communicatieplan zijn vastgesteld en diverse vergroeningsacties zijn uitgevoerd. Daarnaast is gewerkt aan een groenstructuurplan en een uitgebreid klimaat adaptieve beplantingslijst.

Biodiversiteit

80% van de gemeente is onderzocht op beschermde soorten, het zevende Tiny Forests aangeplant en inwoners zijn bereikt via educatieve objecten, zoals informatiezuilen en bijenheuvels. Via de campagne HK-zoemt kregen bestuivers en ecologisch groenbeheer een centrale plek in inrichting, beheer en voorlichting. Ook werd gewerkt aan het handboek natuur inclusief bouwen en het soortenmanagementplan, en werden succesvolle initiatieven ondersteund zoals MeerbomenNU, dat zorgde voor een toename van herplante inheemse bomen.

Wat hebben we ervoor gedaan? (uitgebreider)

Energie- en warmtetransitie

Bedrijven, kantoren en instellingen zijn gestimuleerd om energie te besparen via stimulerend toezicht en advies. Bij maatschappelijk vastgoed is uitgebreid technisch advies gegeven, gecombineerd met ondersteuning via renteloze leningen, al maakten veel instellingen vooral gebruik van fondsen. Via campagnes zijn inwoners geïnformeerd over de mogelijkheden (o.a. subsidie en warmtebeelden) om hun woning te verduurzamen. Energiecoaches en energiekussers zijn actief geweest om inwoners te ontzorgen, vooral in huishoudens met lagere inkomens en slecht geïsoleerde woningen. Hiervoor is nauw samengewerkt met de wijkteams en organisaties zoals Wonen Plus Welzijn. Ook zijn acties gehouden in samenwerking met bouwmarkten, waarbij inwoners energiematerialen konden aanschaffen met een kortingsbon.

Infrastructuur en duurzame opwek

Op het gebied van infrastructuur en duurzame opwek heeft de gemeente een brede bijdrage geleverd aan regionale en landelijke trajecten. Zo is actief meegeschreven aan het Regioadvies Aanlanding Windenergie en de 380kV Netuitbreiding Noord-Holland Noord, en werkte de gemeente mee aan de programmalijnen waterstofeconomie. Zoekgebieden binnen de RES zijn herijkt en diverse onderzoeken zijn uitgevoerd, waaronder haalbaarheidsstudies voor zonneparken langs de A7 en op de Amsteldijk. Ook werd een bestuursopdracht gestart om gebiedsontwikkeling mogelijk te maken in situaties van netcongestie, en droeg de gemeente bij aan adviezen voor nieuwe hoogspanningsstations. Daarnaast zijn beleidskaders ontwikkeld voor initiatieven zoals batterijopslag, kleine windturbines en waterstof.

Circulaire gemeente

Er is gewerkt aan het borgen van circulair opdrachtgeverschap, deelname aan regionale samenwerkingen en het stimuleren van biobased en passief bouwen. De Biobased Innovatie HUB is verder ingericht met kennistafels, innovatieprogramma's en een kennisbank. Samen met partners zoals HVC en kringloopwinkels is gewerkt aan een circulair netwerk. Ook zijn stappen gezet bij repaircafés, waaronder uitbreiding naar nieuwe locaties. Verduurzaming in de bouwsector werd gestimuleerd via deelname aan Circulaire Bouwkracht NHN.

Klimaatadaptatie

Voor klimaatadaptatie zijn diverse uitvoeringsacties opgepakt vanuit de Uitvoeringsagenda 2023–2026. Er zijn diverse campagnes gevoerd: NK Tegelwippen, Steenbreek-acties, subsidieregeling Waterwinst en klimaat adaptief inrichten van de tuin van inwoners (ook sociale huur). Daarnaast is onderzoek gedaan naar

borging in beheerinstrumenten zoals HIOR en IBP en zijn verkenningen uitgevoerd naar financiering en gevolgenbeperking bij overstromingen. Verder zijn aanvullende kaarten gemaakt na stresstesten en is gewerkt aan het groenstructuurplan en het lokaal hitteplan.

Biodiversiteit

Voor biodiversiteit heeft de gemeente ingezet op educatie, beheer en regelgeving. Educatieve objecten zoals bijenheuvelds werden geplaatst, HK-zoemt werd verankerd in ontwerp- en beheerprocessen, en er werd geïnvesteerd in voorlichting richting bewoners, politiek en aannemers. Het soortenmanagementplan is opgesteld en ingediend, en het handboek natuur inclusief bouwen is vormgegeven met drie onderdelen: wettelijke eisen, toepassing van het convenant toekomstbestendig bouwen en doelsoorten voor monitoring. Daarnaast hebben projecten als MeerbomenNU en het biodiversiteitsplan bijgedragen aan behoud, versterking en samenhang van natuur in de gemeente.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
% inwoners dat vindt dat de gemeente zich voldoende informeert over het verduurzamen van hun woning	56%	=	59%	●	
% bekende hernieuwbare elektriciteit (BBV-verplicht)		=		---	Dit is een verplicht BBV cijfer, maar het meten van deze indicator loopt landelijk achter op de beleidscyclus.
Gemiddeld gasverbruik M3 huurwoning	730	▼		---	Over 2025 zijn nog geen cijfers bekend.
Gemiddeld gasverbruik M3 koopwoning	990	▼		---	Over 2025 zijn nog geen cijfers bekend.
Aantal eigenaren dat hun woning verbeterd heeft met een energielabel tot minimaal C		800		---	Er zijn verschillende manieren om tegen deze indicator aan te kijken. Sinds de looptijd van de isolatiesubsidie zijn er 2200 subsidies aan wooneigenaren verstrekt.

Aantal klussen van de energiekussers		P.M.	1000	●	
% afvalscheiding	75%	75%		---	Over 2025 zijn nog geen cijfers bekend.
Hoeveelheid kg restafval per inwoner (BBV-verplicht)	108	100		---	Over 2025 zijn nog geen cijfers bekend.
Verhouding vaste en variabele kosten inzamelmethode	82/18	80/20	74/26		
% inwoners dat vindt dat de gemeente zich voldoende inzet om de openbare ruimte duurzaam en klimaatbestendig in richt	24%	▲	30%	●	
Aantal m2 openbaar groen per (nieuwe) woning	146	=	141	●	Woningen zijn eerder gerealiseerd dan dat de openbare ruimte overgedragen wordt gerealiseerd binnen verschillende projecten.
% toename biodiversiteit in de bermen		▲			Niet gemeten. Deze indicator is in de beleidscyclus komen te vervallen.
% inwoners dat vindt dat de gemeente zich voldoende inzet voor de biodiversiteit	16%	▲		---	Niet meer uitgevraagd in de Inwonerspeiling begin 2026 in verband met vervallen van deze indicator binnen de beleidscyclus
% ecologisch bermbeheer	50%	50%	minimaal 20%	●	
Aantal scholen dat natuureducatie verzorgt	1	1	0	●	Gesprekken lopen nog.

Cluster Omgevingskwaliteit

Het cluster Omgevingskwaliteit richt zich op het versterken, beheren en toekomstbestendig maken van de leefomgeving in Hollands Kroon. Binnen de drie thema's: Wonen, Onderhoud Groen en Leefbaarheid werken we aan voldoende en passende woningen, een verzorgde en groene openbare ruimte en een leefomgeving waarin inwoners zich prettig en veilig voelen. Het cluster brengt ruimtelijke ontwikkeling, beheer, participatie en regie op kwaliteit bij elkaar: van woningbouwprojecten en gebiedsontwikkeling tot groenonderhoud, vergunningverlening en de totstandkoming van de Omgevingsvisie. Het vormt daarmee de schakel tussen fysieke kwaliteit, sociale dynamiek en de lange termijn ontwikkelingen in onze dorpen.

Wat wilden we bereiken?

- Een gedragen en toekomstbestendige koers voor woningbouw, gericht op het realiseren van minimaal 3.200 woningen in 2031, inclusief uitbreiding van gebiedsontwikkeling en aandacht voor alle doelgroepen.
- Een toekomstbestendige woningvoorraad door duidelijke prestatieafspraken met corporaties en partners over beschikbaarheid, betaalbaarheid, duurzaamheid en leefbaarheid.
- Een openbare ruimte van goede kwaliteit, met een betere belevingswaarde en een groene uitstraling die bijdraagt aan gezondheid, klimaatadaptatie en leefbaarheid.
- Verbetering van leefbaarheid in alle dorpen door gebiedsgericht werken, zichtbare gebiedsregisseurs, de eerste dorpsagenda's en sterke regie op ruimtelijke kwaliteit.
- Vaststelling van de Omgevingsvisie als richtinggevend document voor de fysieke leefomgeving.

Wat hebben we bereikt?

Wonen en gebiedsontwikkeling

In 2025 zijn grote stappen gezet om de woningbouwproductie te versnellen. 217 woningen zijn opgeleverd en 278 woningen zijn gestart met de bouw, waarbij een groot aantal andere projecten in voorbereiding is. Hiermee ontstaat steeds meer zicht op waar toekomstige woningbouw in de gemeente wordt gerealiseerd. Gronden zijn aangekocht en juridische en organisatorische stappen zijn gezet om projecten mogelijk te maken. Er zijn ook meerjarige prestatieafspraken met corporaties in voorbereiding naast de lopende prestatieafspraken van 2025 en 2026, waarin doelen zijn opgenomen voor sociale woningbouw, leefbaarheid en zorg voor kwetsbare groepen. De organisatie is verder ingericht om de woningbouwversnelling effectief te ondersteunen. Voor meerdere grote gebiedsontwikkelingen –

zoals Randweg, Oosterterp en 't Veld Noord – zijn mijlpalen bereikt: grondoverdrachten, Nota's van Uitgangspunten, participatiemomenten, voorbereidingen voor stedenbouwkundige en beeldkwaliteit plannen en start bouw van woningen. Daarnaast zijn locaties aangewezen voor versnelde woningbouw, waarbij in samenwerking met partners wordt gewerkt aan tijdelijke of versnelde bouwmethoden.

Onderhoud Groen

De kwaliteit van de openbare ruimte heeft in 2025 een duidelijke impuls gekregen. Met het project *Liefde voor de openbare ruimte* zijn grote achterstanden weggewerkt: 2.650 bomen gesnoeid, duizenden vierkante meters plantsoen gerenoveerd, speeltoestellen vervangen, trottoirs opgeknapt, lichtmasten en verkeersborden gereinigd en rechtgezet. Daarnaast is een eerste stap gezet naar een gebiedsgerichte manier van werken bij de buitendienst, inclusief nieuwe functies en doorontwikkeling van teams. Ook is onderhoud uitgevoerd in bosplantsoenen, begraafplaatsen en dorpsbosjes, en is de aanpak van de iepziekte verbreed. De inzet heeft geleid tot een openbare ruimte die meer aansluit bij de geambieerde onderhoudsniveaus, waarbij achterstanden zijn weggewerkt en inwoners actief hebben meegedaan via gezamenlijke acties.

Leefbaarheid en omgevingskwaliteit

In 2025 is op leefbaarheid veel vooruitgang geboekt. Gebiedsregisseurs zijn nu in alle dorpen zichtbaar actief en hebben samen met inwoners twee dorpsagenda's opgesteld (Winkel/Nieuwe Niedorp en Wieringerwaard/Nieuwesluis). Ook is de concept Omgevingsvisie afgerond en vrijgegeven voor inspraak, gebaseerd op brede ambities zoals positieve gezondheid en brede welvaart. De vergunningverlening heeft een eerste professionaliseringsslag doorgemaakt: achterstanden in omgevingsvergunningen zijn weggewerkt, processen zijn beter gestroomlijnd en er is sprake van kortere doorlooptijden. Ook zijn eerste stappen gezet voor meer toezicht en handhaving met integrale controles, optreden tegen woonfraude en ingrijpen bij veiligheidsrisico's. Daarnaast is gewerkt aan ruimtelijke kwaliteit via de ontwikkeling van de Nota Omgevingskwaliteit, archeologische kaarten en de Cultuurhistorische Elementenkaart 2025.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Wonen en gebiedsontwikkeling

- Samen met woningcorporaties en huurdersorganisaties is gewerkt aan meerjarige prestatieafspraken 2026–2030 naast de lopende prestatieafspraken van 2025 en 2026, vertaald naar concrete aangevulde jaarafspraken voor 2026.
- Doorontwikkeling van de organisatie voor woningbouwversnelling, gericht op het structureel realiseren van de woningbouwopgave.

- Voor meerdere projecten zijn gronden aangekocht en overgedragen, zoals bij de Randweg in Anna Paulowna waar intensivering en verplaatsing van sportcomplexen zijn onderzocht en investeringskosten inzichtelijk zijn gemaakt.
- Er zijn Nota's van Uitgangspunten opgesteld voor gebiedsontwikkelingen, onder meer voor Oosterterp Wieringerwerf inclusief participatie met bewoners, overlegpartners en kwaliteitscommissies.
- In 't Veld Noord zijn vergunningen verleend, is de bouw gestart en is overeenstemming bereikt over extra woningbouw in fase 3, waardoor het totaal op 410 geplande woningen komt.
- Start van versnellingslocaties zoals Hoozicht in Anna Paulowna, Martekrogt in Den Oever en Dorsmolen Oost in Wieringerwerf, waarbij participatie met bewoners is uitgevoerd en stedenbouwkundige plannen zijn voorbereid.
- Start van het opstellen van dorpsvisies voor Nieuwe Niedorp–Winkel en Hippolytushoef, inclusief analyses, participatie en denkrichtingen.
- Regionale samenwerking aan de woonzorgvisie, urgentieverordening en huisvestingsverordening.
- Actualisatie van het concept kostenverhaal, inclusief terinzagelegging en verwerking van zienswijzen.

Onderhoud Groen

- Uitvoering van een pakket onderhoudswerkzaamheden binnen de opgave *Liefde voor de openbare ruimte*, waaronder:
 - snoei achterstallig onderhoud duizenden bomen;
 - renovatie van terstak, haagvervanging en bodemverbetering;
 - Noodzakelijke vervanging van speeltoestellen en valondergronden;
 - schoonmaak- en herstelwerk aan trottoirs, tunnels, lichtmasten en borden.
- Intensieve inzet tijdens de winterperiode voor groot onderhoud in plantsoenen en sierplantvakken, met aanplant van ongeveer 30.000 struiken.
- Eerste doorontwikkeling van de buitendienst naar een gebiedsgerichte en gebiedsgedreven manier van werken, inclusief openstelling van nieuwe functies en organisatorische herstructurering.
- Voortzetting van de aanpak van de iepziekte in zowel openbare als particuliere ruimte.
- Uitstel van actualisatie van HIOR en IBP, met als tussenstap het ontwikkelen van uitgangspunten voor beheer en inrichting.
- Voorbereiding voor een digitale activiteitenkaart, zodat inwoners inzicht krijgen in werkzaamheden in de openbare ruimte.

Leefbaarheid en Omgevingskwaliteit

- Afronding en vrijgave van de concept Omgevingsvisie, opgebouwd rond drie ambities, met integratie van thema's uit het fysieke en sociale domein.
- Participatietrajecten voor dorpsagenda's, met bewonersbijeenkomsten, enquêtes, focusgroepen en creatieve activiteiten voor jongeren.
- Verbetering van vergunningsprocessen: inzet op stabiele bezetting, procesoptimalisatie en het wegwerken van achterstanden waardoor weer wordt voldaan aan wettelijke termijnen.
- Handhaving gericht op woonfraude, strijdig gebruik, integrale controles en een grote veiligheidsactie in Van Ewijcksluis waarbij duizenden scooters zijn verplaatst.
- Ontwikkeling van de Nota Omgevingskwaliteit, inclusief gebiedsindeling, beschermingsregimes en kernkwaliteiten.
- Vaststelling van archeologische en cultuurhistorische kaarten, zoals de Cultuurhistorische Elementenkaart 2025 en de Kansenkaart Wieringen, zodat archeologische waarden beter kunnen worden geborgd in ruimtelijke plannen.

Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen (BBV-verplicht)	4,7	5,2	10,6	●	
Percentage corporatie huur	21,60%	22,20%	22,00	●	
Reële zoekduur voor een sociale huurwoning in jaren	3,43	1,64 in 2030			Rapportage over 2025 is nog niet beschikbaar.
Gemiddeld aantal dagen aanvraagtijd omgevingsvergunning voor het realiseren van een woning	123	=	154	●	Er is een inhaalslag gemaakt op de ontstane achterstand maar deze is nog niet volledig weggewerkt.
Harde Planvoorraad woningbouw	1116	800-1000	836	●	
Aantal woningen dat door woningbouwcorporatie is gerealiseerd.	33	46	49	●	
Aantal actieve grondexploitaties.	6	6	5	●	Er zijn 5 actieve grondexploitaties. Daarnaast is er een grondexploitatie

					afgesloten en er zijn minimaal 4 grondexploitaties in voorbereiding.
Rapportcijfer dat inwoners voor het onderhoud openbare ruimte geven	6,3	7	6,4	●	In de afgelopen jaren zien we wel een verbetering. Verder werken we ook in 2026 aan het project Liefde voor de Openbare Ruimte.
% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling dat er voldoende groen in de buurt is.	64%	84%	71%	●	De doelstelling is moeilijk generiek te maken als je ziet dat de polders een ruimere groene opzet kennen dan de voormalige gemeenten Niedorp en Wieringen.
% wat voldoet aan de gestelde normen kwaliteit openbare ruimte	97,60%	97%	97,22%	●	Hoewel het getal obv CROW-normering tot stand komt, zit er 'licht' tussen deze werkwijze, het rapportcijfer van inwoners en het vanuit de impuls aangepakte achterstallig onderhoud. Dit behoeft nog nadere uitwerking/ bespreking richting de visie openbare ruimte en het nieuwe Integraal Beheer Plan openbare ruimte.
% inwoners dat niet snel weggaat uit de buurt	69%	76%	72%	●	
cijfer voor de mate waarin inwoners prettig wonen in hun directe leefomgeving	7,9	7,9	8	●	
% inwoners zich thuis voelt in hun buurt	86%	87%	83%	●	

% inwoners dat vindt dat de gemeente de buurt voldoende betreft bij aanpak leefbaarheid	19%	26%	27%	●	
cijfer voor de zorg van de gemeente voor de woon- en leefomgeving	6,4	6,7	6,6	●	
% score 4 of 5 ten opzichte van totale aantal beoordelingen van afhandeling fixi-melding	52%	>55%	53%	●	

Cluster Veiligheid

Het cluster Veiligheid zet zich in voor het beschermen en versterken van de fysieke, sociale en digitale veiligheid van de gemeente. De focus ligt op het tegengaan van ondermijnende criminaliteit, het vergroten van digitale weerbaarheid en het versterken van sociale veiligheid en leefbaarheid in de dorpen. Dat gebeurt via preventieve maatregelen, integraal toezicht en handhaving, het verbeteren van de informatiepositie en samenwerking met een breed netwerk van partners. Door structurele interventies, beleidsontwikkeling en regionale afstemming werkt het cluster aan een veilige en weerbare omgeving voor inwoners, ondernemers en organisaties.

Wat wilden we bereiken? (Doelen)

- Ondermijning: het voorkomen, signaleren, verstoren en beëindigen van georganiseerde criminaliteit en ondermijnende activiteiten en het versterken van bestuurlijke weerbaarheid.
- Digitale veiligheid: het realiseren van weerbare informatiesystemen en het vergroten van bewustzijn en digitale weerbaarheid onder inwoners en ondernemers.
- Zorg & Veiligheid: het verbeteren van de leefbaarheid en sociale veiligheid in de dorpen, het tegengaan van woonfraude en kwetsbaarheden en het versterken van samenwerking in zorg- en veiligheidsnetwerken.

Wat hebben we bereikt?

Ondermijning

De bewustwording rondom ondermijning in de organisatie en bij het bestuur is verder gegroeid. Het Bibob-beleid is volledig geactualiseerd, vastgesteld en geïmplementeerd, waardoor het juridisch instrumentarium sterker en actueler is geworden. Daarnaast zijn de randvoorwaarden gelegd voor een organisatie brede en professionele aanpak van toezicht en handhaving: losse thematische aanpakken zijn verlaten en ingeruild voor een integrale werkwijze. Er zijn integrale controles uitgevoerd, risicosectoren in beeld gebracht en regionale afspraken gemaakt over gezamenlijke optredens. Ook is gestart met de implementatie van ATLAS, waarmee ondermijningssignalen voortaan uniform kunnen worden geregistreerd en gedeeld.

Digitale veiligheid

Projecten gericht op het vergroten van digitale weerbaarheid zijn uitgevoerd of afgerond. Senioren hebben via voorlichtingen meer inzicht gekregen in cybercriminaliteit, en ouders zijn via het project Cyberouder toegerust om kinderen beter te begeleiden in hun digitale leefwereld. Deze doelgerichte benadering naar kwetsbare groepen heeft geleid tot meer bewustzijn en handelingsperspectief. Daarnaast is geïnvesteerd in het versterken van systemen en informatiebeveiliging in de gemeentelijke organisatie.

Zorg & Veiligheid

In kwetsbare wijken is meer zicht ontstaan op de opgaven en knelpunten. Door structurele overleggen en gebiedsgerichte analyses zijn eerste wijkkaarten opgesteld, die een basis vormen voor toekomstige verbetertrajecten. Ook is een eerste gebiedsgerichte aanpak gestart in een specifieke buurt in Hollands Kroon. De samenwerking met partners is verstevigd via nieuwe convenanten, onder meer voor preventief jeugdoverleg en woonfraude. Het thema femicide heeft extra aandacht gekregen, onder andere door een sociale mediacampagne en door de voorbereiding van specifiek beleid voor 2026.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Ondermijning

- Aansluiting bij de Noord-Hollandse Norm Weerbare Overheid om bestuurlijke weerbaarheid structureel te verankeren. Medewerkers en bestuur zijn getraind in het herkennen van signalen van ondermijning en het melden daarvan.
- De implementatie van het systeem ATLAS is gestart.
- Drugsemmeracties: ondernemers bewust maken van de risico's van verhuren van bedrijfsruimte.

- Inzet externe expertise voor toezicht en handhaving: uitvoeren van integrale controles, juridische advisering bij complexe situaties, en het vormgeven van een duurzame werkwijze waarin toezicht niet langer thematisch, maar integraal wordt ingezet.
- Eerste stappen richting een nieuwe APV en een herijking van de Verordening Fysieke Leefomgeving
- Handhavingsarrangement tussen politie en boa's

Digitale veiligheid

- Voorlichting aan senioren over cybercriminaliteit
- Voorlichting (Cyberouders) aan ouders over digitale risico's voor kinderen en jongeren
- Intern is gewerkt aan de veiligheid van informatiesystemen en het waarborgen van informatieveiligheid.

Zorg & Veiligheid

- Inrichting van structurele overleggen met partners
- Eerste wijkkaart is gemaakt
- Eerste gebiedsgerichte aanpak gestart in een kwetsbare wijk in HK
- Nieuwe convenanten voor preventief jeugdoverleg en woonfraude
- Eerste stappen in een aanpak tegen Femicide.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
% inwoners dat zich meestal of altijd veilig voelt	89%	=	89%	●	
% inwoners dat (heel) veel overlast ervaart	11%	=	9%	●	
verwijzingen Halt per 1.000 jongeren (BBV-verplicht)	10	=	6	●	
aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	2,2	=	2,5	●	
aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	3,7	▼	2,9	●	

aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	0,6	▼	0,5	●	
aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	0,6	=	0,5	●	

Leefbaarheid - Lasten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Infrastructuur	8.872	713	9.585	8.830	754
Milieu	16.146	-189	15.958	15.668	290
Omgevingskwaliteit	14.966	110	15.076	15.697	-621
Veiligheid	6.603	2.190	8.793	8.856	-63
Saldo voor Bestemming	46.588	2.824	49.411	49.052	360
Reserve Leefbaarheid	14	3.892	3.906	5.119	-1.213
Saldo na Bestemming	46.601	6.716	53.317	54.171	-854

Leefbaarheid - Baten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Infrastructuur	-150	-40	-190	-348	157
Milieu	-13.286	-1.154	-14.440	-15.401	962
Omgevingskwaliteit	-2.347	559	-1.788	-3.895	2.107
Veiligheid	-16	-20	-36	-603	567
Saldo voor Bestemming	-15.799	-655	-16.454	-20.247	3.793
Reserve Leefbaarheid	-7.311	-650	-7.962	-7.247	-715
Saldo na Bestemming	-23.110	-1.305	-24.416	-27.494	3.078

Leefbaarheid - Saldo	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Inkomsten	-23.110	-1.305	-24.416	-27.494	3.078
Uitgaven	46.601	6.716	53.317	54.171	-854
Saldo	23.491	5.410	28.901	26.677	2.224

Toelichting

Cluster Infrastructuur

De lasten wijken af doordat we (lagere) energiekosten uit eerdere jaren verrekend hebben gekregen. Ook hebben we personeelskosten aan projecten toegerekend. Deze lasten stonden eerst bij het Cluster Overhead. De baten wijken af omdat de vergoeding voor degeneratiekosten hoger is uitgevallen (dit zijn vergoedingen voor extra slijtage van wegen na graafwerkzaamheden). Deze baten zijn vooraf lastig te voorspellen.

Cluster Milieu

De lagere lasten komen door dat er lasten voor dit cluster begroot zijn, terwijl de realisatie ergens anders is geboekt. De baten zijn hoger doordat we meer CDOKE-gelden en middelen voor isolatie en energiearmoede hebben ontvangen.

Cluster Omgevingskwaliteit

De lasten zijn hoger doordat er extra inzet nodig was om alle vergunningaanvragen te behandelen. De baten zijn hoger door een niet begrote subsidie voor woningbouw en het vrijvallen van een voorziening voor grondexploitaties (aanpassing van de grondexploitatie van Lelypark)

Cluster Veiligheid

De werkelijke lasten zijn hoger dan begroot. Dit gaat om lasten voor het verwijderen van duizenden e-scooters die onveilig stonden opgeslagen in een loods in Van Ewijcksluis. Deze onvoorziene lasten waren niet begroot. De baten zijn hoger door kostenverhaal voor deze handhaving bij Van Ewijcksluis. In het cluster Organisatie is een voorziening gemaakt voor het risico dat niet alle kosten worden terugbetaald.

Vitaliteit

Vitaliteit

Cluster Zorg

Het cluster Zorg richt zich op het versterken van de vitaliteit en veerkracht van alle inwoners van Hollands Kroon. We werken aan een inclusieve samenleving waarin iedereen kan meedoen en waar ondersteuning dichtbij, toegankelijk en preventief is ingericht. Binnen het cluster komen drie thema's samen: Positieve Gezondheid, Verbinding en Zorg, ondersteuning en veiligheid. Deze werken samen aan het bevorderen van gezondheid en geluk, het versterken van sociale samenhang in onze dorpen en het borgen van passende ondersteuning en veilige leefomstandigheden voor jong en oud. Hierbij staat een brede blik op gezondheid en welzijn centraal, met oog voor preventie, mentale veerkracht en een sterke sociale basis.

Wat wilden we bereiken?

- Inwoners van Hollands Kroon zijn gezond, gelukkig en voeren zoveel mogelijk eigen regie, vanuit de visie van Positieve Gezondheid.
- In en tussen dorpen is een sterke sociaal-maatschappelijke samenhang, met laagdrempelige mogelijkheden om elkaar te ontmoeten en om mee te doen.
- Alle leeftijden doen volwaardig mee in de samenleving, met gelijke kansen en passende ondersteuning waar nodig.
- Inwoners wonen veilig en zo lang mogelijk zelfstandig thuis, met een robuust aanbod van ondersteuning en zorg.

Wat hebben we bereikt?

Positieve gezondheid

- Wijkteams konden door uitbreiding sneller ondersteuning bieden, waardoor zwaardere zorgtrajecten vaker zijn voorkomen.
- De kennis over positieve gezondheid is verbreed en wordt steeds meer onderdeel van de werkwijze in de organisatie.
- Regionale samenwerking is versterkt, wat zorgt voor een gelijkwaardig vangnet voor inwoners.

Verbinding

- Er is structurele aandacht gekomen voor vrijwilligers en bestuurders, wat heeft geleid tot een stevige basis voor toekomstbestendig vrijwilligersbeleid.
- Alle ontmoetingsplekken in de gemeente zijn in kaart gebracht, inclusief hun behoeften en duurzaamheidsmogelijkheden.

- Er is waardevolle input verzameld voor de herijking van het accommodatiebeleid.

Zorg, ondersteuning en veiligheid

- Het scheidingsplein heeft meer inwoners bereikt en vormt een robuuste organisatie die passende ondersteuning biedt bij scheiding.
- De pilot *Logeren zonder zorgen* heeft geleid tot grotere bekendheid en toegankelijkheid van logeerszorg, waardoor mantelzorgers worden ontlast.
- Met de uitvoering van de Lokale Inclusie Agenda (LIA) zijn belangrijke stappen gezet richting een inclusieve samenleving.
- Het aantal valongevallen onder ouderen is gedaald.
- Het mentaal welzijn van jongeren is versterkt, met verbeterde toegang tot ondersteuning en een groei aan participatie en ontmoetingsactiviteiten.
- De ondersteuning voor inwoners die beschermd wonen nodig hebben, is verbeterd door nauwere samenwerking in de regio.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Positieve gezondheid

- Het wijkteam jeugd is vanaf april 2025 uitgebreid, waardoor meer casussen lokaal kunnen worden opgepakt.
- Wet Verbetering beschikbaarheid jeugdzorg: De implementatie is gestart, inclusief regionale samenwerking en voorbereiding op de landelijke contractering van specialistische jeugdzorg.
- Inbedden Positieve Gezondheid:
 - Medewerkers hebben trainingen gevolgd in Positieve Gezondheid en het werken met de toolkit die daarbij hoort.
 - Teams kregen twee spellen beschikbaar gesteld ter bevordering van het gedachtegoed.
 - Doel om 75% van de medewerkers op te leiden is nog niet behaald, maar de inbedding is zichtbaar en groeit verder.

Verbinding

- Versterken Vrijwilligersbestand en bestuursondersteuning:
 - Afgerond project met leernetwerkbijeenkomsten, trainingen en een brede campagne voor vrijwilligersplatformen.
 - Besturen kunnen nu gebruikmaken van de tool *Vind Subsidies*.
 - Een vervolgopdracht is vastgesteld voor toekomstbestendig vrijwilligersbeleid.

- Toekomstbestendige mogelijkheden voor ontmoeting:
 - Alle dorp-, buurt- en cultuurhuizen zijn bezocht om hun behoeften en duurzaamheidsopties te inventariseren.
 - De input wordt verwerkt in het accommodatiebeleid dat in 2026 verder wordt uitgewerkt.

Zorg, ondersteuning en veiligheid

- Borging Scheidingsplein:
 - Het aantal deelnemende gemeenten is gegroeid van 19 naar 27.
 - Er is een bovenregionale coördinator aangesteld en samenwerkingsafspraken zijn vastgelegd.
- Logeren zonder zorgen:
 - Regionale pilot gestart met tijdelijke tariefsverhoging, uniforme werkwijze en communicatie via diverse mediakanalen.
 - Sociale teams zijn geïnformeerd over toekenningscriteria.
- Uitvoering Lokale Inclusie Agenda:
 - Toegankelijkheidstoetsen in Wieringerwerf en Anna Paulowna zijn gestart.
 - Activiteiten georganiseerd in de Week van Toegankelijkheid.
 - Aangesloten bij de LHBTI-informatiesite *Ergens op de regenboog*.
 - Toegankelijkheid en inclusie zijn expliciet opgenomen in het subsidiebeleid.
- Valpreventie:
 - Breed georganiseerde bijeenkomsten over veilig en zelfstandig thuis wonen, inclusief valpreventietrainingen en woningchecks.
 - Extra voorlichting over digitale veiligheid, met specialistische input van de politie.
- Projecten mentale gezondheid jongeren:
 - Samenwerking via Mind US is versterkt; steunpunt *In je Bol* gelanceerd.
 - Diverse evenementen en initiatieven uitgevoerd op het gebied van jongerenparticipatie, ontmoeting, eenzaamheid en digitale ondersteuning.
- Beschermd wonen:
 - Nauwere samenwerking met Den Helder en meer verantwoordelijkheid voor eigen indicaties.
 - Inzicht in dakloosheid vergroot via ETHOS-tellingen, basis voor nieuw regionaal beleid.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Welk cijfer geeft u -over het algemeen- uw gezondheid?	7,7	=	7,7	●	
% inwoners dat aangeeft te weinig contacten te hebben.	20%	▼	19%	●	
% inwoners dat vindt dat buurtbewoners op een prettige manier met elkaar om gaan.	78%	▲	73%	●	Deze waarde volgt uit het inwonerspeiling. Hier is moeilijk op te sturen.
Aantal gebruikers van het digitaal informatie- en ontmoetingspunt voor jongeren van 10 tot 23 jaar, onderdeel Discord	295	▲	193	●	Dalende aantallen door veranderde focus, er is meer behoefte aan fysieke ontmoeting. Daarnaast heeft een opschoningsactie van inactieve gebruikers plaatsgevonden.
Zelfstandig wonend 70+ per 1.000 inwoners doelgroep	967	=	966	●	
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners (BBV-verplicht)	470	456	450	●	
Voorspelling Wmo-gebruikers	2.315	2.247	2.363	●	De voorspelling is tussentijds gewijzigd waardoor het begrotingsgetal niet meer reëel is.
% inwoners (zeer) tevreden met het aanbod van zorg- en gezondheidsvoorzieningen	68%	▲	73%	●	
% inwoners (zeer) tevreden met het aanbod van welzijnsvoorzieningen	47%	▲	45%	●	

Cluster Bestaanszekerheid

Het cluster Bestaanszekerheid richt zich op het versterken van de zelfredzaamheid, participatie en sociale stabiliteit van inwoners van Hollands Kroon. Het cluster omvat zowel ondersteuning aan inwoners die vallen onder de Participatiewet als beleid en uitvoering rondom nieuwkomers, waaronder Oekraïense ontheemden, statushouders en asielzoekers. Door in te zetten op meedoen, armoedebestrijding, schulddienstverlening, inburgering en passende opvang en huisvesting werkt de gemeente aan een samenleving waarin iedere inwoner een eerlijke kans krijgt om daar volwaardig aan deel te nemen.

Wat wilden we bereiken?

- Alle inwoners kunnen meedoen in de maatschappij, rondkomen en leven zonder geldzorgen.
- Inwoners die gebruikmaken van de Participatiewet ontwikkelen zich richting meer zelfredzaamheid en arbeidsmarktparticipatie.
- Kinderen en volwassenen met een laag inkomen kunnen blijven deelnemen aan sociale, sportieve en culturele activiteiten.
- Nieuwkomers – waaronder Oekraïense ontheemden, asielzoekers en statushouders – ontvangen passende opvang, huisvesting en begeleiding zodat zij kunnen integreren en participeren.
- De gemeente biedt tijdige en effectieve schuldhulpverlening, zodat problematische schulden worden voorkomen en opgelost.
- Het aantal voortijdig schoolverlaters neemt af door passende begeleiding en voorzieningen.

Wat hebben we bereikt?

Participatiewet

- Het gebruik van de Meedoen-regeling is toegenomen: 95% van de kinderen binnen 130% van de bijstandsnorm maakte gebruik van de regeling.
- Schulden zijn minder vaak opgelopen tot problematische situaties door eerdere signalering en ondersteuning.
- Het aantal voortijdig schoolverlaters daalde van 82 naar 60 jongeren.
- Alle 751 inwoners in de Participatiewet zijn ingedeeld op de participatieladder. 73 van hen groeiden een trede.

Nieuwkomers

- Oekraïense ontheemden ervaren door taallessen meer vertrouwen en minder angst om Nederlands te spreken.
- We zijn gestart met het vinden van alternatieve opvanglocaties voor Oekraïense ontheemden.

- Ontwikkeling van het AZC loopt door richting Q2 2026.
- De huisvestingstaakstelling voor statushouders is ruim behaald dankzij innovatieve oplossingen zoals doorstroomlocaties en tijdelijke huisvesting.
- Het beleidskader arbeidsmigranten is vastgesteld (zie programma Bedrijvigheid).

Wat hebben we ervoor gedaan?

Participatiewet

- Herstructurering arbeidsmarkt: samenwerking met 35 partners via het Convenant 'Samen sterker voor werk en ontwikkeling in NHN', gericht op een wendbare en inclusieve arbeidsmarkt.
- Implementatie Participatiewet in Balans: uitvoering van fase 1 (per 1 januari 2026) met aangepaste werkprocessen, beleidsregels en ICT-systemen.
- Invoering Participatiewet-ladder: regionale afstemming, lifecoaching, techcoaching en uitbreiding van matchmakers om inwoners beter te ondersteunen.
- Armoedebestrijding en voorzieningen: uitbreiding Meedoen-regeling, vaststelling Verordening maatschappelijke participatie en bijkomende regelingen zoals zwemles en computerregeling.
- Verminderen voortijdig schoolverlaters: inzet van voorzieningen en begeleiding voor jongeren, waaronder 44 inburgeraars.
- Basisdienstverlening schuldhulpverlening: verbeterde toegang, intake, triage en digitale processen zoals Schuldenknooppunt en DDAS.
- Begeleiding tijdens schuldregeling: intensivering begeleiding na halvering van de looptijd. Trainingen in stress-sensitieve dienstverlening.
- Vroegsignalering: hoge bereikcijfers in vergelijking met het landelijk gemiddelde.
- Ondersteuning ondernemers: gespecialiseerde schuldhulp, samenwerking met de Belastingdienst en KvK en deelname aan pilot.
- Verlagen drempels naar ondersteuning: brochures, landingspagina, spreekuur sociaaljuridisch advies, voorlichtingen voor professionals.

Nieuwkomers

- Inburgering: samenwerking met SIN, nieuwe partner voor maatschappelijke begeleiding en AMIF-subsidie voor project Vaktaal werkt!
- Eigen bijdrage Oekraïense ontheemden: invoering van verhoogde bijdragen met 115%-norm; proces succesvol ingericht en uitgevoerd.
- Taallessen: spreekmodule gericht op mondelinge taalvaardigheid, lezen en schrijven, met meetbare effecten op zelfvertrouwen.
- Asielopvang en Spreidingswet: intensieve uitvoering van opdracht voor 255 opvangplekken; AZC vertraagd door COA maar voortgezet naar Q2 2026.
- Tijdelijke huisvesting voor verschillende doelgroepen: realisatie doorstroomlocatie en aanwijzing van twee nieuwe locaties, inclusief inwonersbijeenkomsten.

- Werkcentrum Noord-Holland Noord: ontwikkeling centrale toegangspoort voor arbeidsmarktdienstverlening, met digitale loketvorming en regionale samenwerking.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (BBV-verplicht)	158,6	=	128,1	●	
% inwoners onder de Participatiewet die participeren in de samenleving (werkervaringsplaats, vrijwilligerswerk, inburgeringstraject etc.)	89%	=	89%	●	
% preventieve hulp bij geldzorgen (overig % is hulp bij problematische schulden: schuldbemiddeling of -sanering)	83%	=	84%	●	
% inwoners dat via vroegsignalering wordt bereikt (contact via huisbezoek, telefonisch, e-mail of whatsapp) ¹	38%	pm	36%	●	
% inwoners dat gebruik maken van zwemlesregeling		pm			Er zijn 31 aanvragen voor de zwemles regeling toegekend in 2025. In 2024 waren dit er 54.
% inwoners dat gebruik maken van de Meedoen-regeling	90,15	pm	83,78	●	
Rapportcijfer dienstverlening van team Schulddienstverlening	7,3	=	8,8	●	

Cluster Kunst & Cultuur

Het cluster Kunst en Cultuur richt zich op het versterken van een levendig cultureel klimaat in Hollands Kroon, waarin kunst, cultuur en erfgoed bijdragen aan de identiteit, leefbaarheid en sociale samenhang van onze dorpen. We zetten in op cultuureducatie, talentontwikkeling, vernieuwing, samenwerking en het zichtbaar en toekomstbestendig maken van ons rijke erfgoed. Via de Cultuurvisie 2025–2028 en de Erfgoedvisie geven we richting aan beleid, uitvoering en partnerschappen binnen de gemeente en de regio.

Wat wilden we bereiken?

- Een actief, divers en kwalitatief sterk kunst- en cultuuraanbod dat past bij de identiteit van onze gemeente.
- Structurele cultuureducatie voor alle kinderen, binnen én buiten school.
- Een stevig fundament voor talentontwikkeling, samenwerking en vernieuwing binnen het culturele veld.
- Beter herkenbaar, zichtbaar en beschermd erfgoed voor toekomstige generaties.
- Heldere, toegankelijke en eerlijke subsidieprocessen voor culturele initiatieven.
- Versterkte regionale samenwerking en een goed georganiseerde bibliotheekvoorziening.

Wat hebben we bereikt?

In 2025 is gewerkt aan een sterker cultureel aanbod en grotere zichtbaarheid van erfgoed. Drie trajecten uit de Cultuurvisie – cultuureducatie, het HK Cultuurfonds en regionale samenwerking – zijn in uitvoering gegaan. De bibliotheek is verankerd als basisvoorziening met verruimde openingstijden, meer professionalisering en drempelverlagende maatregelen zoals boetevrij lenen. Op het gebied van erfgoed zijn belangrijke stappen gezet, zoals de inventarisatie van Wieringermeerboerderijen, de realisatie van een erfgoedfietsroute en het vaststellen van nieuwe beleidskaarten. Daarnaast heeft de subsidieregeling Gevelverbetering zichtbaar bijgedragen aan de uitstraling van Den Oever en Hippolytushoef. De pilot van het HK Cultuurfonds is succesvol verlopen voor de definitieve regeling die in 2026 van start gaat.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Cultureel leven

- Cultuureducatie

- We hebben cultuureducatie gefaciliteerd in het basisonderwijs in samenwerking met Triade.
- Triade heeft in afstemming een meerjarenplan opgesteld en is begonnen met de uitvoering. Tien basisscholen doen mee aan *Cultuureducatie met Kwaliteit (CmK4)*, met als doel uitbreiding naar twintig scholen in 2028.
- Leerkrachten zijn getraind en er is ingezet op cultuurcoachcursussen en uitbreiding van *Muziek in de Klas*.
- Buiten school is het programma UP! gestart, gericht op spreiding van culturele activiteiten via pop-upproducties in alle dorpen en op professionalisering van het aanbod. De eerste workshops – fotografie in de zomer en animatie in de winter – hebben plaatsgevonden.
- Cultuurvisie 2025–2028
 - Uitvoering van de Cultuurvisie is gestart. Daarbij is ingezet op het vergroten en verbeteren van het kunst- en cultuuraanbod.
 - Het HK Cultuurfonds is getest met een pilot, met aandacht voor talentontwikkeling, samenwerking, vernieuwing en zichtbaarheid.
 - De pilot van het HK Cultuurfonds heeft 32 aanvragen beoordeeld, waarvan 26 zijn toegekend.
 - Op basis van de ervaringen worden regels en kwaliteitscriteria verder verbeterd.
 - De definitieve regeling gaat in 2026 van start.
 - De samenwerking in de regio is versterkt, onder andere via jeugdprojecten met omliggende gemeenten en de provincie.
 - Het bibliotheekwerk is opnieuw ingericht als basisvoorziening met meer professionalisering, ruimere openingstijden, gratis lidmaatschap voor kinderen en jongeren en activiteiten gericht op leesplezier en digitale vaardigheden.

Erfgoed

- Uitvoering Erfgoedvisie
 - Met de Erfgoedvisie en uitvoeringsagenda is ingezet op bescherming, herkenbaarheid en zichtbaarheid van erfgoed én op ondersteuning van eigenaren.
 - Een inventarisatie van Wieringermeerboerderijen is uitgevoerd.
 - De erfgoedfietsroute Wieringermeer is gerealiseerd.
 - De Cultuurhistorische Elementenkaart en de Archeologische Beleidskaart zijn vastgesteld.
- Gevelverbetering
 - De subsidieregeling Gevelverbetering voor Den Oever en Hippolytushoef is opengesteld en vanwege grote belangstelling tweemaal verhoogd in subsidieplafond.
 - 33 gevelgesprekken zijn gevoerd en 12 subsidieaanvragen zijn toegekend, wat bijdroeg aan de impuls voor beide dorpen.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
Percentage “goed” dat de gemeente in de tweejaarlijkse monitor erfgoedinspectie toont op onderwerpen over archeologie en monumentenzorg in relatie tot andere Nederlandse gemeenten	80%	pm		---	Voor 2025 is deze monitor anders vorm gegeven door de inspectie overheidsinformatie en erfgoed. Deze indicator is komen te vervallen in de beleidscyclus 2026 en verder.

Cluster Sport & Educatie

Het cluster Sport en Educatie richt zich op het creëren van een gezonde, vitale en kansrijke leefomgeving voor alle inwoners van Hollands Kroon. Het omvat zowel het sport- en beweegdomein — waar wordt gewerkt aan toekomstbestendige voorzieningen, een veilig sportklimaat en samenwerking met verenigingen — als het onderwijs- en ontwikkelingsdomein, waarin partners gezamenlijk bouwen aan een inclusieve leer- en ondersteuningsomgeving. Binnen dit cluster komen fysieke vitaliteit en sociale ontwikkeling samen, met als doel dat inwoners gezond kunnen opgroeien, leren, ontmoeten en deelnemen aan de samenleving.

Wat wilden we bereiken?

- Een gezonde leefomgeving met een uitnodigend en gevarieerd sport-, speel- en beweegaanbod voor iedereen.
- Toekomstbestendige, duurzame en doelmatige sport- en ontmoetingsvoorzieningen.
- Een sociaal veilige sportomgeving met sterke samenwerkingen met verenigingen.
- Het versterken van ontwikkelingskansen voor alle inwoners, met speciale aandacht voor kinderen en jongeren.
- Een inclusieve, toegankelijke leer- en ondersteuningsomgeving waarin ondersteuning zoveel mogelijk in de school wordt georganiseerd.
- Betere signalering en aanpak van laaggeletterdheid en het vergroten van taal- en digitale vaardigheden.

Wat hebben we bereikt?

Sport

- De nulmeting voor het accommodatiebeleid is voorbereid en vormt een stevig fundament voor toekomstbestendige sport- en ontmoetingsvoorzieningen.

- Verkenningen naar nieuwe sportaccommodaties in Nieuwe Niedorp/Winkel en Anna Paulowna bieden richting voor keuzes over duurzame sportinfrastructuur.
- Onderhoud van binnenzwembaden is gegarandeerd tot 2030, waardoor beschikbaarheid en veiligheid voor inwoners zijn verzekerd.

Educatie

- Kinderen ontvangen eerder passende ondersteuning dankzij interprofessionele teams op school.
- Een regionale werkwijze voor kernteams is vastgesteld. Implementatie volgt in 2026.
- Laaggeletterdheid wordt beter herkend: professionals handelen gericht.
- Meer inwoners verbeteren hun taalvaardigheden door uitbreiding van taalcafés.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Sport

- Herijking accommodatiebeleid en aanpak toekomstbestendige sportinfrastructuur
 - Rekenkameronderzoek afgerond en plan van aanpak opgesteld.
 - Opdracht voor 0-meting verstrekt. De uitkomsten vormen input voor sport- en accommodatiebeleid.
- Verplaatsing sportpark Kleine Sluis en sporthal Veerburg Anna Paulowna
 - Drie varianten uitgewerkt (blijven, verplaatsen, deels verplaatsen).
 - Gesprekken gevoerd met verenigingen en wensen in beeld gebracht.
 - Treem leverde investerings- en exploitatieberekeningen op. Financiële en ruimtelijke haalbaarheid volgt nog.
- Toekomstbestendig sport- en cultureel complex Nieuwe Niedorp-Winkel
 - Haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd en gepresenteerd aan de raad in oktober 2025.
- Instandhouding en toekomst binnenzwembaden
 - In 2025 bijdragen verstrekt en tweede termijn bruidsschatregeling uitbetaald.
 - Voorwaarde: meerjarige onderhoudsplannen — deze zijn opgesteld.

Educatie

- Anders organiseren van professionals rond kinderen en ouders
 - Versterking interprofessioneel samenwerken.
 - Nauwere samenwerking tussen scholen, partners en gemeente.
 - Aanstellen jongerenwerker en jeugdondersteuner op school.
- Aanpak schoolverzuim & inclusief onderwijs
 - Start jongerenwerkers en jeugdondersteuners op IKC De Kroon en KC De Terp.
 - Ondersteuning van leerkrachten en vroegsignalering van zorgvragen.
 - Regionale aanpak voor schoolaanwezigheid ontwikkeld, gericht op preventie en welzijn.
- Ontwikkeling Integrale Kindcentra (IKC)
 - Doorontwikkeling van IKC's: doorgaande ontwikkellijnen, gezamenlijke themaplanning en warme overdrachten.
 - Ouders worden actiever betrokken: pedagogische visie en professionalisering versterkt.
 - Twee kindcentra werken bijna volledig integraal.
- Versterken van taal- en digitale vaardigheden bij volwassenen
 - Professionalisering in herkenning laaggeletterdheid via bijeenkomsten en partnerschappen.
 - Taalcafés in Anna Paulowna, Wieringerwerf en Nieuwe Niedorp draaien succesvol.
 - Meer dan 50 inwoners doorverwezen via Taalsprekuren.
 - Audit Taalhuis positief afgerond: voldoet aan landelijke kwaliteitscriteria.

Indicatoren	Was	doel 25	Realisatie	Stoplicht	Toelichting bij oranje/rood
% niet sporters (BBV-verplicht)		=			Dit is een verplichte BBV-indicator. In 2024 was dit 48,3%. Het cijfer is afkomstig vanuit een GGD onderzoek dat niet jaarlijks gehouden wordt.
% inwoners (zeer) tevreden over het aanbod van sportvoorzieningen	71%	=	73%	●	

Absoluut verzuim (aantal per 1.000 leerlingen) (BBV-Verplicht)	5,2	▼		---	Dit cijfer is vanaf de zomervakantie beschikbaar.
Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen) (BBV-Verplicht)	21	▼		---	Dit cijfer is vanaf de zomervakantie beschikbaar.
Percentage voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers) (BBV-verplicht)	1,7	▼		---	Dit cijfer is vanaf de zomervakantie beschikbaar.

Vitaliteit - Lasten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Zorg	38.529	1.250	39.779	39.520	259
Bestaanszekerheid	22.100	4.646	26.746	27.226	-480
Kunst & Cultuur	2.385	381	2.766	2.881	-115
Sport & Educatie	9.493	1.125	10.617	10.818	-201
Saldo voor Bestemming	72.506	7.402	79.908	80.445	-537
Reserve Vitaliteit	-	4.679	4.679	4.584	95
Saldo na Bestemming	72.506	12.081	84.587	85.029	-442

Vitaliteit - Baten	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Zorg	-805	-173	-978	-1.155	177
Bestaanszekerheid	-11.588	-7.204	-18.792	-19.894	1.102
Kunst & Cultuur	-98	-	-98	-121	22
Sport & Educatie	-1.141	-108	-1.249	-1.421	172
Saldo voor Bestemming	-13.633	-7.484	-21.117	-22.591	1.474

Reserve Vitaliteit	-1.331	-597	-1.928	-1.913	-15
Saldo na Bestemming	-14.963	-8.081	-23.045	-24.503	1.459

Vitaliteit - Saldo	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Inkomsten	-14.963	-8.081	-23.045	-24.503	1.459
Uitgaven	72.506	12.081	84.587	85.029	-442
Saldo	57.543	3.999	61.542	60.526	1.016

Toelichting

Cluster Zorg

We hebben minder uitgegeven dan verwacht. Dit komt doordat het wijkteam tijdelijk minder kosten maakte. Bij de winternota dachten we nog uit te komen op het bedrag in de begroting. Maar in het laatste kwartaal zijn de kosten lager geworden. We hebben meer inkomsten ontvangen. Dit komt door een extra bijdrage van het Rijk voor de toeslagenaffaire. We krijgen dit geld op basis van vaste bedragen. Deze bedragen zijn ruim voldoende om de kosten te betalen.

Cluster Bestaanszekerheid

We hebben meer uitgegeven dan verwacht. Dit komt door hogere kosten voor de uitvoering van de nieuwe Wet inburgering en de opvang van Oekraïners. Er zijn meer mensen (statushouders en Oekraïners) dan we van tevoren dachten. Daar staat extra geld (inkomsten) van het Rijk tegenover en is verwerkt in deze jaarrekening.

Cluster Kunst & Cultuur

We hebben meer uitgegeven dan verwacht. Dit komt door hogere subsidies en hogere personeelskosten. Op andere kosten hebben we juist bespaard.

Cluster Sport & Educatie

We hebben meer uitgegeven dan verwacht. Dit komt door facturen uit eerdere jaren voor huur en onderhoud. Ook hadden we tijdelijke kosten in afwachting van nieuwe afspraken over de klokuurvergoeding. Deze kosten waren nog niet bekend bij de winternota. Daar staan extra inkomsten tegenover. Dit komt door hogere gebruiksvergoedingen en een nabetaling van de SPUK sport over 2023. Deze inkomsten waren nog niet bekend bij de winternota.

Paragrafen

Paragrafen

Paragraaf 1: Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken van beleidsvoornemens over de bedrijfsvoering. Hieronder wordt gereflecteerd op de onderwerpen als opgenomen in de begroting 2025.

Organisatie

Dit onderwerp is beschreven in het Programma Dienstverlening, cluster organisatie.

Personele zaken - HR21

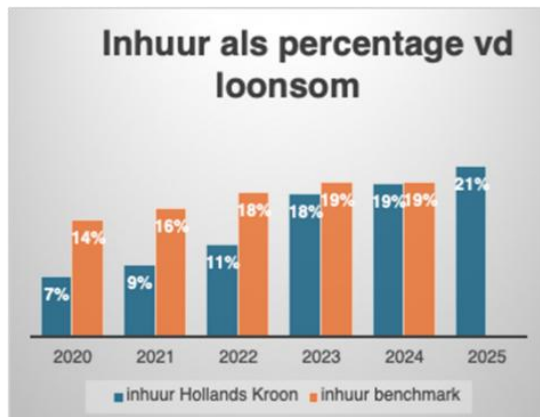
In 2025 hebben is een belangrijk onderdeel van het HR-beleid vernieuwd: het functiehuis HR21. Dit functiehuis is ontwikkeld in opdracht van de VNG en wordt gebruikt door bijna 190 gemeenten. HR21 biedt een moderne en integrale HR-benadering via een digitale webapplicatie. Het vormt de basis voor functiewaardering, coaching, ontwikkeling en de gesprekscyclus. De functies sluiten aan bij het werk dat gemeenten uitvoeren. Daarmee is er een transparant en uniform systeem dat duidelijkheid geeft en de ontwikkeling van medewerkers ondersteunt.

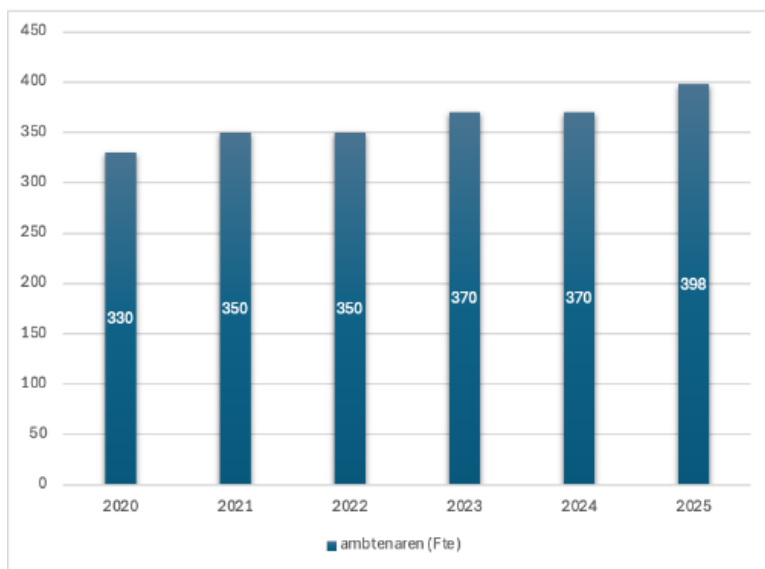
Daarnaast versterkt HR21 de arbeidsmarktcommunicatie van de gemeente. Doordat functies herkenbaar en vergelijkbaar zijn binnen de gemeentelijke sector, kunnen vacatures duidelijker worden gepositioneerd en kandidaten gericht worden aangesproken. Dit vergroot de zichtbaarheid én concurrentiepositie op de arbeidsmarkt: professionals weten sneller wat zij kunnen verwachten en welke ontwikkelmogelijkheden er zijn binnen de gemeente Hollands Kroon.

Strategische Personeelsplanning (SPP)

In 2025 zijn grote stappen gezet in de strategische personeelsplanning. Er is proactief ingespeeld op arbeidsmarktontwikkelingen en een divers en gekwalificeerd personeelsbestand aangetrokken en behouden. De arbeidsmarktpositie van de gemeente Hollands Kroon is versterkt door het bieden van loopbaan- en talentontwikkelingsmogelijkheden. Ook zijn er young professionals aangetrokken om innovatie en vernieuwing binnen de organisatie te stimuleren. Daarnaast is het werkplezier bevorderd door een cultuur van waardering en betrokkenheid te creëren, waarin medewerkers zich gehoord en gewaardeerd voelen.

Deze resultaten vormen een stevige basis voor de toekomst. De komende jaren wordt verder gewerkt aan de strategische personeelsplanning, het aantrekken en behouden van talent en het verder versterken van een positie als aantrekkelijke werkgever. Zo wordt stap voor stap gebouwd aan een flexibele en toekomstbestendige organisatie waar medewerkers met trots kunnen bijdragen en zich blijven ontwikkelen. Hierna wordt inzicht gegeven in de omvang van FTE's, het aantal fte's per 1000 inwoners en de relatieve omvang van inhuurkosten. In de eerste en tweede grafiek zijn, naast de cijfers van Hollands Kroon, de jaarlijkse benchmarkgegevens vanuit het A+O fonds weergegeven. De benchmark komt medio mei 2026 beschikbaar.





Toelichting

Tussen 2020 en 2025 is de formatie gegroeid door een optelsom van nieuwe wettelijke verplichtingen, de gevolgen van de coronaperiode, toenemende complexiteit in het sociaal domein en de fysieke leefomgeving, en de opgaven rond duurzaamheid, woningbouw, energietransitie en digitalisering. Daarnaast leidde structurele krapte op de arbeidsmarkt, hogere werkdruk in uitvoerende processen en organisatie brede verandertrajecten (zoals ICT-vernieuwing en procesverbetering) tot gerichte uitbreidingen. De groei was nodig om continuïteit van dienstverlening, wettelijke taakuitvoering en uitvoering van bestuurlijke ambities te kunnen waarborgen. In dezelfde periode is aanvullend tijdelijk gebruikgemaakt van inhuur om piekbelasting, specialistische expertise, projectcapaciteit en krapte op kritieke functies op te vangen, met name op het gebied van vergunningverlening, RO, juridisch advies, financieel control, ICT, programmateams en veiligheid.

De ontwikkeling van ziekteverzuim

In 2025 is er een nieuw werkproces bij ziekte ingevoerd. Een belangrijk onderdeel hiervan is casemanagement. De casemanager denkt mee en adviseert over de beste mogelijkheden voor een snelle werkhervatting, voorkomt medicalisering en bewaakt het proces rondom de Wet verbetering Poortwachter. Dit helpt om het ziekteverzuim terug te dringen en zorgt voor ontlasting van de teams. De afspraken uit de cao zijn volledig toegepast. Daarnaast zijn er leerroutes op MLF ingevoerd om verzuim preventief aan te pakken. Dankzij deze gecombineerde aanpak is het ziekteverzuimpercentage verder gedaald. Deze aanpak wordt voortgezet om het percentage nog verder te verlagen.



IT-beheer en beveiliging

Procesoptimalisatie op basis van ITIL

De ITIL werkwijze biedt een gestructureerde aanpak voor IT-servicebeheer en helpt om de dienstverlening te optimaliseren. Doelstelling van ITIL is.

- Standaardisatie en uniformiteit: invoeren van gestandaardiseerde processen voor incident-, wijzigings- en probleembeheer.
- Transparantie en voorspelbaarheid: zorgen voor duidelijke rollen, verantwoordelijkheden en procesflows.
- Continu verbeteren: op basis van de IST-SOL-analyse knelpunten identificeren en verbeteracties doorvoeren.

- Ondersteuning van organisatiedoelen: IT-diensten afstemmen op strategische prioriteiten en wettelijke verplichtingen (zoals CBW).
- Verankering in de organisatie: kennisopbouw en betrokkenheid van alle relevante teams om duurzame toepassing van ITIL te waarborgen.

In 2025 heeft verdere implementatie van ITIL plaatsgevonden. De ICT-diensten binnen de organisatie zijn eenduidig beschreven. Werkafspraken zijn vastgelegd en verbeterd. Beheerprocessen, waaronder change-management en incidentafhandeling, zijn verder gestandaardiseerd en werkwijzen aangescherpt. Dit heeft geleid tot meer structuur in de werkzaamheden en geeft een duidelijker afwegingskader.

CBW implementatie

De Cyberbeveiligingswet (CBW) is wet die de Europese NIS2-richtlijn (Network and Information Security Directive 2) implementeert in Nederlandse wetgeving. De belangrijkste doelen zijn:

- het versterken van de digitale weerbaarheid van essentiële en belangrijke diensten binnen de EU;
- de harmonisatie van cybersecuritynormen tussen lidstaten om verschillen weg te nemen;
- de bescherming van vitale infrastructuur en digitale diensten tegen toenemende cyberdreigingen zoals ransomware, datalekken en sabotage.

Bij het programma dienstverlening, cluster organisatie is beschreven wat bereikt is op dit gebied.

Inzetten AI

Bij programma dienstverlening, cluster organisatie is beschreven wat op dit gebied is gedaan en bereikt.

e-HRM

Het e-HRM systeem ADP is vervangen door het e-HRM systeem YouForce.

Beveiligingsinformatie en gebeurtenissenbeheer

Bij het programma Dienstverlening, cluster organisatie (onder: 'ICT en digitale veiligheid') is beschreven wat bereikt is op dit gebied.

Data labeling

Er is ingezet op Data labeling (Microsoft Purview) doordat een pilot is uitgevoerd met zichtbaar labelen van documenten en e-mails via Microsoft Purview. Er is ondersteuning voor medewerkers georganiseerd via een vaste route in TOPdesk. Door de pilot herkennen medewerkers gevoelige informatie beter en weten waar ze terecht kunnen met vragen. Er is een basis gelegd voor organisatie brede toepassing.

Misbruik en oneigenlijk gebruik

Op 22 mei 2025 heeft de gemeenteraad het 'Beleidskader voorkomen en bestrijden misbruik en oneigenlijk gebruik' vastgesteld. Het kader richt zich op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsmiddelen en eigendommen. Het gaat daarbij om een kader dat niet in de plaats komt van bestaande regelingen, maar dat een insteek biedt voor empathisch en eerlijk rechtmatigheidsbeleid. Het beleidskader noemt preventieve en repressieve maatregelen en maakt onderscheid tussen gematigd en streng beleid waar het gaat om het sanctioneren van geconstateerde onvolkomenheden. De organisatie wordt meegenomen via de doorlopende trainingen die worden gegeven door team VIC. In 2026 wordt dit onderwerp expliciet meegenomen in MLF (My Learning Factory.)

Het op deze wijze inkaderen van dit beleid wil niet zeggen dat daar tot heden niets aan werd gedaan. Alle regelingen rond verstrekkingen zijn omgeven met waarborgen en voorwaarden, zowel bij de aanvraag als bij de toekenning. Ook maatregelen van verhaal worden in voorkomende gevallen toegepast. Het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik is per regeling (bijv. verstrekkingen Wmo, toekennen subsidies etc.) beschreven en georganiseerd. Zo kennen we de sociaal rechercheur, de toezichthouder Wmo en zijn er maatregelen van interne controle.

Over het jaar 2025 zijn er geen signalen van misbruik of oneigenlijk gebruik van gemeentelijke regelingen, maar als uitrol van dit beleidskader nemen we stappen om het inzicht te verfijnen en daarover te kunnen rapporteren.

Rechtmatigheidsverantwoording

Voor de rechtmatigheidsverantwoording hanteren we de verantwoordings- en rapportagegrens zoals opgenomen in de Financiële verordening. In de jaarstukken rapporteert het college aan de raad over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 2% van de totale lasten van de gemeente exclusief de dotaties aan de reserves. In het overzicht Rechtmatigheid (zie bladzijde 128 t/m 130) worden de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan € 100.000 verder toegelicht.

Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Het weerstandsvermogen is het vermogen van de gemeente om onverwachte kosten op te vangen. Het gaat om kosten die niet structureel zijn. Daarbij zorgen we dat onze taken doorgaan zoals afgesproken. Dit betekent dat we bij een financiële tegenvaller niet meteen hoeven te bezuinigen om de begroting in balans te houden. Het weerstandsvermogen laat zien hoe gezond de financiële situatie van de gemeente is. Dit geldt voor het komende jaar, maar ook voor de jaren daarna. Volgens de regels (BBV) bestaat het weerstandsvermogen uit twee onderdelen:

- de weerstandscapaciteit: het geld en de mogelijkheden die we hebben om onverwachte kosten te betalen
- de risico's: mogelijke gebeurtenissen met financiële gevolgen waarvoor we nog geen maatregelen hebben genomen

In deze paragraaf beschrijven we eerst de risico's. Daarna kijken we naar de beschikbare middelen.

Risico-inventarisatie & ontwikkelingen

Hieronder staan de belangrijkste risico's. Aan het eind van deze paragraaf staan ze in een tabel. Waar mogelijk geven we ook een bedrag voor het risico. Elk risico krijgt een nummer. Per risico geven we aan hoe groot de kans is: laag, middel of groot.

1. Gemeentefonds – ravijnjaar (middel)

De inkomsten uit het gemeentefonds zijn lastig te voorspellen. Dit komt door veranderingen in de economie en beslissingen van het Rijk. Vanaf 2028 verwacht het Rijk minder inkomsten. Dit wordt het 'ravijnjaar' genoemd. Daardoor hebben we minder geld voor vaste uitgaven. Het kan zijn dat we minder geld krijgen dan we nu verwachten. In dat geval moeten we mogelijk de algemene reserve gebruiken. We schatten dit risico als middel in, omdat nog niet duidelijk is welke keuzes het nieuwe kabinet maakt.

2. Gemeentefonds – specifieke uitkeringen (SPUK) (middel)

Het kabinet wil mogelijk bezuinigen op specifieke uitkeringen (SPUK gelden). Deze worden dan deels toegevoegd aan het gemeentefonds, met een korting. Het doel is minder administratie en meer vrijheid voor gemeenten. Maar het is nog onduidelijk hoe deze korting wordt toegepast. Ook is de invoering vertraagd. Daarom is het effect nog onzeker. We schatten dit risico als middel in.

3. Loon- en prijsontwikkelingen – inflatie (middel)

Dit risico gaat over stijgende lonen en prijzen. De inflatie is de afgelopen jaren sterk veranderd. Door internationale ontwikkelingen blijft dit onzeker. Daarom schatten we dit risico als middel in.

4. Capaciteit en personele lasten (middel)

We hebben veel plannen en ambities. Tegelijk is het lastig om personeel te vinden voor bepaalde functies. Ook inhuur is schaars. Daardoor gaat de uitvoering soms langzamer. Als dit zo blijft, kan dit onze plannen vertragen. We schatten dit risico als middel in.

5. Duurzaamheid en energiekosten (middel/groot)

De kosten van projecten stijgen. Dat heeft invloed op duurzame projecten en gemeentelijk vastgoed. De energiemarkt blijft onzeker. Ook maatschappelijke organisaties kunnen hierdoor in de knel komen. Daarnaast verandert het klimaat. Extreem weer kan schade geven aan gebouwen. Op de lange termijn wordt dit risico groter.

6. Grondexploitaties (bestaande) (laag)

We hebben voorzieningen om risico's in lopende projecten op te vangen. Die bekijken we elk jaar. We voeren een actiever grondbeleid. Nieuwe projecten moeten zichzelf betalen. Daarom schatten we dit risico als laag in.

7. Verbonden partijen (middel)

We voeren sommige taken samen met andere organisaties. Hierdoor hebben we minder directe invloed. Besluiten kunnen anders uitpakken dan verwacht. Ook kunnen extra kosten ontstaan. We schatten dit risico als middel in.

8. Borgstellingen (laag)

De gemeente staat soms garant voor leningen. Hiervoor gelden strenge regels. De kans dat we moeten betalen is klein, maar niet nul. Daarom is dit risico laag.

9. Pensioen wethouders (laag)

De pensioenverplichtingen worden elk jaar opnieuw berekend. Dit kan kleine veranderingen geven. Het risico is laag.

10. Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) (middel)

De gemeente investeert in een fonds dat later geld moet opleveren. Er is een kans dat niet al het geld terugkomt. Onderzoek laat zien dat het verlies maximaal ongeveer 15% kan zijn. Daarom is dit risico middel.

11. ICT en cyberveiligheid (middel)

Cyberdreigingen nemen toe. We nemen maatregelen en werken samen met een externe partij. Toch blijft er altijd risico. Daarom is dit middel.

12. Haven De Oude Zeug (middel)

De haven blijft van de gemeente. Er is geld voor vernieuwing. De kosten voor onderhoud daarna zijn nog onbekend. Daarom is dit risico middel.

13. Startersleningen (laag)

De gemeente helpt starters met leningen. Dit brengt een klein risico met zich mee. Er is een goede toets vooraf. Ook zijn er zekerheden, zoals een woning als onderpand. Uit ervaring blijkt dat weinig mensen problemen krijgen met terugbetalen. Het risico is laag.

14. Ombuigingen programmabegroting 2025 (middel)

We hebben besparingen gepland. Het risico bestaat dat deze niet volledig worden gehaald. Daarom is dit risico middel.

15. Versnelling woningbouw (middel/groot)

Er is een groot tekort aan woningen. We willen snel 500 flexwoningen bouwen. Dit brengt verschillende risico's met zich mee, zoals juridische, financiële en planningsrisico's. We nemen vooraf maatregelen om vertraging te voorkomen. Toch blijft het risico aanwezig.

16. Renteontwikkelingen (middel)

De rente kan stijgen. Nieuwe leningen kunnen daardoor duurder worden. Omdat dit onzeker is, schatten we dit risico als middel in.

17. Sociaal Domein (middel)

Hiervoor is een aparte bestemmingsreserve. De ontwikkelingen in het sociaal domein hebben veel invloed op de financiën van de gemeente. We moeten zorgen voor ondersteuning, zorg en inkomen waar dat nodig is. Dit is een wettelijke taak. Regelingen zoals de Participatiewet, Wmo en Jeugdwet hebben geen vast budget. De kosten kunnen dus elk jaar anders zijn en zijn vooraf daarom moeilijk te voorspellen. Ook besluiten van het Rijk kunnen de kosten beïnvloeden. Daarnaast zorgen economische en internationale ontwikkelingen voor extra onzekerheid. Dit kan gevolgen hebben voor inwoners en maatschappelijke organisaties. Zij kunnen te maken krijgen met minder inkomen, hogere kosten en weinig financiële ruimte. Bij het maken van de begroting proberen we de kosten zo goed mogelijk te schatten. Toch blijft het risico bestaan dat er meer vraag komt dan verwacht. Dan vallen de kosten hoger uit dan begroot. Ook aanbestedingen, prijsstijgingen en maatwerk kunnen voor extra kosten zorgen. We nemen verschillende maatregelen om risico's te beperken. Deze richten zich op:

- preventie
- vroegsignalering
- het versterken van de gezondheid van inwoners

Dit risico telt niet mee voor het weerstandsvermogen.

Tabel risicotabel naar bedragen voor benodigde weerstandscapaciteit

Omschrijving	Beslag op Weerstands- vermogen *€1000
1 - Gemeentefonds (ravijnjaar 2028)	2.000
2 - Gemeentefonds (SPUK's)	1.500
3 - Loon- en prijsontwikkelingen - Inflatie	1.000
4 - Capaciteit en personele lasten	1.500
5 - Duurzaamheid & ontwikkeling energiekosten	150
6 - Grondexploitaties	50
7 - Verbonden partijen	500
8a - Borgstelling Terp	300
8b - Borgstelling Hospice	100
8c - Borgstellingen Algemeen	50

9 - Pensioen wethouders	50
10 - Regionale Ontwikkeling Maatschappij (ROM)	50
11 - ICT en Cyber onveiligheid	250
12 - Haven de Oude Zeug	100
13 - Startersleningen	50
14 - Programmabegroting 2026 (Ombuigingen)	500
15 - Versnelling Woningbouw	500
16 - Renteontwikkeling	1.000
Eindtotaal	9.650

Weerstandscapaciteit

Hollands Kroon rekent de volgende componenten tot de beschikbare weerstandscapaciteit:

- Algemene Reserve
- Bestemmingsreserve Risico bouwgronden
- Bestemmingsreserve vastgoed
- Onbenutte belastingcapaciteit

Algemene reserve

De algemene reserve kan worden ingezet voor incidentele onvoorziene, onvermijdelijke en onoverkomelijke uitgaven en om risico's te kunnen afdekken. Het inzetten van reserves kan alleen tijdelijk plaatsvinden omdat deze uitgeput raken terwijl structurele lasten blijven terugkomen. Daarmee is het inzetten van reserves dus een tijdelijke oplossing. De wetgever heeft regels over de inzet van de algemene reserve eerder verruimt. Dit betekent dat het surplus (vrij besteedbare deel) van de algemene reserve dat niet nodig is voor het afdekken van risico's (weerstandscapaciteit) gedeeltelijk benut mag worden voor de dekking van structurele lasten. Van dit vrij besteedbare deel (surplus) kan een gemeente jaarlijks maximaal 10% inzetten voor het dekken van structurele lasten. Met de voorwaarde dat de solvabiliteit groter of gelijk aan 20% is en blijft. De inzet van het surplus binnen de algemene reserve wordt door dit gebruik als structurele baat bestempeld. Voor de gemeente Hollands Kroon betekent dit dat voor 2026 ca. € 2,38 miljoen kan worden ingezet zonder dat de solvabiliteit daalt onder de 20%.

Bestemmingsreserve Risico bouwgronden

In deze reserve wordt een bedrag gereserveerd voor een eventueel toekomstige tegenvallers bij grondexploitatie.

Bestemmingsreserve vastgoed

Er is een reserve vastgoed gevormd om incidentele onvoorziene, onvermijdelijke en onoverkomelijke uitgaven en om risico's te kunnen afdekken.

Onbenutte/Vrije ruimte in de belastingcapaciteit

Mocht de gemeente in slecht financieel weer terecht komen en een beroep willen doen op artikel 12 van de Financiële verhoudingswet (Fvw), dan moet worden voldaan aan het redelijk peil van het belastingpakket. De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB is zo groot als het verschil tussen het door de gemeente gehanteerde tarief en het tarief om tot een 'artikel 12-status' toegelaten te worden. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 is vastgesteld op 0,1648% (meicirculaire 2025). De totale verwachte OZB-opbrengst in 2026 is € 16,772 miljoen. Deze wordt verminderd met de opbrengst op grond van de artikel 12-norm ad € 20,020 miljoen en het resterende bedrag is de onbenutte belastingcapaciteit van € 3,248 miljoen.

De weerstandscapaciteit (x € 1.000)	in de exploitatie	in het vermogen
Algemene reserve		41.663
Reserve risico grondexploitatie		4.861
Onbenutte belastingcapaciteit	3.248	
Reserve vastgoed		2.651
Totaal	52.423	

Ratio weerstandsvermogen

We kunnen de risico's vergelijken met de financiële buffers van de gemeente Hollands Kroon. Zo krijgen we inzicht in hoe sterk onze financiële positie is. Hiervoor zetten we de weerstandscapaciteit af tegen de totale financiële gevolgen van alle risico's samen. Op basis daarvan bepalen we het weerstandsvermogen van de gemeente. We drukken dit uit in een getal: de ratio weerstandsvermogen. Deze berekenen we zo: we delen de beschikbare weerstandscapaciteit door de benodigde weerstandscapaciteit. Een ratio tussen 1,0 en 1,4 is op dit moment goed en wordt gezien als 'voldoende'. In de tabel hieronder staat de berekende ratio.

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$2,0 < x$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$x < 0,6$	Ruim onvoldoende

Beoordeling ratio

Kengetallen	Werkelijk 2023	Werkelijk 2024	Werkelijk 2025	Begroot 2026	Begroot 2027	Begroot 2028
Netto schuldquote	48,7%	59,8%	71,4%	87,9%	107,3%	123,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	45,4%	56,5%	67,2%	84,1%	103,7%	120,2%
Solvabiliteitsratio	38,8%	32,6%	32,7%	30,4%	27,0%	24,2%
Structurele exploitatieruimte	3,0%	4,3%	3,9%	4,6%	1,7%	0,0%
Belastingcapaciteit	93,0%	93,0%	89,0%	89,0%	89,0%	89,0%
Grondexploitatie	2,0%	2,0%	2,0%	5,0%	6,0%	10,0%

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 52,4 mln. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 9,65 mln. Dit bedrag betreft het totaal aan geïdentificeerde risico's in de begroting 2026 dat zich op enig moment kan voordoen. Dit leidt tot een weerstandsratio van 5,43. De ratio voor gemeente Hollands Kroon krijgt hiermee waarderingcijfer 'A, Uitstekend'. Gemeente Hollands Kroon streeft naar een waarderingcijfer C. Daar wordt ruimschoots aan voldaan.

Financiële gezondheid

De kengetallen in deze paragraaf laten zien dat de financiële situatie van de gemeente Hollands Kroon op dit moment voldoende is. We blijven binnen de grenzen die de provincie stelt vanuit haar toezicht. Wel zien we dat de financiële positie richting 2029 verslechtert. Vooral de volgende kengetallen gaan richting een hoger risico:

- de (gecorrigeerde) netto schuldquote
- de solvabiliteit
- de structurele exploitatieruimte

Dit komt vooral door een stijgende schuld. Die hangt samen met de geplande investeringen. Hoe groot dit effect is, hangt af van het tempo waarin we deze investeringen uitvoeren. Ook is het belangrijk dat grondprojecten zichzelf blijven betalen. In het begin zorgen deze projecten voor hogere schulden, omdat de kosten eerder komen dan de opbrengsten. Later, als we inkomsten krijgen, neemt de schuld weer af. Daarnaast hebben externe ontwikkelingen invloed. Denk aan veranderingen in het gemeentefonds, loon- en prijsstijgingen en rente. De weerstandsratio laat zien dat we risico's op de korte termijn goed kunnen opvangen.

Normering Toetsingskader Provincie	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	<90	$90 > X < 130$	> 130
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90	$90 > X < 130$	> 130
Solvabiliteitsratio	> 50	$20 < > 50$	< 20
Structurele exploitatieruimte	> 0	0	< 0
Grondexploitatie	< 20	$20 < > 35$	>35
Belastingcapaciteit	< 95	$95 > X < 105$	> 105

Netto schuldquote & de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote laat zien hoe hoog de schulden van de gemeente zijn in verhouding tot de inkomsten. Deze geeft een beeld van de druk van rente en aflossingen op de begroting.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio laat zien in hoeverre de gemeente haar financiële verplichtingen kan nakomen. Dit is het eigen vermogen (reserves en resultaat) als percentage van het totaal van de bezittingen.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal laat zien hoeveel ruimte de gemeente structureel heeft om kosten te betalen. Het helpt om te beoordelen of de begroting in evenwicht is. Daarbij maken we onderscheid tussen:

- structurele kosten en inkomsten
- incidentele kosten en inkomsten

Grondexploitatie

Dit kengetal laat zien hoe groot de waarde van grond is ten opzichte van de totale inkomsten van de gemeente. We berekenen dit door de waarde van alle gronden op te tellen en te delen door de totale baten. De waarde van grond is belangrijk, omdat we deze moeten terugverdienen bij verkoop. De accountant controleert elk jaar of deze waarde nog klopt.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit laat zien hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. De uitkomst is hetzelfde als bij de begroting. We nemen het kengetal toch opnieuw op in het jaarverslag. Dat doen we omdat alle kengetallen samen een compleet beeld geven van de financiële situatie van de gemeente.

Paragraaf 3: Financiering

In deze paragraaf beschrijven we hoe de gemeente omgaat met geldstromen. Het gaat vooral om:

- het beheer van bankrekeningen (zoals schatkistbankieren)
- financiering en schulden
- het beheersen van renterisico's
- leningen en borgstellingen
- deelnemingen en eventuele dividendinkomsten

We kijken ook naar de ontwikkeling van de schuld van de gemeente en de risico's die daarbij horen.

Wettelijk kader

Voor het beheren van geld en leningen gelden wettelijke regels. Deze staan vooral in:

- de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido)
- de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof)
- het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

In deze regels staan onder andere afspraken over:

- het EMU-saldo (tekorten en schulden volgens Europese afspraken)
- hoe we omgaan met rente
- het grondbeleid
- financiële kengetallen

Uitgangspunten gemeentelijke Treasury

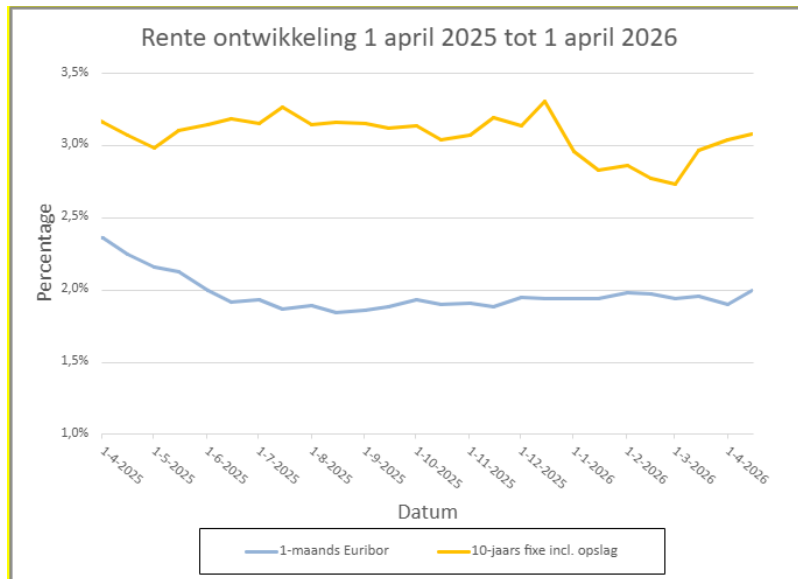
Bij het uitvoeren van onze treasury taken volgen we deze uitgangspunten:

- We werken binnen de wettelijke regels van de Wet fido en bijbehorende regelingen.
Dit betekent dat we letten op grenzen zoals de kasgeldlimiet, de renterisiconorm en regels voor schatkistbankieren.
- We werken zorgvuldig en beperken risico's.
Zo zorgen we voor een stabiele financiële positie, nu en in de toekomst.
- We financieren op totaalniveau.
Dit betekent dat we geen leningen koppelen aan één specifiek project.

Alle rente-inkomsten en -kosten verzamelen we en verdelen we daarna over de verschillende activiteiten. Dit doen we met een zogeheten omslagrente. In de begroting 2025 was deze rente 1,58%. Op basis van nieuwe inzichten hebben we dit aangepast naar 1,77%.

Renteontwikkelingen

De rente is het afgelopen jaar veranderd. Hieronder is dit in een grafiek weergegeven.



De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt hebben invloed op onze rentekosten. Uit de grafiek blijkt dat de korte en lange rente het afgelopen jaar redelijk stabiel zijn gebleven. De korte rente (1-maands Euribor) daalde in het tweede kwartaal van 2025. Dit kwam door renteverlagingen van de Europese Centrale Bank (ECB). Daarna bleef de rente ongeveer rond de 2%. Deze korte rente gebruiken we:

- voor renteafspraken met onze bank
- voor de vergoeding op geld dat we in de schatkist aanhouden

Voor langere leningen gebruiken we meestal de 10-jaars rente als uitgangspunt. Begin 2026 lag de rente voor vaste leningen tussen 3,0% en 3,3%. In maart 2026 steeg de rente tot boven de 3,4%. Dit kwam onder andere door onrust op de financiële markten. Een verdere stijging is mogelijk. In april 2026 konden we 10-jaars lineaire leningen afsluiten tegen ongeveer 3,0%. Dat is ongeveer 0,4 procentpunt lager dan vaste leningen. De rente en opslagen veranderen in de tijd. Dit komt door ontwikkelingen op de financiële markten.

Ontwikkelingen in regelgeving

Externe ontwikkelingen

In 2025 is één belangrijke wijziging doorgevoerd in de regels voor gemeentelijke financiering. Vanaf 2025 rekenen we voor grondexploitaties hetzelfde rentepercentage als voor andere investeringen.

Interne ontwikkelingen

Er waren geen interne ontwikkelingen voorzien. Deze zijn er ook niet geweest.

Leningenportefeuille

De ontwikkeling van de leningenportefeuille in 2025 staat in de tabel hieronder.

Categorie	Schuldrestant per eind 2024	Opgenomen 2025	Afgelost 2025	Schuldrestant per eind 2025
Voor eigen gemeentelijke financiering	110.866	0	4.440	106.426
Opgenomen en aan woningcorporaties verstrekte leningen	2.701	0	298	2.403
Subtotaal langlopende leningen	113.567	0	4.738	108.829
Kortlopende leningen	0	0	0	0
Totaal	113.567	0	4.738	108.829

Tabel: Verloopstaat opgenomen lang- en kortlopende leningen 2025 (bedragen x € 1.000)

In 2025 is geen aanvullende kort- of langlopende financiering aangetrokken.

Netto schuld

Van het verloop van de netto schuld gedurende 2025 staat in de tabel hieronder.

Omschrijving	Conform BBV- artikel	Balans-zijde	Stand per eind 2024	Stand per eind 2025	Mutatie 2025
Vaste schulden	46	C	113.567	108.829	-4.738
Vlottende schulden	48	C	13.682	14.558	876
Overlopende passiva	49	C	26.834	32.071	5.237
Minus:					-
Overige uitzettingen >1jr	36 lid f	D	40	40	-
Uitzettingen <1jr	39	D	42.891	26.082	-16.809

Liquide middelen	40	D			
Overlopende activa	40a	D	10.663	7.442	-3.221
Netto schuld			100.488	121.894	21.405
Minus verstrekte leningen:					
Leningen aan woningcorporaties	36 lid b	D	2.701	2.403	-298
Overige verstrekte leningen	36 lid c	D	2.945	4.698	1.753
Netto schuld minus verstrekte leningen			94.842	114.793	19.950

Tabel: Verloopoverzicht netto schuld over 2025 (bedragen x € 1.000)

Financiering gerelateerde kerngetallen

De uitkomsten van financiering gerelateerde kengetallen staan in de tabel hieronder.

Omschrijving	Stand per eind 2024		Stand per eind 2025		Mutatie 2025
Solvabiliteit					
Eigen vermogen	86.849		88.209		
Balanstotaal	266.611		269.359		
Solvabiliteit	32,6%		32,7%		0,2%
Netto schuldquotes					
Netto schuld	100.488		121.894		
Netto schuld minus verstrekte leningen	94.842		114.793		
Baten voor bestemming	160.324		170.740		

Netto schuldquote	62,7%		71,4%		8,7%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	59,2%		67,2%		8,1%

Tabel: Financiering gerelateerde kengetallen (bedragen x € 1.000)

Deze percentages maken ook onderdeel uit van de kengetallen zoals genoemd in de Paragraaf weerstandsvermogen van dit jaarverslag.

EMU-saldo en Wet hof

Landen in de Europese Monetaire Unie (EMU) moeten zich houden aan afspraken over hun begroting. Een belangrijke regel is dat het begrotingstekort niet groter mag zijn dan 3% van de economie (het bruto binnenlands product). Dit tekort noemen we het EMU-saldo. In de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof) staan deze regels ook voor gemeenten. Gemeenten moeten bij de begroting en het jaarverslag hun EMU-saldo berekenen. Zo kan het Rijk het totaal voor Nederland bepalen. Het EMU-saldo van de gemeente wordt berekend op basis van de balans.

Activa	31-12-2024	31-12-2025	Relevante mutatie voor EMU-saldo
(Im)materiële vaste activa	201.286	224.045	22.758
Financiële vaste activa:			
Kapitaalverstrekkingen	2.145	2.348	
Financiële vaste activa: Leningen	5.646	7.101	
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	40	40	
Totaal Vaste Activa	209.118	233.535	
Voorraden	3.939	2.735	-1.204
Uitzettingen <1 jaar	42.891	26.082	
Liquide middelen	0	0	

Overlopende activa	10.663	7.442
Totaal Vlottende Activa	57.493	36.259
Totaal Activa	266.611	269.793
Passiva	31-12-2024	31-12-2025
Eigen vermogen	86.849	88.209
Voorzieningen	25.679	26.126
Vaste schuld	113.567	108.829
Totaal Vaste Passiva	226.095	223.164
Vlottende schuld	13.682	14.558
Overlopende passiva	26.834	32.071
Totaal Vlottende Passiva	40.516	46.630
Totaal Passiva	266.611	269.793

Tabel: Herleiding EMU-saldo uit balans (bedragen x € 1.000)

Omslagrente

	Rente-omslag	Jaarrekening 2025
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	3.106.000
b.	De externe rentebaten (idem)	188.000
	Saldo rentelasten	2.918.000
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
c3.	De rentebaar van door verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	2.918.000
d1.	Rente over eigen vermogen	
d2.	Rente over voorzieningen	
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	2.918.000
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	3.654.316
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury	736.316
	Renteresultaat als % van aan taakvelden toe te rekenen rente	20,1%
	Boekwaarde activa per 01-01-2025	206.619.000
	Rente-omslagpercentage jaarrekening 2025	1,77%
	Rente-omslagpercentage jaarrekening 2025 binnen norm	2,00%

Tabel 5: Omslagrente en renteresultaat 2025 (bedragen x € 1)

Risicobeheer

Risicobeheersing in het licht van de treasury functie richt zich met name op rente- en kredietrisico's.

Renterisico's

De Wet fido onderscheidt twee renterisico's, te weten het renterisico van de vlottende schuld en het renterisico van de vaste schuld. Voor beide soorten geldt binnen de Wet fido een eigen norm.

Kasgeldlimiet (kortlopende schuld)

In de Wet fido is een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop de gemeente haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren: de kasgeldlimiet. Deze limiet wordt uitgedrukt in een percentage van het begrotingstotaal (8,5%) en wordt per kwartaal gezien. Een overschrijding van de kasgeldlimiet is wettelijk toegestaan zolang dit niet langer duurt dan twee aaneengesloten kwartalen. In 2025 hebben wij ruim binnen de kasgeldlimiet geopereerd.

Kasgeldlimiet 2025				
Berekening Kasgeldlimiet 2025:				
Begrotingstotaal aan lasten Programmabegroting 2025 (oorspronkelijk)	155.625			
Percentage conform Wet Fido	8,5%			
Kasgeldlimiet 2025	13.228			
Spiegeling netto vlottende schuld aan Kasgeldlimiet 2025:				
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Kasgeldlimiet	13.228	13.228	13.228	13.228
Netto vlottende schuld	-11.844	-13.739	-18.560	-10.961

Onderschrijding kasgeldlimiet	25.072	26.967	31.788	24.189
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Tabel: Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)

Renterisiconorm (langlopende schuld)

Met behulp van de renterisiconorm wordt bepaald welk renterisico de gemeente loopt op haar vaste schuld (leningen met een looptijd van langer dan één jaar). In de Wet fido is de renterisiconorm bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dat wil zeggen dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Hierbij is een minimumbedrag bepaald van € 2,5 miljoen. Het uitgangspunt van de renterisiconorm is het beheersen van de renterisico's op langlopende schulden. Dit gebeurt door het aanbrengen van spreiding in de looptijden van de leningen. Hiermee wordt voorkomen, dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moeten worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten. Uit onderstaande tabel blijkt dat gemeente Hollands Kroon in 2025 ruim binnen deze wettelijke norm heeft geopereerd.

Omschrijving	Bedrag
Bepaling renterisiconorm	
Begrotingstotaal aan lasten conform Programmabegroting 2025 (oorspronkelijk)	155.625
Percentage conform Wet fido	20%
Renterisiconorm	31.125
Renterisico 2025	
Aflossingen	4.440
Renteherziening	0
Werkelijk renterisico	4.440
Ruimte binnen de norm	26.685

Tabel : Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)

Kredietrisico's

Kredietrisico's kunnen voortvloeien uit verstrekte en gewaarborgde geldleningen.

Verstrekte geldleningen

Het verloop van de portefeuille aan verstrekte geldleningen gedurende 2025 was als volgt:

Categorie	Schuldrestant per eind 2024	Verstrekt 2025	Afgelost 2025	Schuldrestant per eind 2025
Verstrekt aan woningcorporaties	2.701	0	298	2.403
Hypotheekleningen personeel	50	0	0	50
Overige leningen	45	0	1	44
Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn)	2.284	2.055	299	4.040
Verstrekte leningen Sociaal Domein	606	64	65	605
TOTAAL	5.686	2.119	663	7.142

Tabel: Verloopstaat verstrekte langlopende leningen 2025 (bedragen x € 1.000)

De in voorgaande tabel genoemde schuldrestanten komen op de gemeentelijke balans tot uitdrukking onder de Financiële Vaste Activa bij de posten Leningen en Uitzettingen >1 jaar.

Gewaarborgde geldleningen

De portefeuille aan gewaarborgde geldleningen gaf per eind 2025 het volgende beeld:

				Ter vergelijking:
Aard/omschrijving	Totaal schuldrestant per 31-12-2025	% borgstelling	Netto gewaarborgd per 31-12-2025	Netto gewaarborgd per 31-12-2024
Woningbouw (achtervang WSW)	136.468	50%	68.234	62.395

HVC Huisvuilcentrale	576.543	1,92%	11.070	10.057
Diversen	19.785	divers	19.785	19.994
Totaal	732.796		99.089	92.446

Tabel: Overzicht borgstellingen per ultimo 2025 (bedragen x € 1.000)

Saldobeheer

De uitgaven en inkomsten van de gemeente lopen niet gelijk in de tijd. Soms leent de gemeente geld om tijdig betalingen te kunnen verrichten en soms heeft ze (tijdelijk) overtollige liquide middelen. De liquiditeitsprognose wordt regelmatig herzien met informatie uit de organisatie. Dat stelt ons in staat om continu de financieringsbehoefte van de gemeente te bepalen. BNG Bank is huisbankier van de gemeente Hollands Kroon.

Schatkistbankieren

Met ingang van 1 januari 2014 zijn decentrale overheden verplicht alle overtollige middelen, boven een drempelbedrag, die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in de Schatkist aan te houden. De berekening van het drempelbedrag voor schatkistbankieren voor gemeenten met een begroting kleiner dan € 500 miljoen is 2% van het begrotingstotaal. Voor 2025 gold aldus een drempelbedrag van € 3.113.000. Uit onderstaande tabel blijkt dat gemeente Hollands Kroon gedurende geheel 2025 ruim binnen dit drempelbedrag voor Schatkistbankieren heeft geopereerd.

Schatkistbankieren 2025				
Berekening drempelbedrag Schatkistbankieren 2025				
Begrotingstotaal aan lasten Programmabegroting 2025 (oorspronkelijk)	155.625			
Percentage conform Regeling Schatkistbankieren	2%			
Drempelbedrag 2025	3.113			
Spiegeling saldi liquide middelen aan drempelbedrag 2025				
	1e kwartaal	2e kwartaal	3^e kwartaal	4e kwartaal

Som van de per dag buiten 's rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	3.983	5.691	2.028	5.366
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	44	63	22	58
Uitkomsten:				
Ruimte onder het drempelbedrag	3.068	3.050	3.090	3.054
Overschrijding drempelbedrag	-	-	-	-

Tabel: Schatkistbankieren; spiegeling aan drempelbedrag (bedragen x € 1.000)

(Ontvangsten uit) deelnemingen

De gemeente bezit een aantal aandelenbelangen. Dit betreft uitsluitend aandelen uit hoofde van de publieke taak. Aan dergelijke aandelenbelangen kunnen rechten en verplichtingen verbonden zijn. In termen van rechten kan het voorkomen dat een betreffende onderneming een deel van haar netto jaarresultaat aan aandeelhouders uitkeert (dividend). Ingeval van Alliander ontvangt een rentevergoeding over de in 2021 verstrekte aandeelhouderslening. In termen van plichten staat de gemeente bij HVC naar rato van haar aandelenbelang borg voor de door HVC opgenomen leningenportefeuille. In ruil voor deze risicopositie keert HVC jaarlijks een garantstellingsprovisie uit. Dividend, rente en garantstellingsprovisie vormen alle inkomsten binnen de Algemene Middelen.

Deelneming	Aandelenbelang gemeente Hollands Kroon		Dividend	Garantstellings- provisie	Rentevergoeding over aandeelhouderslening	Totaal ontvangen
BNG Bank NV	0,108%		129	n.v.t.	n.v.t.	129
Alliander NV	0,226%		215	n.v.t.	29	244
NV HVC	1,92%		0	101	n.v.t.	101
Totaal			344	101	29	474

Tabel: Overzicht ontvangsten vanuit deelnemingen 2025 (bedragen x € 1.000)

Paragraaf 4: Lokale heffingen

Elke gemeente in Nederland heeft de mogelijkheid om zelfstandig belastingen en heffingen op te leggen. Dat kan zijn voor taken die zij doet in het algemeen belang, maar ook voor specifieke werkzaamheden of levering van diensten. Dit totale pakket van de lokale lasten is vastgelegd in door de gemeenteraad vastgestelde belastingverordeningen. De hoogte van de lokale heffingen wordt deels bepaald door de ambities van de gemeente. Hoe meer ambities er zijn bij het bestuur, des te meer middelen beschikbaar moeten zijn om ze te realiseren. Het verhogen van de inkomsten via lokale heffingen betekent dat de inwoners meer moeten gaan betalen. Deze paragraaf geeft een overzicht van de werkelijke inkomsten uit de gemeentelijke heffingen en van het fiscaal beleid in 2025. Verder biedt de paragraaf een overzicht van de tarief-ontwikkelingen, een opgave van de woonlastendruk, informatie over de kostendekkendheid van tarieven en over de kwijschelding.

Trends & Ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkeling in 2025 op het gebied van de lokale belastingen is de waardeontwikkeling van het onroerend goed. Er is sprake van een overspannen huizenmarkt en dat heeft effect op de WOZ-waarde. In 2025 is de WOZ-waarde voor woningen gemiddeld gestegen met 6%. Bij de niet-woningen zien we een gemiddelde stijging van 5%. plaatsgevonden.

Soort bezwaar	2024	2025
Informeel	353	275
Formeel	1.120	791

Ongeveer 55% van deze bezwaren komt van de zogenaamde no-cure-no-pay bureaus. Dat percentage is afgenomen ten opzichte van 2024 (64%). Er is een afname van het aantal bezwaren. In 2025 is veel gedaan om de communicatie naar onze inwoners te verbeteren. Een duidelijke bijlage bij de aanslagen, informatie op de website en de inloopspreekuren die zijn gehouden, lijken een positieve invloed te hebben. Daarnaast is de afname van het aantal bezwaren een landelijke tendens.

Het coalitieakkoord bepaalt voor een groot gedeelte de invulling van beleid. Dit beleid is terug te vinden in:

- De diverse belastingverordeningen

- De doorberekening van kosten en tarieven van derden
- Het gemeentelijke rioleringsplan
- De programmabegroting

Lokale heffingen kunnen we verdelen in:

- Vrij te besteden belastingen
- Aan een bepaald doel gebonden heffingen
- Rechten of leges die we heffen omdat we een dienst leveren.

Vrij te besteden belastingen

De onroerendezaakbelastingen (OZB), forensenbelasting en de toeristenbelasting. De opbrengst is vrij te besteden en de gemeente is ook vrij om de hoogte van de tarieven vast te stellen;

Gebonden heffingen (bestemmingsheffingen)

De afvalstoffenheffing en de rioolheffing. De opbrengst van de afvalstoffenheffing moet gebruikt worden voor de Inzameling en verwerking van huishoudelijk afval. De opbrengst van de rioolheffing moet gebruikt worden voor de wettelijke gemeentelijke watertaken. Bij beide Heffingen geldt de opbrengstnorm: de gemeente mag niet meer inkomsten ramen dan de verwachte kosten;

Rechten

De leges, de lijkbezorgingsrechten en haven en staangelden. Het gaat hier om diensten die de gemeente verleent of laat verlenen en waarbij er een Individueel belang voor de aanvrager is. Ook hierbij geldt de opbrengstnorm.

Het uitgangspunt is kostendekkende tarieven in rekening te brengen bij de inwoners, het maatschappelijk middenveld en bedrijven. Verder hebben de Coalitiepartijen in het coalitieakkoord 2022-2026 ‘Samenbouwen aan vertrouwen’ afgesproken dat de lokale belastingen niet worden verhoogd, behoudens de Inflatiecorrectie, maar behouden de mogelijkheid om dit wel te doen als dit nodig is.

Onroerendezaakbelasting

Onder de naam onroerendezaakbelastingen worden over, binnen de gemeente gelegen, onroerende zaken twee directe belastingen geheven:

1. Een gebruikersbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar een onroerende zaak, zijnde een niet-woning, al dan niet op grond van eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt;
2. Een eigenarenbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft op grond van eigendom, bezit of beperkt recht.

Er bestaat een tariefdifferentiatie voor woningen en niet-woningen

Op basis van de Wet Waardering Onroerende Zaken (wet WOZ) wordt van elke individuele onroerende zaak de waarde vastgesteld. Deze waarde-gegevens worden gebruikt door de gemeente (onroerende zaakbelasting), het waterschap (watersysteemheffing) en de belastingdienst (inkomstenbelasting en successierecht). Zoals verwoord in het Coalitieakkoord 2022-2026 wordt de ozb voor woningen en niet-woningen trendmatig verhoogd voor inflatie, voor 2025 is dat 2,6%, zijnde de cpi-index van het CBS. Volgens het voorstel van het college wordt voor 2025 een extra-trendmatige stijging voorgesteld. Voor niet-woningen wordt een verhoging van de opbrengst met een bedrag van € 200.000 voorgesteld. Daarnaast stijgt de opbrengst door de uitbreiding van het areaal.

Uitgangspunten voor de onroerendezaakbelasting zijn:

- De begrote belastingopbrengst
- Elk belastingjaar is een herwaarderingsjaar. Dit betekent dat de WOZ-waarde gebaseerd worden op een nieuwe waarde-peildatum. Voor 2025 was dat 1 januari 2024. Bij een toename van de hoogte van de WOZ-waarden en een keuze van gelijkblijvende OZB-opbrengst, worden de tarieven naar beneden bijgesteld. Als de keuze valt op een verhoging van de OZB-opbrengst, dan blijven de OZB-tarieven gelijk of ze stijgen (dit is afhankelijk van de mate van stijging van de totale OZB-opbrengst). De werkelijke waardestijging per individueel object kan echter afwijken van de gemiddelde waardeontwikkeling, met als gevolg een andere ontwikkeling van de lasten.

Opbrengst 2025	
Baten woningen	€ 6.787.822 *
Baten niet-woningen	€ 7.412.061 **

* incl. areaal uitbreiding € 38.496

** incl. areaal uitbreiding € 63.885

Voor het begrotingsjaar 2025 heeft dit geleid tot de volgende tarieven :

Eigenaar		Gebruiker	
Woning	0,0881%	Woning	n.v.t.
Niet-woning	0,1901%	Niet-woning	0,1431%

Paragraaf 5: Grondbeleid

Hollands Kroon heeft momenteel vijf grondexploitaties lopen. Na 2025 kunnen we de grondexploitatie Industrieweg (bedrijventerrein) afsluiten. Hier zijn alle kosten gemaakt en alle inkomsten ontvangen, we sluiten deze grondexploitatie met een positief saldo af. De overige vier grondexploitaties lopen langer door. Op zowel bedrijventerrein Robbenplaat als Hoornseweg hebben we in 2025 kavels verkocht, maar zijn er ook nog kavels die later verkocht worden. Op het bedrijventerrein Den Oever zijn er ook nog kavels in de verkoop. Bij de woningbouwontwikkeling Lelypark zijn de laatste werkzaamheden voor het bouwrijp maken uitgevoerd in 2025 en zijn 29 woningbouwkavels verkocht en overgedragen. Voor deze kavels is de vergunning onherroepelijk. Een uitgebreide financiële update van de grondexploitaties wordt via de Meerjarenprognose Grondexploitaties per memo voorgelegd aan de gemeenteraad.

Met grondbeleid gebruikt de gemeente verschillende middelen om doelen te bereiken. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om beleid voor:

- ruimtelijke ordening
- wonen
- economie en werk
- maatschappelijke ontwikkeling
- verkeer en vervoer

Grondbeleid ondersteunt deze beleidsvelden. Het helpt om veranderingen in het gebruik van grond mogelijk te maken. Hiervoor gebruiken we juridische en financiële middelen. De doelen staan in de Nota Grondbeleid 2024. De gemeenteraad heeft deze in de zomer van 2024 vastgesteld. In 2025 werken we verder volgens deze nota.

Regionaal beleid

Op 10 november 2020 stelde het college het convenant vast voor woningbouw in de regio: Regionale samenwerkingsafspraken woningbouw Kop van Noord-Holland 2020-2030 (KWK). Dit convenant is gemaakt samen met de gemeenten Den Helder, Schagen en Texel en de provincie Noord-Holland. De gemeenten stemmen hierin hun woningbouwplannen op elkaar af. Denk aan het aantal woningen en de kwaliteit. Het convenant zorgt voor een goede balans tussen:

- het aantal woningen (kwantiteit)
- de kwaliteit van woningen

Er zijn ook afspraken gemaakt over samenwerking. We werken met een aanpak die ‘adaptief programmeren’ heet. Dit betekent dat we flexibel omgaan met plannen. We passen deze aan als de vraag verandert. Door regelmatig te monitoren kunnen we het programma bijstellen. Zo zorgen we dat er steeds voldoende en passende woningen zijn in de regio. Daarnaast is er een Regionaal woonakkoord Kop van Noord-Holland 2022-2026. Hierin zijn de ambities en samenwerkingsafspraken verder uitgewerkt.

Gemeentelijk beleid

De Woonvisie 2024 is het belangrijkste kader voor wonen in Hollands Kroon. Dit geldt ook voor 2025. We willen tot en met 2030 in totaal 3.200 woningen realiseren. Dit vraagt om een actieve rol van de gemeente, zowel intern als in samenwerking met andere partijen. Voor nieuwbouw gelden vaste uitgangspunten:

- minimaal 30% sociale huur
- minimaal 30% betaalbare koop
- maximaal 40% vrije sector

Daarnaast richten we ons op:

- het verduurzamen van bestaande woningen
- duurzame nieuwbouw
- bouwen met oog voor de omgeving

Deze uitgangspunten sluiten aan bij ander beleid en moeten we consequent toepassen. Om deze doelen te halen, is in 2025 gewerkt aan een nieuw team: team Gebiedsontwikkeling. Dit team richt zich op het versnellen van woningbouw en het realiseren van de 3.200 woningen vóór 2030. Het team is sinds september 2025 actief. Per 1 januari 2026 is het team officieel ingericht. Hierdoor kan de gemeente beter en meer samenhangend sturen op woningbouw en gebiedsontwikkeling.

De Woonvisie en de Nota Grondbeleid 2024 zijn tegelijk vastgesteld. Hiermee kiest de gemeente voor een actievere rol in ruimtelijke ontwikkelingen. Als volgende stap is de Nota Kostenverhaal uitgewerkt. Deze wordt binnenkort ter vaststelling aangeboden. In deze nota staat hoe de gemeente kosten verhaalt bij ruimtelijke ontwikkelingen. Door deze ontwikkelingen verwachten we dat er de komende jaren meer nieuwe grondprojecten (grondexploitaties) worden gestart.

Beleidsdoel

Wat willen we bereiken?	
De exploitatieresultaten van de gemeentelijke grondexploitaties vanaf 2016 minimaal kostenneutraal te houden/te maken	
Geplande activiteiten 2025	Wat hebben we bereikt
• Alle gemeentelijke grondexploitaties doorlichten en herijken • Opstellen Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) • Voor zover van toepassing afwaarderen van voorraden grond • Indien van toepassing het treffen van een voorziening voor verliesgevende exploitaties • Onderhandelen met private partijen over verkoop van ontwikkellocaties • Het verwerven van strategische gronden wanneer de kans zich voordoet	• Alle gemeentelijke grondexploitaties zijn doorgelicht. • Er is een MPG 2026 opgesteld en in mei 2026 vastgesteld door het college. • Niet van toepassing in 2025. • De voorziening voor de verliesgevende grondexploitatie Robbenplaat is iets verlaagd en er is al eerder een voorziening getroffen voor de grondexploitatie Lelypark welke ook sterk is verlaagd. • Er worden meerdere gesprekken gevoerd waarin wordt onderhandeld voor grondposities. Deze komen deels voort vanuit de Dorpsvisie maar ook vanuit de behoefte voor bedrijventerrein. • Er zijn een aantal strategische grondposities verworven, waaronder aan de Lonjeweg en voor de versnellingslocaties.

Wat gaat het kosten?

Het grondbeleid kan een grote financiële impact hebben. De eventuele baten, maar vooral ook de financiële risico's zijn van belang voor de financiële positie van de gemeente. Dat zal de komende jaren voor Hollands Kroon niet anders zijn. Hierna is een overzicht opgenomen van de grondexploitaties met daarin de boekwaarde

en de te realiseren kosten en opbrengsten. Dit overzicht is een samenvatting uit de veel uitgebreidere Meerjarenprognose Grondexploitaties 2026, waarin dieper op de verschillende grondexploitaties in wordt gegaan.

Bouwgronden In Exploitatie

	Boekwaarde 01-01-2026	Nog te realiseren opbrengsten (incl. rente)	Nog te maken kosten (incl. rente)	Einddatum exploitatie	Resultaat op eindwaarde	Netto Contante Waarde per 01-01-2026	Genomen winst (1) of tussentijdse voorziening (2)
Den Oever Zuid II	-245.728	509.172	-220.119	31-12-2027	43.325	41.643	81.228 (1)
Industrieweg	573.450	-	-	31-12-2025	573.450	573.450	457.776 (1)
Hoornseweg	-167.191	1.007.515	-441.018	31-12-2034	399.306	334.121	230.379 (1)
Robbenplaat	-3.603.630	4.280.999	-1.544.890	31-12-2032	-867.521	-755.229	867.028 (2)
Lelypark	725.708	1.138.453	-2.298.452	31-12-2029	-434.291	-401.218	434.448 (2)
TOTAAL	-2.717.391	6.936.139	-4.504.479	-	-285.731	-207.233	-

Voor het bedrijventerrein Robbenplaat hebben we een voorziening van € 867.028. Dit bedrag is apart gezet om een verwacht verlies op te vangen.

Ook voor de grondexploitatie Lelypark hebben we een voorziening. Deze bedraagt € 434.448. Eerder was dit € 1.200.000, maar door goede grondverkoop is het verwachte verlies lager geworden. Daarom is de voorziening verlaagd. Bij Lelypark is de eindwaarde negatief. Dit komt doordat er veel sociale huurwoningen worden gebouwd en de woningdichtheid laag is. De voorziening is hiervoor apart gereserveerd.

Reserve 'Risico bouwgronden'

De reserve 'Risico bouwgronden' is bedoeld om financiële risico's in grondprojecten op te vangen. De reserve is opgebouwd uit winsten van lopende en afgeronde grondexploitaties. Na de laatste aanpassingen bedraagt de reserve € 4.860.910.

Ontwikkeling en uitvoering door derden

Ook private partijen ontwikkelen woningbouwlocaties. De gemeente heeft hierbij een ondersteunende rol.

Financiële positie

In de Nota Grondbeleid 2024 is afgesproken dat de raad elk jaar inzicht krijgt in de financiële positie van de grondexploitaties. Dit gebeurt via de Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG), die jaarlijks in mei of juni wordt aangeboden.

Winstnemingen lopende grondexploitaties

We nemen winst volgens de regels van de PoC-methode (Percentage of Completion). Bij lopende projecten is winst genomen bij:

- Industrieweg: € 457.776 (2015 en 2023)
- Den Oever Zuid II: € 81.228 (2022)
- Hoornseweg: € 230.379 (2022)

Deze winsten zijn toegevoegd aan de reserve 'Risico bouwgronden'.

Afgesloten grondexploitaties

Een aantal projecten is afgerond:

- Parklaan (Hippolytushoef)
Afgesloten in 2018 met een winst van € 116.224.
- Elshof-Zuid (Anna Paulowna)
Afgesloten in 2021 met een winst van € 20.322.
- De Dentele (Westerland)
Afgesloten in 2025 met een winst van € 52.741.

De totale winst van deze projecten is toegevoegd aan de reserve 'Risico bouwgronden'.

Risico's

Aan grondexploitaties zitten risico's. Door economische ontwikkelingen kunnen resultaten lager uitvallen dan verwacht. Belangrijke risico's zijn:

- looptijdrisico: projecten duren langer, waardoor de kosten stijgen
- calculatierisico: kosten worden hoger of opbrengsten lager dan gepland
- afzetrisico: de vraag naar grond of woningen blijft achter

In de begroting houden we al rekening met een deel van deze risico's. Naarmate projecten verder komen, worden de risico's kleiner.

Stand reserve

De stand van de reserve 'Risico bouwgronden' is per 31 december 2025 € 4.860.910. Dit bedrag gebruiken we om eventuele tegenvallers in grondexploitaties op te vangen.

Paragraaf 6: Onderhoud kapitaalgoederen

In de openbare ruimte van Hollands Kroon vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn diverse maatschappelijke voorzieningen nodig zoals riolering, infrastructuur, verlichting, bruggen, openbaar groen en gebouwen. Deze voorzieningen, ook wel kapitaalgoederen genoemd, kosten veel geld en de kwaliteit en het bijbehorende onderhoud zijn bepalend voor het functioneren en aanzien van de gemeente. Het integraal beheerplan openbare ruimte (IBP) vormt, naast sommige sectorale plannen, de basis voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen. Voor de jaren 2025 en 2026 is er door de gemeenteraad extra geld beschikbaar gesteld (impuls) ten behoeve van de openbare ruimte.

Trends en ontwikkelingen

- Klimaatadaptatie; de klimaatadaptatie agenda wordt integraal gekoppeld aan spanningsvelden in de openbare ruimte en gebiedsontwikkeling. Hiermee wordt de juiste afweging gemaakt tussen klimaat adaptieve winst en mogelijke complicaties op onderwerpen als wateroverlast, hittestress, vergroening. Deze criteria worden geborgd in de herziening van het HIOR en Integraal beheerplan.
- Risico gestuurd beheer en onderhoud op basis van inspecties; de noodzaak voor onderhoud wordt mede bepaald door de risico-inventarisaties op activa en door noodzakelijke data uit inspecties. Zo wordt bedrijfscontinuïteit geborgd en worden ongewenste scenario's verminderd.
- Toename vervangingsinvesteringen t.g.v. einde levensduur; door middel van een dynamisch investeringsagenda worden vervangingsinvesteringen tijdig gesignaleerd waardoor een juiste en tijdige afweging gemaakt kan worden in (noodzakelijke) investeringen.

Riolering

Het Programma Stedelijk Water en Riolering 2023-2028 en de daarbij horende meerjarenplanning vormt de basis voor het beheer en onderhoud van de riolering in Hollands Kroon. In 2025 zijn daarbij de volgende zaken volgens planning uitgevoerd:

- Er is ca. 3.500 m1 aan riool vervangen,
- Er is ongeveer 550 m1 aan riool gerelined,
- Er is ca. 28 km. aan riolering geïnspecteerd en gereinigd.

Openbare verlichting

Het beleidsplan openbare verlichting 2016-2025 vormt de basis voor het beheer en onderhoud aan de openbare verlichting. In 2025 zijn daarbij de volgende zaken volgens planning uitgevoerd:

- Er zijn ca. 150 lichtmasten vervangen,
- Er zijn ca. 400 armaturen vervangen,
- Het aandeel aan LED lampen is verhoogd waardoor het energieverbruik verder is gedaald,
- In het kader van de impuls openbare ruimte zijn er bijna 4.000 lichtmasten schoongemaakt.

Wegen

Het IBP vormt de basis voor het beheer en onderhoud aan de infrastructuur (verharding). Op basis van diverse inspecties vindt klein of groot onderhoud plaats. In 2025 zijn daarbij de volgende zaken volgens planning uitgevoerd:

- Het klein onderhoud is uitgevoerd op basis van de inspecties en meldingen,
- Ca. 23.000 m2 aan verharding is in goede toestand gebracht via herinrichtingen en reconstructies.

Op een aantal locaties zijn levensduur verlengende maatregelen uitgesteld (t.g.v. woningbouw, aanleg glasvezel, vervanging kabels/leidingen etc.). Het kwaliteitsniveau voldoet echter (nog) wel aan de minimale eisen m.b.t. veiligheid. Deze locaties worden de komende jaren weer in goede toestand gebracht. In het kader van de impuls openbare ruimte zijn er daarnaast diverse trottoirs en ca. 400 parkeerplaatsen opgeknapt. Dit alles ter aanvulling op het uitgevoerde werk zoals beschreven in de jaarrekening bij programma Leefbaarheid, cluster Infrastructuur, onderhoud wegen en civiele kunstwerken.

Verkeersborden

Op basis van het vervangingsplan zijn er in 2025 ca. 260 straatnaamborden en 100 verkeersborden vervangen. In het kader van de impuls openbare ruimte zijn verder de verkeersborden in de dorpen van de Wieringermeer en op Wieringen schoongemaakt en indien nodig rechtgezet.

Openbaar groen

Het reguliere onderhoud van het openbare groen is grotendeels onderhouden op het niveau zoals vastgelegd in het integraal beheerplan openbare ruimte.

Daarnaast zijn onder andere de volgende zaken uitgevoerd:

- Er zijn 408 bomen geplant (iets minder dan de beoogde 475 st.),
- Er zijn ca. 3.000 bomen gesnoeid,
- Er zijn ca. 150.000 m2 groensingels in het buitengebied gesnoeid.

In het kader van de impuls openbare ruimte zijn in de dorpen van de Wieringermeer en op Wieringen de volgende zaken uitgevoerd:

- Er zijn ca. 2.600 bomen gesnoeid,
- Er zijn ca. 80.000 m2 aan plantsoenen gesnoeid en gerenoveerd.

Water

De watergangen zijn onderhouden volgens de eisen van het Hoogheemraadschap. Daarnaast zijn er volgens planning de volgende zaken uitgevoerd:

- Aanleg beschoeiing langs diverse watergangen op Agriport,
- Aanleg beschoeiing langs begraafplaats Wieringerwaard.

Ook is er gestart met:

- Baggerwerkzaamheden wegsloten Wieringermeer west,
- Inspectie van ca. 1.000 gemeentelijke duikers.

Begraafplaatsen

Het onderhoud op de begraafplaatsen is grotendeels uitgevoerd op het niveau zoals vastgesteld in het integraal beheerplan openbare ruimte. Daarnaast is het hekwerk op de begraafplaats Stroe vervangen en zijn er in het kader van de impuls openbare ruimte diverse plantvakken gerenoveerd.

Speeltoestellen en terreinmeubilair

Naast het reguliere onderhoud zijn er in 2025 volgens planning 5 speeltuinen gerenoveerd. Daarnaast zijn er in het kader van de impuls openbare ruimte op diverse locaties bestaande zit- en picknickbanken vervangen.

Bruggen

Op basis van de instandhoudingsinspectie is volgens planning het reguliere onderhoud aan 100 bruggen uitgevoerd. Verder is gestart met de voorbereiding voor het vervangen/groot onderhoud van elektrische installaties van de beweegbare bruggen en het vervangen/groot onderhoud van 2 vaste bruggen in Barsingerhorn. Dit

alles ter aanvulling op het uitgevoerde werk zoals beschreven in de jaarrekening bij programma Leefbaarheid, cluster Infrastructuur, onderhoud wegen en civiele kunstwerken.

Havens

Met betrekking tot de havens zijn de volgende zaken volgens planning uitgevoerd of gestart:

- Het groot onderhoud aan de werkhaven van Oude Zeug is uitgevoerd,
- Er is gestart met het beheerplan voor de haven Den Oever,
- De walkasten in de recreatiehavens van Middenmeer, Kolhorn en Nieuwe Niedorp (de Rijd) zijn vernieuwd.

Gebouwen

Het beheer en onderhoud aan de gebouwen is gecontinueerd volgens het meerjarenonderhoudsplan. Daarbij is er 1 gebouw zowel energieneutraal als aardgasloos gemaakt.

Onderdeel	Vastgestelde beleidskaders	Investerings begroot (x1000)	Plafond	Investerings werkelijk (x1000)	Exploitatie begroot (x1000)	Exploitatie werkelijk (x1000)	Achterstallig onderhoud
Riolering	Programma Stedelijk Water en Riolering (PSWR) 2023-2027, opgesteld met de Noordkop Gemeenten.	4.656	Ja	4.202	3.123	2.932	Nee
Openbare verlichting	Integraal Beheerplan/ Beheerplan OV 2015-2025	170	Ja	161	700	283	Nee
Infrastructuur (wegen/ verkeersborden)	Integraal Beheerplan	12.450	Ja	9.771	3.534	3.743	Nee
Openbaar groen	Integraal Beheerplan	5.682	Ja	2.135	8.072	8.053	Nee

Water	Integraal Beheerplan/ Baggerplan	1.000	Ja	179	704	652	Nee
Begraafplaatsen	Integraal Beheerplan	-	Nee	-	904	830	Nee
Speeltoestellen en terreinmeubilair	Integraal Beheerplan	100	Ja	194	258	254	Nee
Bruggen	Integraal Beheerplan	1.600	Ja	48	813	709	Nee
Havens	Integraal Beheerplan	2.000	Ja	380	1.191	1.021	Nee
Gebouwen	Meerjarenonderhoudsplan	1.000	Ja	2.100	7.224	7.576	Nee

**In bovenstaande tabel zijn voor de kolom exploitatiebegroting en realisatie de financiële consequenties als gevolg van het bezit van het kapitaalgoed (exclusief personele lasten) opgenomen.*

Paragraaf 7: Wet open overheid (Woo)

De Wet open overheid (Woo) geldt sinds 1 mei 2022. Deze wet vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De Woo verplicht gemeenten om in de begroting te beschrijven wat ze willen doen met deze wet. In het jaarverslag/rekening moeten we laten zien wat we hebben gedaan. De Woo geeft inwoners recht op informatie van de overheid. Het doel is meer openheid en transparantie. Informatie moet beter vindbaar, uitwisselbaar en toegankelijk zijn. Ook moeten we informatie goed bewaren. Daarnaast moeten we steeds meer informatie actief openbaar maken, dus zonder dat iemand erom vraagt.

De Woo maakt onderscheid tussen:

- passieve openbaarmaking: informatie op verzoek
- actieve openbaarmaking: informatie die we zelf publiceren

Passieve openbaarmaking bestond al onder de Wob. Actieve openbaarmaking is nieuw. Om informatie goed openbaar te maken, moet onze informatiehuishouding op orde zijn. De gemeente werkt met het basis ambitieniveau. Dit betekent dat we voldoen aan de wettelijke verplichting om informatie uit 11 categorieën openbaar te maken.

Passieve openbaarmaking (verzoeken)

De Woo heeft enkele veranderingen voor informatieverzoeken:

- een andere manier van indienen
- aangepaste termijnen
- regels tegen misbruik
- een verplicht contactpersoon

In 2025 zijn 63 Woo-verzoeken ingediend. Dit zijn er 14 meer dan in het jaar ervoor. De verzoeken gingen over verschillende onderwerpen, zoals:

- vergunningen
- bouwplannen
- ruimtelijke ontwikkelingen

De omvang van de verzoeken verschilt. Soms gaat het om enkele documenten, soms om grote aantallen. De complexiteit neemt toe. Ook zijn verzoeken vaker politiek gevoelig. Van de 63 verzoeken:

- zijn 19 omgezet naar een informatieverzoek
- zijn 30 op tijd afgehandeld
- zijn 11 te laat afgehandeld
- zijn 3 nog in behandeling

In 2025 is de gemeente 9 keer om een zienswijze gevraagd.

Actieve openbaarmaking

Een belangrijk onderdeel van de Woo is dat we zelf informatie publiceren. Dit gaat om vaste categorieën van informatie. De landelijke digitale voorziening hiervoor is nog niet gereed. Daarom is de verdere invoering van de Woo uitgesteld. De eerste fase is gestart op 1 november 2024. De volgende fase volgt waarschijnlijk op 1 oktober 2027. Ondanks dit uitstel werken we intern wel verder. Actieve openbaarmaking gaat namelijk niet alleen over publiceren, maar ook over:

- goede processen
- de juiste techniek
- een goede informatiehuishouding

In 2026 maken we hier extra tijd voor vrij. We schakelen ook externe deskundigen in. Daarnaast werken we aan:

- aansluiting op het platform van het Regionaal Archief Alkmaar
- een eigen publicatieplatform (openhollandskroon.nl)

Woo-contactpersoon

Volgens de Woo moet de gemeente een contactpersoon hebben voor vragen over informatie. Op 26 maart 2025 zijn de Woo-coördinatoren aangewezen als Woo-contactpersonen. Zij zijn het eerste aanspreekpunt voor vragen over informatie binnen de gemeente.

Paragraaf 8: Verbonden partijen

Deze paragraaf geeft een overzicht van de verbonden partijen en ons beleid daarbij. Een verbonden partij is een organisatie waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Er is een bestuurlijk belang als iemand namens de gemeente in het bestuur zit of namens de gemeente stemt. Er is een financieel belang als de gemeente geld heeft geïnvesteerd en risico loopt bij financiële problemen of faillissement. Heeft de gemeente alleen een bestuurlijk of alleen een financieel belang? Dan spreken we meestal niet van een verbonden partij. Als een taak door een verbonden partij wordt uitgevoerd, blijft de gemeente verantwoordelijk voor het resultaat.

Beleidskaders

De gemeente Hollands Kroon heeft geen vaste visie voor het inzetten van verbonden partijen. Per situatie kijken we of samenwerking via een verbonden partij wenselijk is. Als dat nodig is, leggen we dit voor aan de gemeenteraad. Volgens de regels (BBV en financiële verordening) moeten we in de begroting aandacht besteden aan verbonden partijen. De huidige financiële verordening bevat geen specifieke regels voor verbonden partijen.

Risico's van verbonden partijen

Samenwerken met verbonden partijen brengt risico's met zich mee. Deze zijn onder te verdelen in bestuurlijke en financiële risico's.

Bestuurlijke risico's

Als taken worden uitgevoerd door een verbonden partij, staat de gemeente meer op afstand. Dit betekent:

- minder directe invloed
- minder snelle informatie

De gemeente moet daardoor extra moeite doen om goed te sturen op de uitvoering. Daarnaast kan er sprake zijn van een dubbele rol. Een bestuurder vertegenwoordigt zowel de belangen van de gemeente als die van de verbonden partij. Dit kan spanningen opleveren. Daarom zijn transparantie en duidelijke afspraken belangrijk.

Financiële risico's

De gemeente stelt geld beschikbaar aan verbonden partijen om taken uit te voeren. Als deze taken niet goed worden uitgevoerd, wordt geld mogelijk niet doelmatig besteed. Bij gemeenschappelijke regelingen kan de gemeente (samen met andere deelnemers) moeten bijspringen bij tekorten. Bij deelnemingen (zoals aandelen) loopt de gemeente risico over het geïnvesteerde bedrag. Ook kan dividend (opbrengst) lager uitvallen of wegvallen. Als een deelneming stopt, wordt de waarde afgeboekt op de algemene reserve. Het grootste risico zit vaak niet in deze afboeking, maar in het wegvallen van inkomsten zoals dividend. Zeker als deze structureel zijn opgenomen in de begroting.

Sturing en beheer

In 2013 heeft de gemeenteraad de Nota verbonden partijen vastgesteld. Hierin staat hoe we grip houden op verbonden partijen. Belangrijke onderwerpen in deze nota zijn:

- het besliskader
- de rolverdeling tussen raad en college
- beheer en toezicht
- risico's en risicomanagement

Financiële bijdrage

De gemeente geeft jaarlijks geld aan verbonden partijen voor het uitvoeren van gezamenlijke taken. In totaal gaat het om ruim € 14 miljoen per jaar.

Het grootste deel van dit bedrag gaat naar:

- de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
- Pro bedrijven (gesubsidieerde arbeid)
- de GGD Hollands Noorden

Naam (bedragen * € 1.000)	Bijdrage 2025	Bijdrage 2024	Bijdrage 2023	Bijdrage 2022	Programma
GR Gesubsidieerde Arbeid	4.619	4.287	4.215	4.002	Vitaliteit
GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	3.997	3.580	3.878	3.645	Leefbaarheid
GR GGD Hollands Noorden	3.135	3.202	2.890	2.849	Vitaliteit
GR Omgevingsdienst NHN	2.124	2.044	1.747	1.733	Leefbaarheid
GR Regionaal Archief Alkmaar	274	264	232	226	Dienstverlening
Totaal	14.149	13.377	12.962	12.455	

1.	Verbonden Partij	GR Gesubsidieerde Arbeid gevestigd in Schagen
	Website	https://www.grga.nl/
	Bestuurlijk belang	Deelnemers zijn de gemeenten Hollands Kroon, Den Helder en Schagen. Hollands Kroon is in het Dagelijks - en Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder Sociaal Domein.
	Openbaar belang	Goede uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) en de Participatievoorziening beschut werk.
	Financieel belang	Bedragen * € 1.000

		<table><tr><th>Bijdrage 2025</th><th>Resultaat 2025</th><th>Eigen vermogen 01-01-2025</th><th>Eigen vermogen 31-12-2025</th><th>Vreemd vermogen 01-01-2025</th><th>Vreemd vermogen 31-12-2025</th></tr><tr><td>4.619</td><td>720</td><td>350</td><td>1.096</td><td>1.946</td><td>3.065</td></tr></table> Op basis van de jaarrekening 2025 van GRGA geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 4.618.853. Het resultaat voor 2025 bedraagt € 720.000.	Bijdrage 2025	Resultaat 2025	Eigen vermogen 01-01-2025	Eigen vermogen 31-12-2025	Vreemd vermogen 01-01-2025	Vreemd vermogen 31-12-2025	4.619	720	350	1.096	1.946	3.065
Bijdrage 2025	Resultaat 2025	Eigen vermogen 01-01-2025	Eigen vermogen 31-12-2025	Vreemd vermogen 01-01-2025	Vreemd vermogen 31-12-2025									
4.619	720	350	1.096	1.946	3.065									
	Doelstelling	De GRGA is een samenwerking van de 3 gemeenten ter uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening, de regeling Beschut Werk en de voorziening Duurzaam aan het werk met Loonkostensubsidie.												
	Inhoudelijke verantwoording	Wat is er in 2025 bereikt: - Ruim 500 medewerkers uit Den Helder, Hollands Kroon en Schagen met een afstand tot de arbeidsmarkt hebben een passende baan, begeleiding en ontwikkelingsmogelijkheden. - Na evaluatie is in 2025 besloten de regeling Duurzaam aan het werk met Loonkostensubsidie (LKS) voort te zetten en te verbreden. De regeling is nu ook toegankelijk voor inwoners die langer dan een jaar in de bijstand zitten. De regeling werkt effectief, maar instroom en uitstroom blijven achter bij de doelen. - Als gevolg van het achterblijven van de in- en uitstroom in de LKS en een hogere uitstroom uit de WSW realiseert de GRGA is het resultaat € 720.000 voordelig. - Een nieuw circulair bedrijfspand in Den Helder: Beter bereikbaar voor medewerkers uit Den Helder. Minder busvervoer naar Schagen waardoor tijdswinst en CO₂-reductie wordt gerealiseerd.												
	Risico's	De risico's die samenhangen met de uitvoering van de regelingen zijn over het algemeen laag. Bij het opstellen van de jaarstukken worden 2 risico's als hoog gekwalificeerd: De stijging van loonkosten komt hoger uit dan vooraf begroot. De afgelopen jaren is gebleken dat de loonkosten sterker zijn gestegen dan vooraf begroot.												

		De GRGA/Probedrijven staat voor de opgave om te transformeren van een traditioneel privaat werkbedrijf naar een sociaal ontwikkelbedrijf met een publieke taak. De exacte route van de transitie van de GRGR en Probedrijven is nog niet helder. Wel is duidelijk dat verandering noodzakelijk is en om investeringen in organisatie en structuur vragen.
--	--	---

2.	Verbonden Partij	GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord gevestigd in Alkmaar					
	Website	https://www.vrnhn.nl					
	Bestuurlijk belang	In deze GR nemen 16 gemeenten in Noord-Holland Noord deel. Hollands Kroon is door de burgemeester vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur. Elk lid legt binnen haar of zijn gemeenteraad verantwoording af over het door de veiligheidsregio gevoerde beleid.					
	Openbaar belang	De veiligheidsregio voert namens zestien gemeenten taken uit op het gebied van brandweer, ambulancezorg, risico- en crisisbeheersing, de meldkamer het Zorg- en Veiligheidshuis, bedrijfsvoering en geneeskundige hulpverlening bij crisissen en rampen.					
	Financieel belang	Bedragen * € 1.000					
		Bijdrage 2025	Resultaat 2025	Eigen vermogen 01-01-2025	Eigen vermogen 31-12-2025	Vreemd vermogen 01-01-2025	Vreemd vermogen 31-12-2025
		3.997	947	5.137	6.161	48.109	44.905
	Op basis van de jaarrekening 2025 van VRNHN geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 3.996.601. Het resultaat voor 2025 bedraagt € 947.000.						

	Doelstelling	Hoofddoelstelling is het verkleinen van risico's en beperken van leed en schade bij incidenten. Het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, voor de veiligheid van de bevolking.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Daarbij worden burgers en bedrijven gestimuleerd tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid en actief betrokken bij de hulpverlening.
	Risico's	In samenwerking met de betrokken gemeenten is een regionaal risicoprofiel opgesteld. De grootste zijn: • Uitval vitale voorzieningen • Extreem geweld • Extreem weer • Verstoring zorgcontinuïteit • Brand • Overstroming Op basis van de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is een beperkte algemene reserve toegestaan. Als richtlijn geldt maximaal 2,5% van de exploitatielasten. Dit komt op basis van de jaarstukken 2025 neer op een bedrag van € 1.775.000. Feitelijk vormen de 16 deelnemende gemeenten de weerstandscapaciteit.

3.	Verbonden Partij	GR GGD Hollands Noorden gevestigd in Alkmaar
	Website	https://www.ggdhollandsnoorden.nl
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 16 gemeenten in Noord-Holland. Hollands Kroon is in het Dagelijks en Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder Sociaal Domein.

	Openbaar belang	Beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in de regio. De taken van de GGD zijn divers en vastgelegd in verschillende wetten.					
	Financieel belang	Bedragen * € 1.000					
		Bijdrage 2025	Resultaat 2025	Eigen vermogen 01-01-2025	Eigen vermogen 31-12-2025	Vreemd vermogen 01-01-2025	Vreemd vermogen 31-12-2025
		3.135	-146	1.910	1.658	28.054	24.649
		Op basis van de jaarrekening 2025 van GR GGD HN geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 3.135.000. Het resultaat voor 2025 is € 146.000 negatief.					
	Doelstelling	Doel van de samenwerking is het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, voor de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Noord-Holland Noord. De GGD bevordert individueel en collectief gezond gedrag en is samen met andere spelers in de gezondheidszorg een partner in het preventief beleid van de gemeenten.					
	Beleidsvoornemens, veranderingen	De GGD heeft zich in 2025 gericht op de volgende speerpunten welke zijn vertaald in overeenkomstige focuslijnen: • Gezond opgroeien • Meedoen naar vermogen • Gezonde leefomgeving • Gezond ouder worden					
	Risico's	In de paragraaf weerstandsvermogen in de jaarstukken van GGD worden een aantal risico's benoemd. De grootste zijn: • Ziekteverzuim JGZ					

		• Hogere instroom Veilig Thuis • Informatiebeveiliging en privacybescherming • Toename behoefte Medische Milieukunde • Hogere kosten Forensische Geneeskunde Bij GGD HN wordt de beschikbare weerstandscapaciteit gevormd door de algemene reserve. De algemene reserve is ultimo 2025 € 1.589.000 en groot genoeg om de ingeschatte risico's op te vangen.
--	--	---

4.	Verbonden Partij	GR Omgevingsdienst Noord-Holland Noord gevestigd in Hoorn					
	Website	https://www.odnbn.nl/					
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 17 partijen (16 gemeenten en de provincie Noord-Holland). Hollands Kroon is in het Dagelijks en Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder Openbare Ruimte.					
	Openbaar belang	De OD NHN draagt bij aan het schoon, veilig, gezond en duurzaam wonen, werken en recreëren in de fysieke leefomgeving van de regio Noord-Holland Noord.					
	Financieel belang	Bedragen * € 1.000					
		Bijdrage 2025	Resultaat 2025	Eigen vermogen 01-01-2025	Eigen vermogen 31-12-2025	Vreemd vermogen 01-01-2025	Vreemd vermogen 31-12-2025
		2.124	184	3.566	2.461	6.759	5.866

		Op basis van de jaarrekening 2025 van GR Omgevingsdienst NHN geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 2.124.000. Het resultaat voor 2025 bedraagt € 184.000.
	Doelstelling	De OD NHN heeft als doel de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, duurzamer en veiliger te maken.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	Ook in 2025 is de OD NHN de gezaghebbende leefomgevingsautoriteit, waarbij de focus vooral ligt op complexe milieu-, duurzaamheids- en natuurtaken, het bevorderen van veiligheid in de regio, incidentpreventie en het bieden van meerwaarde voor de eigenaren vanuit bundeling van specialistische kennis. Ook na inwerkingtreding van de Omgevingswet. De OD NHN is een onafhankelijke partner die op inspirerende wijze mensen en kennis verbindt om maatschappelijke ambities in de fysieke leefomgeving te realiseren. De OD NHN werkt, naast de landelijke vakberaden, op diverse onderwerpen samen met de andere drie omgevingsdiensten die werkzaam zijn in Noord-Holland. We doen dit op de thema's: VTH strategie, data gedreven uitvoering, milieucriminaliteit (gezamenlijk overleg met de officier van justitie), ketentoezicht asbest en bodem. De OD NHN wil ook in haar eigen bedrijfsvoering in toenemende mate voorbeeldgedrag laten zien als het gaat om de maatschappelijke opgaven op het gebied van energie, duurzaamheid en klimaat. Hierbij gaat de verdere invulling van het hybride werken ook een belangrijke rol spelen.
	Risico's	In de jaarrekening van de Omgevingsdienst worden een aantal risico's benoemd. De grootste zijn: • Datalek van geregistreeerde gegevens • Claims • Aanbestedingsrisico's • Projecten ten laste van het rekeningresultaat. De deelnemende gemeenten hebben met de notitie 'Uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen' als richtlijn bepaald dat de algemene reserve niet groter mag zijn dan 2.5% van de lasten. Ultimo 2025 is de stand van de algemene reserve € 361.000. De lasten in de jaarrekening 2025 rondom milieutaken zijn € 18.523.000. Dit komt neer op 1.9%.

5.	Verbonden Partij	GR Regionaal Archief Alkmaar				
	Website	https://www.regionaalarchiefalkmaar.nl/				
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 9 gemeenten in Noord-Holland. Hollands Kroon is in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de burgemeester.				
	Openbaar belang	De collectie behoudt zijn waarde als bron van bewijs voor democratische controle en onderzoek. Daarin ligt het bestaansrecht en de toegevoegde waarde van een archiefinstelling ten opzichte van andere informatiedienstverleners en dit is de kern van de wettelijke taak van het Regionaal Archief.				
	Financieel belang	Bedragen * € 1.000				
		Bijdrage 2025	Resultaat 2025	Eigen vermogen 01-01-2025	Eigen vermogen 31-12-2025	Vreemd vermogen 01-01-2025
		274	-2	396	362	1.228
		Op basis van de begroting 2026 van de GR Regionaal Archief geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 288.908. Het begrotingssaldo 2026 bedraagt € 0.				
	Doelstelling	Het RHCA voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals beschreven in de Archiefwet 1995: Toezicht op de nog niet overgebrachte archieven (inspectie), de wettelijke adviestaak, het toezien op en begeleiden van het overdragen van archieven, het behoud en beheer van de in de archiefbewaarplaats bewaarde archieven en het beschikbaar stellen van deze archieven zodat iedereen deze archieven kan raadplegen.				

	Beleidsvoornemens, veranderingen	De belangrijkste tactische doelstelling is dat de integriteit, authenticiteit, bruikbaarheid en representativiteit van de collectie tot in lengte van jaren gegarandeerd moeten zijn. De collectie van het Regionaal Archief is een publiek goed. Iedereen moet daar zijn voordeel mee kunnen doen. Van de bestuurders en ambtenaren tot de inwoners. Van onderzoekers tot ontwikkelaars van digitale datatoepassingen.
	Risico's	In de begroting worden een aantal risico's benoemd. De grootste zijn: • Minder opbrengsten depotgebruik derden • Hogere energiekosten De weerstandscapaciteit is op dit moment hoog genoeg om de risico's te dekken.

Naast de hierboven genoemde verbonden partijen zijn er nog een aantal andere privaatrechtelijke deelnemingen. Deze zijn:

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

De BNG is de bank voor overheden en organisaties met een maatschappelijke taak. De gemeente Hollands Kroon heeft aandelen in de BNG. Ook heeft de gemeente stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. De wethouder Economische Zaken vertegenwoordigt de gemeente bij deze vergaderingen.

- Eigen vermogen: € 4.863 miljoen (31-12-2025)
- Vreemd vermogen: € 110.701 miljoen (31-12-2025)
- Nettoresultaat: € 172 miljoen

Alliander NV

De gemeente Hollands Kroon heeft aandelen in netwerkbedrijf Alliander. De wethouder Openbare Ruimte vertegenwoordigt de gemeente bij de aandeelhoudersvergaderingen.

- Eigen vermogen: € 6.203 miljoen (2025)
- Vreemd vermogen: € 7.960 miljoen (2025)
- Nettoresultaat: € 219 miljoen

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Dit bedrijf stimuleert de economie in Noord-Holland. Het helpt bedrijven om te groeien, te verplaatsen of zich te vestigen in de regio. De gemeente Hollands Kroon is aandeelhouder en heeft stemrecht. De wethouder Economische Zaken vertegenwoordigt de gemeente.

- Eigen vermogen: € 1,2 miljoen (2025)
- Vreemd vermogen: € 4,2 miljoen (2025)
- Nettoresultaat: € 21.432

NV Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC)

De gemeente is aandeelhouder van HVC. Ook staat de gemeente garant voor leningen van HVC. Hiervoor ontvangt de gemeente een vergoeding. HVC zorgt voor duurzaam afvalbeheer in Noord-Holland Noord en Flevoland. De wethouder Openbare Ruimte vertegenwoordigt de gemeente.

- Eigen vermogen: € 278 miljoen (2025)
- Vreemd vermogen: € 1.031 miljoen (2025)
- Nettoresultaat: € 20 miljoen

Vereniging van Waddenzeegemeenten

Deze vereniging bestaat uit gemeenten aan de Waddenzee. De vereniging:

- ontwikkelt gezamenlijk beleid
- stemt beleid af
- adviseert gemeenten
- vertegenwoordigt gemeenten in overleg
- voert gezamenlijke projecten uit

Elke gemeente heeft twee leden in het Algemeen Bestuur: één namens de raad en één namens het college. De wethouder Economie en Brede Welvaart zit in het Dagelijks Bestuur. De bijdrage van gemeenten hangt af van het aantal inwoners en het oppervlak aan buitenwater.

Coöperatie Parkmanagement Wieringermeer (CPW)

Op bedrijventerrein Robbenplaat werkt de gemeente samen met bedrijven via parkmanagement. Het doel is goed en efficiënt beheer van het terrein. In het bestuur zitten vertegenwoordigers van bedrijven en de wethouder Economie en Brede Welvaart. De gemeente betaalt jaarlijks een bijdrage voor beheer en onderhoud van openbare voorzieningen. Het kwaliteitsniveau is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van bedrijven en gemeente.

P10 – netwerk van plattelandsgemeenten

De P10 is een samenwerkingsverband van 34 plattelandsgemeenten. Gemeenten werken samen omdat zij vaak vergelijkbare vraagstukken hebben. De P10 richt zich onder andere op:

- belangenbehartiging (lobby)
- pilots en projecten
- kennis delen

Hollands Kroon speelt een actieve rol.

- Twee wethouders nemen deel aan programma's
- De burgemeester zit in het Dagelijks Bestuur

Paragraaf 9: Duurzaamheid

In 2025 heeft de gemeente Hollands Kroon stevige vooruitgang geboekt op het gebied van duurzaamheid, ondanks enkele vertragingen door capaciteitsgebrek. We ondersteunden inwoners actief bij energiebesparing via informatie, energiecoaches, warmtebeeldfoto's en kleine maatregelen, isolatiebonus en subsidie Waterwinst om klimaat adaptieve ingrepen te stimuleren. Tegelijkertijd werkten we aan circulaire ontwikkeling door biobased en circulair bouwen te bevorderen, de Biobased Innovatie Hub verder te versterken en repair initiatieven door de hele gemeente te stimuleren.

Binnen klimaatadaptatie werden onder meer het lokale hitteplan vastgesteld, het groenstructuurplan voorbereid en groeide de betrokkenheid van inwoners via campagnes zoals Steenbreek en het NK Tegelwippen, waar 9000 tegels werden verwijderd. Daarnaast kregen biodiversiteit en natuur inclusief bouwen extra aandacht, met ecologisch bermbeheer, natuureducatie en een nieuw Tiny Forest. Ook leverden we een belangrijke bijdrage aan regionale energie- en infrastructuurontwikkelingen zoals het programma Verbindingen Aanlanding Wind Op Zee (pVAWOZ), de 380 kV-netuitbreiding en de uitwerking van RES-zoekgebieden. Ondanks de uitdagingen is in 2025 brede voortgang geboekt, waarmee een stevige basis is gelegd voor verdere verduurzaming in de komende jaren. Dit alles ter aanvulling op het uitgevoerde werk zoals beschreven in de jaarrekening bij programma Leefbaarheid, cluster Milieu.

De uitwerking bestaat in 2025 uit de volgende acties:

- Communicatieplan klimaatadaptatie
- Onderzoek klimaatadaptatie borgen in HIOR en IBP
- Verkenning financiering klimaatadaptatie kosten en baten
- Klimaatbestendige beplantingslijst opstellen
- Verkenning gevolgbepierking overstromingen
- Aanvullend kaartenmateriaal na stresstesten 2025 opstellen
- Steenbreek acties
- NK Tegelwippen
- Samen BlauwGroen campagne
- Subsidieregeling klimaat adaptieve maatregelen
- Groenstructuurplan
- Lokaal Hitteplan

Jaarrekening

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede 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, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede 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 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 € 3,4 miljoen. 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 alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 8,59 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 3,4 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 8,05 miljoen acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Daarnaast is:

- € 0,09 miljoen niet acceptabel, dit bedrag bestaat uit diverse kleine afwijkingen.

- € 0,45 miljoen niet rechtmatig ingekocht, dit heeft te maken met meerjarige contracten die in het verleden zijn afgesloten. Gedurende de looptijd van deze contracten zal deze onrechtmatigheid blijven bestaan.

Samen is dit € 0,54 miljoen aan niet-acceptabele onrechtmatigheden. Dit bedrag ligt onder de grens van € 3,4 miljoen.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

In de paragraaf bedrijfsvoering lichten we de fouten en onduidelijkheden verder toe.

We geven daarbij ook aan welke verbetermaatregelen we nemen om dit in de toekomst te voorkomen.

Het college legt verantwoording af over drie onderdelen:

- Begrotingsrechtmatigheid
Werken we binnen de budgetten en kredieten die de raad heeft vastgesteld?
- Voorwaardencriterium
Zijn de baten, lasten en balansmutaties volgens de wet- en regelgeving tot stand gekomen?
- Misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)
Zijn er voldoende maatregelen om misbruik en verkeerd gebruik van regels te voorkomen?

De geconstateerde afwijkingen zijn:

Begrotingscriterium	
Overschrijding lasten Clusters	8,14 miljoen
Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	0
Ongeautoriseerde reservemutaties	0
Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.	0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	8,14 miljoen
Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid	8,05 miljoen
Totaal niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden. Inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toelichten	0,09 miljoen

Voorwaardencriterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed. Inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toelichten	0,45 miljoen
M&O criterium	
Geen bevindingen	0
Totaal onrechtmatigheden	8,59 miljoen
Waarvan acceptabel	8,05 miljoen
Waarvan niet-acceptabel	0,54 miljoen
Normbedrag (2% totale lasten exploitatie exclusief dotaties aan reserves)	3,4 miljoen

Begrotingscriterium

In de begroting staan de budgetten en kredieten die de raad heeft vastgesteld. De organisatie controleert of we binnen deze afspraken blijven. Dit noemen we begrotingsrechtmatigheid. De regels hiervoor staan in:

- de financiële verordening (21 september 2023)
- de eerste wijziging (21 november 2024)
- de tweede wijziging (16 december 2025)

Niet-acceptabele onrechtmatigheden

De volgende overschrijding is als niet acceptabel aangemerkt:

- **Cluster Vitaliteit, kunst en cultuur**

Er zijn hogere kosten gemaakt dan begroot. Dit komt door:

- hogere personeelskosten
- overschrijding van subsidieplafonds

Balans

(bedragen x € 1.000)

Activa	31-12-2025	31-12-2024
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	3	6
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	3	6
Materiële vaste activa	224.042	201.280
Investeringen met een economisch nut waar een heffing over kan worden gerekend	38.541	36.726
Overige investeringen met een economisch nut	112.961	102.644
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	72.540	61.911
Financiële vaste activa	9.489	7.831
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	2.348	2.145
Leningen aan woningbouwcorporaties	2.403	2.701
Overige langlopende leningen	4.698	2.945
Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of langer	40	40
Totaal vaste activa	233.534	209.117

Vlottende activa	31-12-2025	31-12-2024
<i>Voorraden</i>	2.735	3.939
Grond- en hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden	-	-
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.735	3.939
Gereed product en handelsgoederen	-	-
<i>Uitzettingen met een rente typische looptijd korter 1 jaar</i>	26.082	42.891
Vorderingen op openbare lichamen	13.721	13.679
Verstrekke kasgeldleningen	-	-
Overige vorderingen	3.496	4.074
Rekening courant verhouding met het rijk	8.865	25.138
<i>Liquide middelen</i>	-	-
Kas saldi	-	-
Banksaldi	-	-
<i>Overlopende activa</i>	7.442	10.663
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	2.716	6.132
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.726	4.531
Totaal vlottende activa	36.259	57.493
Totaal	269.793	266.611

Passiva	31-12-Voor 2025	31-12-2024
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	88.209	86.849
Algemene reserve	41.663	35.668
Bestemmingsreserves	47.784	47.053
Resultaat na bestemming	-1.238	4.128
Voorzieningen	26.126	25.679
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.479	5.651
Egalisatievoorzieningen	18.492	18.791
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.155	1.237
Vaste schulden met rente-typische looptijd van 1 jaar of langer	108.829	113.567
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	108.829	113.567
Waarborgsommen	-	-
Totaal vaste passiva	223.164	226.095

Vlottende Passiva	31-12-2025	31-12-2024
<i>Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar</i>	14.558	13.682
Banksaldi	5.313	6.772
Kasgeldlening	-	-
Overige schulden	9.245	6.910
<i>Overlopende passiva</i>	32.071	26.834
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	5.153	6.329
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	26.914	20.485
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	4	20
Totaal vlottende passiva	46.629	40.516
Totaal	269.793	266.611
Gewaarborgde geldleningen, Garantstellingen	99.089	92.446

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld volgens de regels van het Besluit begroting en verantwoording (BBV).

Rechtmatigheidsverantwoording

De rechtmatigheidsverantwoording is gemaakt op basis van de financiële verordening en de kadernota rechtmatigheid. Dit betekent het volgende:

- We beoordelen of inkomsten, uitgaven en balansmutaties rechtmatig zijn.
- We kijken daarbij naar drie onderdelen:
 - het voorwaardencriterium
 - het begrotingscriterium
 - het misbruik en oneigenlijk gebruik (M&O)

Voor deze onderdelen geldt:

- Voorwaardencriterium
We toetsen aan het normenkader dat de raad op 10 december 2024 heeft vastgesteld.
- Begrotingscriterium
Overschrijdingen van budgetten en investeringskredieten zijn in principe niet toegestaan.
In sommige gevallen zijn overschrijdingen volgens de financiële verordening toch acceptabel.
Overschrijdingen van investeringskredieten zijn onrechtmatig als ze niet op tijd aan de raad zijn gemeld.
- M&O-criterium
We gebruiken onze eigen regels om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen en op te sporen.
Als misbruik goed is behandeld en juist is verwerkt in de jaarrekening, telt dit niet mee in de rechtmatigheidsverantwoording.
Wel geven we hierover inzicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Daarnaast gelden deze normen:

- We hanteren een verantwoordingsgrens van 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves. Het percentage geldt voor de fouten en onduidelijkheden samen. Fouten en onduidelijkheden worden dus bij elkaar opgeteld.

- We gebruiken een rapportagegrens van € 100.000. Boven dit bedrag lichten we fouten en onzekerheden toe in de bedrijfsvoering.

Grondslagen voor waardering

We waarderen bezittingen en schulden meestal tegen de oorspronkelijke kosten.

Vaste activa

We onderscheiden twee soorten investeringen:

- investeringen die inkomsten opleveren
- investeringen met alleen maatschappelijk nut

Erfpachtgronden waarderen we tegen de oorspronkelijke uitgifteprijs. Als erfpacht is afgekocht, gebruiken we een lage registratiewaarde.

Immateriële vaste activa

Deze activa waarderen we tegen de gemaakte kosten, minus afschrijving. Kosten voor onderzoek en ontwikkeling schrijven we af vanaf het jaar na ingebruikname. Kosten voor het afsluiten van leningen nemen we direct op in de exploitatie. Bijdragen aan activa van derden schrijven we af over de periode dat deze bijdragen nuttig zijn voor de publieke taak.

Materiële vaste activa (economisch nut)

Deze activa waarderen we tegen de aankoop- of bouwkosten. We schrijven deze lineair af over de gebruiksduur. Bij de waardering houden we rekening met mogelijke waardevermindering. We schrijven niet af op grond (behalve in de openbare ruimte).

Voor de afschrijvingstermijnen zie bijgevoegde link: [Beleidsnota activeren en afschrijven gemeente Hollands Kroon 2023](#)

Investeringen met heffing

Investeringen waarvoor we kosten in rekening kunnen brengen (zoals leges) worden apart zichtbaar gemaakt.

Investerings in de openbare ruimte

Investerings zoals wegen, bruggen en parken activeren en schrijven we af. De ondergrond rekenen we hierbij mee als onderdeel van het geheel.

Financiële vaste activa

Leningen waarderen we tegen de nominale waarde. Aandelen waarderen we tegen de aankoopprijs. Als de waarde structureel daalt, passen we deze aan.

Voorraden (grondexploitaties)

Gronden in ontwikkeling waarderen we tegen de kosten of lagere marktwaarde.

We nemen winst tussentijds als:

- grond is verkocht
- kosten zijn gemaakt
- het resultaat betrouwbaar te schatten is

We gebruiken hiervoor de Percentage of Completion (POC)-methode.

Vorderingen

Vorderingen waarderen we tegen de nominale waarde. We houden rekening met mogelijke oninbaarheid via een voorziening.

Liquide middelen

Geldmiddelen en overlopende posten nemen we op tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn bedragen voor verwachte verplichtingen of verliezen. De pensioenvoorziening voor wethouders berekenen we op basis van de contante waarde. Onderhoudsvoorzieningen zijn gebaseerd op meerjarenplannen. Sinds 2024 kunnen medewerkers verlof sparen. Hiervoor hebben we een voorziening. De hoogte is gebaseerd op het aantal uren en het gemiddelde uurtarief.

Schulden

Langlopende schulden waarderen we tegen de nominale waarde, minus aflossingen. Kortlopende schulden waarderen we ook tegen de nominale waarde.

Borgstellingen en garanties

De gemeente staat soms garant voor leningen. Deze bedragen nemen we niet op in de balans, maar lichten we wel toe.

Toelichting op de balans per 31 december

(bedragen x € 1.000)

Vaste activa

Materiele vaste activa

Materiële vaste activa	Boekwaarde per 31-12- 2025	Boekwaarde per 31-12- 2024
Investeringen met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.	38.541	36.726
Overige investeringen met een economisch nut	112.961	102.644
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	72.540	61.911
Totaal	224.042	201.280

Investeringen met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.	Boekwaarde per 31-12-2024	Herrubricering	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2025
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	36.726	-	2.391	0	576	-	-	38.541
Grond (t.b.v. rioolgemaal)	-	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal	36.726	-	2.391	-	576	-	-	38.541

Overige investeringen met economisch nut	Boekwaarde per 31-12-2024	Herrubricering	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2025
Gronden en terreinen	4.406	-	11.145	-		-	429	15.122
Woonruimten	944	-	431	-	36	71	-	1.268
Bedrijfsgebouwen	82.204	-	2.501	-	2.731	1.013	-	80.960
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.519	-	779	47	214	-	-	8.038
Vervoermiddelen	73	-	28	-	30	-	-	71
Machines, apparaten en installaties	4.246	-	628	40	342	-	-	4.492
Overige materiële vaste activa	3.252	-	302	-	546	-	-	3.009
Totaal	102.644	-	15.815	87	3.899	1.084	429	112.961

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Boekwaarde per 31-12-2024	Herrubricering	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2025
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	61.689	-	15.015	318	3.093	1.014	-	72.278
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	222	-	45	-	5	-	-	262
Totaal	61.911	-	15.060	318	3.098	1.014	-	72.540

Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2024	Verstrekke leningen	Desinvesteringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Herrubricering	Herwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2025
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	2.145	203	-	-	-	-	2.348
Leningen aan woningbouwcorporaties	2.701	-	-	298	-	-	2.403
Overige langlopende leningen	2.945	2.053	-	298	-	-	4.698
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	40	-	-	-	-	-	40
Totaal	7.831	2.256	-	596	-	-	9.489

Vlottende activa

Vorraden

Vorraden	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Grond- en hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden	-	-
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.735	3.939
Gereed product en handelsgoederen	-	-
Totaal	2.735	3.939

Bouwgronden IN exploitatie	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Opbrengsten	Winst neming	Boekwaarde 31-12-2024	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2025
Plan Robbenplaat	3.737	214	-347	-	3.604	-868	2.736
Plan Industrieweg	-116	10	-10	116	-	-	-
Plan Hoornseweg	722	64	-388	-	398	-	398
Den Oever zuidzijde	323	4	-	-	327	-	327
De Dentele	-	-	-	-	-	-	-
Lelypark	1.442	1.935	-4.103	-	-726	-	-726
Totaal	6.107	2.227	-4.848	116	3.603	-868	2.735
Af: voorziening verlieslatende complexen	2.168						
Saldo per	3.939						

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter 1 jaar	Stand 31-12-2025	Voorziening oninbaarheid	Herrubricering	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen	13.721	-	-	13.721	13.679
Verstrekke kasgeldleningen	-	-	-	-	-
Overige vorderingen	4.652	-1.156	-	3.496	4.074
Rekening courant verhouding met het rijk	8.865	-	-	8.865	25.138
Totaal	27.239	-1.156	-	26.082	42.891

Overlopende activa

Overlopende Activa	Boekwaarde per 31-12-2025	Boekwaarde per 31-12-2024
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	2.716	6.132
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.726	4.531
Totaal	7.441	10.663

Overlopende Activa - SiSa regelingen	Overheids instantie	Boekwaarde per 31-12-2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Vrijval	Boekwaarde per 31-12-2025
B2 Gemeentelijke hulp aan gedupeerden kinderopvangtoeslagproblematiek	Rijk	174	162	-174	-	162
E44B Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027	Gem. Dijk en Waard	476	-	-	-	476
F1 Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Rijk	91	-	-102	11	-
J6 Flexibele inzet woningbouw	Rijk	-	227	-	-	227
J17 Realisatiestimulans	Rijk	-	812	-	-	812
L38 Visserij Ontwikkel Plan	Rijk	-	950	-	-	950
M16 Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Rijk	5.118	-	-5.118	-	-
Overige Nederlandse overheidslichamen	Overig	272	89	-272		89
Totaal		6.132	2.240	-5.667	11	2.716

Vaste passiva

Eigen vermogen

Eigen Vermogen	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2024
Algemene reserve	41.663	35.668
Bestemmingsreserves	47.784	47.053
Resultaat boekjaar	-1.238	4.128
Totaal	88.209	86.849

Algemene reserve	Saldo 1 januari 2025	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31 december 2025
Algemeen	35.668	4.128	8.943	7.077	-	41.663
Subtotaal Algemene Reserve	35.668	4.128	8.943	7.077	-	41.663

Bestemmingsreserves	Saldo 1 januari 2025	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31 december 2025
Bedrijfsvoering	2.405	-	230	124	330	2.181
Beheer gemeentelijke gebouwen	3.784	-	317	387	132	3.582
Havens	5.122	-	-	314	113	4.695
Bovenwijkse voorzieningen	924	-	14	-	-	938
Risico bouwgronden	3.639	-	1.292	70	-	4.861
Vastgoed	2.170	-	1.084	603	-	2.651
Economische, maatschappelijke en toeristische stimulering	1.745	-	-	169	-	1.576
Visserij OntwikkelPlan (VOP)	1.789	-	-	155	-	1.635
Beheer openbare ruimte	8.536	-	-	211	145	8.181
Onderwijshuisvesting	14.237	-	-	-	766	13.471
Sociaal Domein	2.701	-	2.012	700	-	4.013
Subtotaal Bestemmingsreserves	47.053	-	4.947	2.732	1.484	47.784
Totaal Reserve	82.721	4.128	13.891	9.809	1.484	89.446

Voor de analyse van de afwijkingen met betrekking tot de reserves wordt verwezen naar de toelichtingen op de programma's. Daarnaast wordt verwezen naar de bestedingsplannen. Zie hiervoor de bijvoegde link: [Nota reserves en voorzieningen 2024](#)

Voorzieningen

Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	Saldo 1 januari 2025	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31 december 2025
Verplichtingen voormalig personeel	888	756	257	316	1.070
Verplichtingen wethouders	3.109	535	107	279	3.259
Verlofsparen	66	76	-	15	127
Bouwgrondexploitatie	-	435	-	-	435
Voorziening Agriport Infrastructuur	1.588	-	-	-	1.588
Subtotaal	5.651	1.802	364	610	6.479
Egalisatievoorzieningen					
Rioolgemalen	-				-
Riool	18.791	-	-	299	18.492
Subtotaal	18.791	-	-	299	18.492
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
Afkoopsommen onderhoud graven	1.237	150	232	-	1.155
Subtotaal	1.237	150	232	-	1.155
Totaal	25.679	1.953	597	909	26.126

Vaste schulden

Vaste schulden	Boekwaarde per 31-12-2025	Boekwaarde per 31-12-2024
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	108.829	113.567
Waarborgsommen	-	-
Totaal	108.829	113.567

	Saldo 31-12-2024	Vermeerder- ingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2025
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	113.567	-	4.738	108.829
Waarborgsommen	-	-	-	-
Totaal	113.567	-	4.738	108.829

Vlottende passiva

Vlottende schulden	Boekwaarde per 31-12-2025	Boekwaarde per 31-12-2024
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	14.558	13.682
Overlopende passiva	32.071	26.834
Totaal	46.630	40.516

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	Boekwaarde per 31-12-2025	Boekwaarde per 31-12-2024
Kasgeldleningen	-	-
Banksaldi	5.313	6.772
Overige schulden	9.245	6.910
Totaal	14.558	13.682

Overlopende passiva

Overlopende passiva	Boekwaarde per 31-12-2025	Boekwaarde per 31-12-2024
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	5.153	6.329
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	26.914	20.485
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	4	20
Totaal	32.071	26.834

Overlopende passiva - SiSa regelingen	Overheids instantie	Boekwaarde 31-12-2024	Terug betalingen	Ontvangen bedragen	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2025
Aanpak landelijk gebied	gemeenten	-	-	235	-132	103
C92 SPUK Informatiepunten Digitale Overheid	Rijk	-	-	48	-48	-
C99 Experiment uitbr. bijhouden geg niet ingez in de BRP	Rijk	353	-	-	-95	259
D8 GOAB Onderwijsachterstanden beleid	Rijk	106	-	1.334	-1.177	263
D14 Onderwijsvertragingen	Rijk	105	-	-	-105	-
D19 Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Rijk	267	-	-	-267	-
D22 Voorschoolse educatie aan ontheemde peuters	Rijk	63	-	-	-63	-
DUMAVA	provincie	799	-	-	-112	687
E84 Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	Rijk	188	-	-	-	188
Energiebesparingsakkoord	provincie	-	-	44	-	44
Energiebesparingsprogramma	provincie	-	-	149	-112	37
G3 Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen	Rijk	26	-	23	-27	21
G4 TOZO	Rijk	240	-240		104	104
G10 Herziening voorlopig uitkering Nieuwe wet inburgering	Rijk	898	-225	970	-779	864
G13 Onderwijsroute	Rijk	114	-33	42	-62	61
H4 SPUK stimulering sport	Rijk	79	-79	63	-63	-
H12 Preventieakkoord	Rijk	14	-14	-	-	-
H14B Expert Jeugdhulp	Gemeente Amsterdam	47	-	-	-	47
H26B Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Gemeente Amsterdam	13	-51	57	-	19
H30 SPUK Breed	Rijk	152	-	895	-890	157
H32 Energie Openbare Zwembaden	Rijk	-	-	-169	-	-169
H39 Domein-overstijgend samenwerken	Rijk	34	-	73	-42	64
J32 Ventilatie onderwijsgebouwen	Rijk	79	-	-	-	79
J55 Aanpak energiearmoede	Rijk	713	-	-	-115	598

Overlopende passiva - SiSa regelingen	Overheids instantie	Boekwaarde 31-12-2024	Terug betalingen	Ontvangen bedragen	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2025
J56 Regeling huisvesting aandachtsgroep	Rijk	813	-	-	-	813
J94 Nationaal Isolatieprogramma	Rijk	4.042	-	2.209	-1.872	4.379
J97 Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023	Rijk	-	-	18	-7	12
J105 Startbouwimpuls	Rijk	325	-	-	-325	-
J113 Ontwikkeling, realisatie en werking van Flexcity	Rijk	9.600	-	-	-	9.600
J117B Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren	provincie	71	-	71	-	142
J209 Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Rijk	-	-	85	-85	-
K28 Tijdelijke regeling capaciteit voor klimaat en energiebeleid (CDOKE)	Rijk	1.037	-	1.722	-781	1.979
L38 Visserij Ontwikkel Plan	Rijk	-	-	6.625	-433	6.192
M6 Huisvesting vergunninghouders in doorstroomlocaties	Rijk	-	-	1.432	-1.337	95
M16 Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Rijk	-428	-	4.290	-3.801	61
Subsidie provincie NH Visserij Ontwikkel Plan	provincie	-	-	250	-	250
Regionale Transform agenda Jeugd	gemeenten	44	-	0	-	44
RMC-VSV	gemeenten	198	-	158	-166	190
Toekomstbestendig maken energiebeleid	provincie	-	-	87	-	87
Waddenfonds	overig	24	-	-	-	24
Totaal		20.015	-642	20.711	-12.792	27.293

Waarborgen en garanties

Aard/omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Totaal schuldrestant per 31-12-2025	% borgstelling	Netto gewaarborgd per 31-12-2025	Netto gewaarborgd per 31-12-2024
Woningbouw (achtervang WSW)	458.835	136.468	50%	68.234	62.395
HVC Huisvuilcentrale	600.000	576.543	1,92%	11.070	10.057
Diversen	22.781	19.785	Divers	19.785	19.994
	1.081.616	732.796		99.089	92.446

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Verplichtingen	Jaarbedrag excl BTW in euro's	Jaar afloop
Incluzio	35.535.000	2027
Comparex	216.025	2029
Overwijk Koffiesystemen West Nederland BV	24.200	2027

WNT-verantwoording 2025

De WNT (Wet Normering Topinkomens) is van toepassing op gemeente Hollands Kroon. Het voor gemeente Hollands Kroon toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 € 246.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling.

Gegevens 2025 bedragen in euro's	J.M.M. Vriend	H. van der Woude
Functiegegevens	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01-01 t/m 31-12	01-01 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja

Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.132	139.581
Beloningen betaalbaar op termijn	19.062	22.951
<i>Subtotaal</i>	147.194	162.532
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000	246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	147.194	162.532
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 bedragen in euro's		
	J.M.M. Vriend	H. van der Woude
Functiegegevens	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 t/m 31-12	01-10 t/m 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja

Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.863	34.222
Beloningen betaalbaar op termijn	18.402	5.765
<i>Subtotaal</i>	131.265	39.987
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	58.278
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	131.265	39.987

Overige rapportageverplichting op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2025 een bezoldiging boven het toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Overzicht van baten en lasten

(bedragen x € 1.000)

Baten

Cluster	Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant
Economische Ontwikkeling	-759	477	-282	-629	347
(Lucht) Havens	-319	-150	-469	-377	-92
Toerisme	-338	-65	-403	-424	22
Bedrijvigheid	-1.416	262	-1.154	-1.430	277
Bestuur	-2	-	-2	-213	212
Organisatie	-10.920	7.834	-3.086	-3.252	166
Leges & Heffingen	-13.290	-974	-14.264	-14.336	72
Financiering	-611	-269	-879	-867	-12
Overig	-101.654	-7.056	-108.710	-109.814	1.104
Dienstverlening	-126.476	-464	-126.941	-128.482	1.542
Infrastructuur	-150	-40	-190	-348	157
Milieu	-13.286	-1.154	-14.440	-15.401	962
Omgevingskwaliteit	-2.347	559	-1.788	-3.895	2.107
Veiligheid	-16	-20	-36	-603	567
Leefbaarheid	-15.799	-655	-16.454	-20.247	3.793
Zorg	-805	-173	-978	-1.155	177
Bestaanszekerheid	-11.588	-7.204	-18.792	-19.894	1.102
Kunst & Cultuur	-98	-	-98	-121	22
Sport & Educatie	-1.141	-108	-1.249	-1.421	172
Vitaliteit	-13.633	-7.484	-21.117	-22.591	1.474
Totaal voor bestemming	-157.325	-8.341	-165.666	-172.751	7.085
Reserve Bedrijvigheid	-757	-195	-952	-781	-172
Reserve Dienstverlening	-1.708	147	-1.561	-1.353	-207
Reserve Leefbaarheid	-7.311	-650	-7.962	-7.247	-715
Reserve Vitaliteit	-1.331	-597	-1.928	-1.913	-15
Totaal mutatie reserve	-11.107	-1.295	-12.402	-11.293	-1.109

Lasten

Primaire begroting	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Realisatie	Restant	Saldo
2.239	-81	2.158	2.386	-228	119
1.051	141	1.191	1.021	171	78
459	220	680	655	25	46
3.749	280	4.029	4.062	-33	244
2.643	329	2.973	3.355	-382	-170
25.977	1.269	27.246	31.875	-4.629	-4.463
990	432	1.422	1.631	-210	-137
973	-888	85	-466	550	538
2.199	-1.972	227	1.437	-1.211	-107
32.781	-830	31.952	37.833	-5.881	-4.339
8.872	713	9.585	8.830	754	912
16.146	-189	15.958	15.668	290	1.251
14.966	110	15.076	15.697	-621	1.486
6.603	2.190	8.793	8.856	-63	504
46.588	2.824	49.411	49.052	360	4.152
38.529	1.250	39.779	39.520	259	436
22.100	4.646	26.746	27.226	-480	622
2.385	381	2.766	2.881	-115	-93
9.493	1.125	10.617	10.818	-201	-29
72.506	7.402	79.908	80.445	-537	936
155.625	9.676	165.300	171.392	-6.092	993
-	30	30	30	-	-172
12.520	-8.366	4.153	4.157	-4	-211
14	3.892	3.906	5.119	-1.213	-1.928
-	4.679	4.679	4.584	95	80
12.533	235	12.768	13.890	-1.122	-2.231

Eindtotaal	-168.431	-9.636	-178.068	-184.044	5.976	168.158	9.910	178.068	185.282	-7.214	-1.238
------------	----------	--------	----------	----------	-------	---------	-------	---------	---------	--------	--------

Exploitatieoverzicht per taakveld

(bedragen x € 1.000)

Taakveld nr.	Taakveld omschrijving	L/B	Primair begroot	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Werkelijk	Restant
0.1	Bestuur	Lasten	2.643	329	2.973	3.355	382
0.10	Mutaties reserves	Lasten	6.739	6.029	12.768	13.890	1.122
0.11	Res. van de rekening van baten en lasten	Lasten	0	533	533	-	533
0.2	Burgerzaken	Lasten	2.156	387	2.543	2.363	181
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	Lasten	-	162	162	162	0
0.4	Overhead	Lasten	24.121	419	24.540	29.350	4.809
0.5	Treasury	Lasten	973	888	85	466	550
0.61	OZB woningen	Lasten	609	381	990	1.092	102
0.62	OZB niet-woningen	Lasten	381	51	432	540	108
0.8	Overige baten en lasten	Lasten	2.199	1.439	760	1.437	677
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	5.365	485	5.850	5.893	43
1.2	Openbare orde en veiligheid	Lasten	1.239	1.705	2.943	2.963	20
2.1	Verkeer en vervoer	Lasten	8.869	701	9.570	8.816	754
2.2	Parkeren	Lasten	3	12	15	15	0

2.3	Recreatieve havens	Lasten	29	92	122	46	75
2.4	Economische havens en waterwegen	Lasten	1.022	48	1.070	975	95
3.1	Economische ontwikkeling	Lasten	1.210	559	1.769	1.987	218
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	719	669	50	34	16
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Lasten	310	29	339	365	26
3.4	Economische promotie	Lasten	459	220	680	655	25
4.1	Openbaar basisonderwijs	Lasten	239	60	299	405	106
4.2	Onderwijshuisvesting	Lasten	2.955	521	3.476	3.547	72
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	2.606	125	2.731	2.602	129
5.1	Sportbeleid en activering	Lasten	1.489	484	1.005	1.255	250
5.2	Sportaccommodaties	Lasten	2.204	903	3.107	3.010	97
5.3	Cult.presentatie, -productie en -partic.	Lasten	1.096	302	794	833	39
5.4	Musea	Lasten	239	-3	236	279	43
5.5	Cultureel erfgoed	Lasten	139	45	184	210	26
5.6	Media	Lasten	910	642	1.552	1.559	7
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Lasten	8.774	344	8.430	8.381	49
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Lasten	4.139	2.883	7.022	7.206	185

6.21	Toegang en 1elijnvoorz. WMO	Lasten	8.567	3.869	12.436	11.769	666
6.23	Toegang en 1elijnvoorz. Integraal	Lasten	-	-	-	0	0
6.3	Inkomensregelingen	Lasten	11.966	1.763	13.728	13.966	238
6.4	WSW beschut werk	Lasten	4.631	-	4.631	4.619	12
6.5	Arbeidsparticipatie	Lasten	1.365	-	1.365	1.434	70
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Lasten	3.116	1.129	1.987	2.459	472
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	Lasten	6.582	1.607	4.975	4.873	102
6.712	Begeleiding (WMO)	Lasten	293	255	548	559	11
6.713	Dagbesteding (WMO)	Lasten	1.008	197	1.205	1.243	38
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Lasten	167	271	438	417	20
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	Lasten	6.714	829	7.543	7.922	379
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	Lasten	8.379	2.553	5.825	5.498	328
6.792	PGB Jeugd	Lasten	1	-1	-	-	-
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	-	-	-	-	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	1	-1	-	-	-
6.821	Jeugdbescherming	Lasten	-	1.056	1.056	980	76
6.822	Jeugdreclassering	Lasten	-	74	74	96	22

7.1	Volksgezondheid	Lasten	3.701	10	-	3.691	3.703	12	-
7.2	Riolering	Lasten	3.086	974		4.061	3.558	502	
7.3	Afval	Lasten	5.663	879		6.542	6.224	317	
7.4	Milieubeheer	Lasten	7.397	2.042	-	5.355	5.885	530	-
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	735	169		904	830	74	
8.1	Ruimte en leefomgeving	Lasten	744	585		1.329	2.051	722	-
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreine	Lasten	550	550		1.099	982	117	
8.3	Wonen en bouwen	Lasten	3.863	550	-	3.313	3.453	140	-
	Subtotaal	Lasten	162.363	15.705		178.068	185.282	7.214	-
0.1	Bestuur	Baten	2	-		2	213	212	
0.10	Mutaties reserves	Baten	5.039	7.364	-	12.402	11.293	1.109	-
0.2	Burgerzaken	Baten	695	474	-	1.169	1.113	56	-
0.4	Overhead	Baten	10.225	8.308		1.917	2.139	222	
0.5	Treasury	Baten	611	269	-	879	867	12	-
0.61	OZB woningen	Baten	7.271	443		6.828	6.924	96	
0.62	OZB niet-woningen	Baten	6.020	1.417	-	7.436	7.412	24	-
0.7	ALG.uitkeringen en ov. uitkeringen GF	Baten	101.254	7.299	-	108.553	109.268	715	

0.8	Overige baten en lasten	Baten	400	-	243	-	545	-	388
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	-	-	-	-	45	-	45
1.2	Openbare orde en veiligheid	Baten	16	-	20	-	559	-	522
2.1	Verkeer en vervoer	Baten	150	-	40	-	348	-	157
2.3	Recreatieve havens	Baten	41	-	-	-	34	-	7
2.4	Economische havens en waterwegen	Baten	278	-	150	-	343	-	85
3.1	Economische ontwikkeling	Baten	-	-	195	-	479	-	284
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	678	-	672	-	101	-	96
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Baten	81	-	-	-	49	-	33
3.4	Economische promotie	Baten	338	-	65	-	424	-	22
4.2	Onderwijshuisvesting	Baten	248	-	-	-	299	-	51
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	162	-	-	-	198	-	36
5.1	Sportbeleid en activering	Baten	295	-	-	-	313	-	18
5.2	Sportaccommodaties	Baten	436	-	108	-	610	-	66
5.3	Cult.presentatie, -productie en -partic.	Baten	16	-	-	-	14	-	2
5.4	Musea	Baten	8	-	-	-	33	-	25
5.6	Media	Baten	74	-	-	-	73	-	1

5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Baten	35	-	35	213	178
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Baten	1.844	5.144	6.988	8.045	1.057
6.21	Toegang en 1elijnvoorz. WMO	Baten	-	73	73	255	182
6.3	Inkomensregelingen	Baten	9.741	2.000	11.741	11.796	55
6.5	Arbeidsparticipatie	Baten	4	60	64	53	11
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Baten	302	100	402	370	33
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Baten	137	-	137	142	6
7.1	Volksgezondheid	Baten	366	-	366	388	22
7.2	Riolering	Baten	4.448	505	4.953	4.801	153
7.3	Afval	Baten	6.843	424	7.267	7.853	586
7.4	Milieubeheer	Baten	1.995	225	2.220	2.748	528
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Baten	731	200	531	611	80
8.1	Ruimte en leefomgeving	Baten	60	-	60	39	21
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreine	Baten	233	70	163	907	744
8.3	Wonen en bouwen	Baten	1.287	289	998	2.124	1.126
	Subtotaal	Baten	162.363	15.705	178.068	184.044	5.976

	Totaal		-	-	-	1.238	-	1.238
--	---------------	--	---	---	---	--------------	----------	--------------

Taakveld nr.	Taakveld omschrijving	L/B	Primair begroot	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Werkelijk	Restant
0.1	Bestuur	Lasten	2.643	329	2.973	3.355	-382
0.10	Mutaties reserves	Lasten	6.739	6.029	12.768	13.890	-1.122
0.11	Res. van de rekening van baten en lasten	Lasten	-	-533	-533	-	-533
0.2	Burgerzaken	Lasten	2.156	387	2.543	2.363	181
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	Lasten	-	162	162	162	-
0.4	Overhead	Lasten	24.121	419	24.540	29.350	-4.809
0.5	Treasury	Lasten	973	-888	85	-466	550
0.61	OZB woningen	Lasten	609	381	990	1.092	-102
0.62	OZB niet-woningen	Lasten	381	51	432	540	-108
0.8	Overige baten en lasten	Lasten	2.199	-1.439	760	1.437	-677
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	5.365	485	5.850	5.893	-43
1.2	Openbare orde en veiligheid	Lasten	1.239	1.705	2.943	2.963	-20
2.1	Verkeer en vervoer	Lasten	8.869	701	9.570	8.816	754
2.2	Parkeren	Lasten	3	12	15	15	-
2.3	Recreatieve havens	Lasten	29	92	122	46	75
2.4	Economische havens en waterwegen	Lasten	1.022	48	1.070	975	95
3.1	Economische ontwikkeling	Lasten	1.210	559	1.769	1.987	-218
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Lasten	719	-669	50	34	16
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Lasten	310	29	339	365	-26
3.4	Economische promotie	Lasten	459	220	680	655	25
4.1	Openbaar basisonderwijs	Lasten	239	60	299	405	-106
4.2	Onderwijshuisvesting	Lasten	2.955	521	3.476	3.547	-72

Taakveld nr.	Taakveld omschrijving	L/B	Primair begroot	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Werkelijk	Restant
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lasten	2.606	125	2.731	2.602	129
5.1	Sportbeleid en activering	Lasten	1.489	-484	1.005	1.255	-250
5.2	Sportaccommodaties	Lasten	2.204	903	3.107	3.010	97
5.3	Cult.presentatie, -productie en -partic.	Lasten	1.096	-302	794	833	-39
5.4	Musea	Lasten	239	-3	236	279	-43
5.5	Cultureel erfgoed	Lasten	139	45	184	210	-26
5.6	Media	Lasten	910	642	1.552	1.559	-7
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Lasten	8.774	-344	8.430	8.381	49
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Lasten	4.139	2.883	7.022	7.206	-185
6.21	Toegang en 1elijnvoorz. WMO	Lasten	8.567	3.869	12.436	11.769	666
6.23	Toegang en 1elijnvoorz. Integraal	Lasten	-	-	-	-	-
6.3	Inkomensregelingen	Lasten	11.966	1.763	13.728	13.966	-238
6.4	WSW beschut werk	Lasten	4.631	-	4.631	4.619	12
6.5	Arbeidsparticipatie	Lasten	1.365	-	1.365	1.434	-70
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Lasten	3.116	-1.129	1.987	2.459	-472
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	Lasten	6.582	-1.607	4.975	4.873	102
6.712	Begeleiding (WMO)	Lasten	293	255	548	559	-11
6.713	Dagbesteding (WMO)	Lasten	1.008	197	1.205	1.243	-38
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Lasten	167	271	438	417	20
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	Lasten	6.714	829	7.543	7.922	-379
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	Lasten	8.379	-2.553	5.825	5.498	328
6.792	PGB Jeugd	Lasten	1	-1	-	-	-
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	-	-	-	-	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	1	-1	-	-	-

Taakveld nr.	Taakveld omschrijving	L/B	Primair begroot	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Werkelijk	Restant
6.821	Jeugdbescherming	Lasten	-	1.056	1.056	980	76
6.822	Jeugdreclassering	Lasten	-	74	74	96	-22
7.1	Volksgezondheid	Lasten	3.701	-10	3.691	3.703	-12
7.2	Riolering	Lasten	3.086	974	4.061	3.558	502
7.3	Afval	Lasten	5.663	879	6.542	6.224	317
7.4	Milieubeheer	Lasten	7.397	-2.042	5.355	5.885	-530
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	735	169	904	830	74
8.1	Ruimte en leefomgeving	Lasten	744	585	1.329	2.051	-722
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	550	550	1.099	982	117
8.3	Wonen en bouwen	Lasten	3.863	-550	3.313	3.453	-140
	Subtotaal	Lasten	162.363	15.705	178.068	185.282	-7.214
0.1	Bestuur	Baten	-2	-	-2	-213	212
0.10	Mutaties reserves	Baten	-5.039	-7.364	-12.402	-11.293	-1.109
0.2	Burgerzaken	Baten	-695	-474	-1.169	-1.113	-56
0.4	Overhead	Baten	-10.225	8.308	-1.917	-2.139	222
0.5	Treasury	Baten	-611	-269	-879	-867	-12
0.61	OZB woningen	Baten	-7.271	443	-6.828	-6.924	96
0.62	OZB niet-woningen	Baten	-6.020	-1.417	-7.436	-7.412	-24
0.7	ALG.uitkeringen en ov. uitkeringen GF	Baten	-101.254	-7.299	-108.553	-109.268	715
0.8	Overige baten en lasten	Baten	-400	243	-157	-545	388
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	-	-	-	-45	45
1.2	Openbare orde en veiligheid	Baten	-16	-20	-36	-559	522
2.1	Verkeer en vervoer	Baten	-150	-40	-190	-348	157
2.3	Recreatieve havens	Baten	-41	-	-41	-34	-7

Taakveld nr.	Taakveld omschrijving	L/B	Primair begroot	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Werkelijk	Restant
2.4	Economische havens en waterwegen	Baten	-278	-150	-428	-343	-85
3.1	Economische ontwikkeling	Baten	-	-195	-195	-479	284
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	-678	672	-5	-101	96
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Baten	-81	-	-81	-49	-33
3.4	Economische promotie	Baten	-338	-65	-403	-424	22
4.2	Onderwijshuisvesting	Baten	-248	-	-248	-299	51
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	-162	-	-162	-198	36
5.1	Sportbeleid en activering	Baten	-295	-	-295	-313	18
5.2	Sportaccommodaties	Baten	-436	-108	-544	-610	66
5.3	Cult.presentatie, -productie en -partic.	Baten	-16	-	-16	-14	-2
5.4	Musea	Baten	-8	-	-8	-33	25
5.6	Media	Baten	-74	-	-74	-73	-1
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Baten	-35	-	-35	-213	178
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Baten	-1.844	-5.144	-6.988	-8.045	1.057
6.21	Toegang en 1elijnvoorz. WMO	Baten	-	-73	-73	-255	182
6.3	Inkomensregelingen	Baten	-9.741	-2.000	-11.741	-11.796	55
6.5	Arbeidsparticipatie	Baten	-4	-60	-64	-53	-11
6.60	Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Baten	-302	-100	-402	-370	-33
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Baten	-137	-	-137	-142	6
7.1	Volksgezondheid	Baten	-366	-	-366	-388	22
7.2	Riolering	Baten	-4.448	-505	-4.953	-4.801	-153
7.3	Afval	Baten	-6.843	-424	-7.267	-7.853	586
7.4	Milieubeheer	Baten	-1.995	-225	-2.220	-2.748	528
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Baten	-731	200	-531	-611	80

Taakveld nr.	Taakveld omschrijving	L/B	Primair begroot	Begroting wijzigingen	Totaal begroot	Werkelijk	Restant
8.1	Ruimte en leefomgeving	Baten	-60	-	-60	-39	-21
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Baten	-233	70	-163	-907	744
8.3	Wonen en bouwen	Baten	-1.287	289	-998	-2.124	1.126
	Subtotaal	Baten	-162.363	-15.705	-178.068	-184.044	5.976
	Totaal		-	-	-	1.238	-1.238

Overzicht incidentele baten en lasten

Financiële verordening: In het overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten per programma worden posten vanaf € 100.000 afzonderlijk gespecificeerd.

Programma	Cluster	L/B	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Toelichting
Bedrijvigheid	(Lucht) Havens	B	-150.000	-108.541	Liggelden
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	L	175.000	43.649	Bijdrage regionale samenwerking
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	L	120.000	150.571	De Kop Werkt declaraties
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	B	-120.000	-156.267	De Kop Werkt declaraties
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	L	300.000	227.415	Oprichtingskosten Bluefood Centrum Wieringen
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	B	-75.000	-317.813	SPUK gelden Blue Food Centrum
Bedrijvigheid	Toerisme	L	100.000	79.225	Economische promotie
Bedrijvigheid	Toerisme	L	215.000	198.846	Inhuur vervanging zwangerschap, kwartiermaker en programmamedewerker
Dienstverlening	Financiering	L	-340.000	-123.272	Rente BNG
Dienstverlening	Financiering	B	101.281	101.281	Ontvangen rente BNG
Dienstverlening	Financiering	B	-350.000	-339.660	Rente Schatkist
Dienstverlening	Leges & Heffingen	L	300.000	304.164	WOZ-bezwaren afhandeling
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	613.488	613.488	Verhoging OZB 5% inkomsten sparen in 2024 en 2025
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	1.647.928	1.647.928	Bijstelling septembercirculaire
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	1.200.000	1.200.000	Oekraïne - Storting in reserve
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-550.000	371.803	Dekking VersnellingsWoningen
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-100.000	-8.950	Welstandsnota, Woonzorgvisie, Steenbreek en actief grondbeleid
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-250.000	-124.499	Aanbesteding & implementatie nieuw E-HRM software
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-349.333	-329.512	Afschrijvingslasten CYOD 2024
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	118.097	118.097	Zwembaden garantstelling

Programma	Cluster	L/B	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Toelichting
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-100.000	-100.000	Zuiderzeewerken
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-200.000	-115.382	Iepziekte
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-550.000	-550.000	Dekking groei uitgaven WMO
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-450.000	-450.000	Herstel brandschade brandweerkazerne Winkel
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	100.000	100.000	Impulsgelden begraafplaatsen-overheveling
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	520.000	520.000	Impulsgelden openbare ruimte-overheveling
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	200.000	200.000	Flexwoningen overhevelen naar 2026
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	100.000	100.000	Impuls woningbouw overhevelen naar 2026
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	250.000	171.739	Impuls woningbouw niet besteed
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	800.000	800.000	Impulsgelden energiebesparing
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	350.000	350.000	Capaciteit Dec. Overheden Klimaat-Energie naar 2026
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	325.000	325.000	Energie armoede overhevelen naar 2026
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	1.200.000	1.200.000	Uitvoeringsagenda klimaatadaptatie overhevelen naar 2026
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	100.000	100.000	Sloopkosten Rijksweg 23 overhevelen naar 2026
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	115.000	115.000	Overhevelen implementatie eHRM systeem
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	1.432.210	1.337.410	Storting algemene reserve SPUK doorstroomlocaties
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-325.000	-325.000	Energie armoede overhevelen naar 2026
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-350.000	-350.000	Capaciteit Dec. Overheden Klimaat-Energie naar 20226
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-115.000	-115.000	Overhevelen implementatie eHRM systeem
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	5.315.812	5.315.812	Extra Impulsen
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	230.000	230.000	Project Midden in de samenleving
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	115.000	-	Overhevelen implementatie eHRM systeem
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-387.000	-387.000	Bruidsschat regelingen zwembaden

Programma	Cluster	L/B	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Toelichting
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	1.080.000	1.083.692	Verkoop accommodaties Meertuin, Bollenstraat, Spaansweg
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-326.000	-326.000	Verkoop accommodaties vaststellingsovereenkomst 't Veld Noord
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	L	2.011.782	2.011.782	Storting extra middelen gemeentefonds voor Jeugd/WMO Sociaal Domein
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-150.000	-150.000	Wmo/Jeugd groei
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-225.000	-207.311	Dekking oprichtingskosten Blue Food Centrum Wieringen
Dienstverlening	Mutatie Reserve Dienstverlening	B	-154.999	-154.399	Afwaardering 't Wapen Wwaard via Res Vastgoed
Dienstverlening	Organisatie	L	136.000	2.935	SPUK Basisregistratie personen C99
Dienstverlening	Organisatie	B	-136.000	-128.735	SPUK Basisregistratie personen C99
Dienstverlening	Organisatie	L	250.000	170.967	Heidag midden in de samenleving
Dienstverlening	Organisatie	L	250.000	147.719	Aanbesteding & implementatie nieuw E-HRM software.
Dienstverlening	Organisatie	L	175.000	165.386	Verkiezingen
Dienstverlening	Organisatie	L	21.000	127.195	Sloopkosten Rijksweg 23
Dienstverlening	Organisatie	B	-115.000	-109.861	Inkomsten Burgerzaken bijstellen
Dienstverlening	Organisatie	L	150.000	135.373	Hogere lasten reis- en rijbewijzen - meer aanvragen
Dienstverlening	Organisatie	B	-395.000	-373.672	Inkomsten reis- en rijbewijzen bijstellen
Dienstverlening	Organisatie	L	-230.000	-157.220	Project Midden in de samenleving
Dienstverlening	Organisatie	L	875.000	-937.839	Inhuurkosten externe trekkers / kwartiermakers i.v.m. aanpak organisatiestructuur
Dienstverlening	Organisatie	B	-200.000	-180.233	Hogere inkomsten vanuit detacheringen
Dienstverlening	Organisatie	L	-115.000	-67.951	Overhevelen implementatie eHRM systeem
Dienstverlening	Organisatie	L	100.000	124.513	Hogere onderhouds- en beheerskosten gebouw MFA de Verwachting
Dienstverlening	Organisatie	L	326.000	363.831	Verkoop accommodaties vaststellingsovereenkomst 't Veld Noord
Dienstverlening	Organisatie	B	-1.080.000	-1.083.692	Verkoop accommodaties Meertuin, Bollenstraat, Spaansweg

Programma	Cluster	L/B	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Toelichting
Dienstverlening	Organisatie	L	125.000	96.592	Inhuur team Dienstverlening i.v.m. piekbelasting aanvragen reis- en rijbewijzen
Dienstverlening	Organisatie	L	154.999	154.399	Afwaardering 't Wapen Wieringerwaard
Dienstverlening	Overig	B	1.625.000	1.633.422	Sluitend maken begroting
Dienstverlening	Overig	L	-500.000	-500.000	Indexatie onderhoud wegen
Dienstverlening	Overig	L	-255.000	-255.000	Openbaar groen (indexatie)
Dienstverlening	Overig	B	-200.000	-353.752	Nagekomen inkomsten 2023 en 2024 Gemeentefonds
Dienstverlening	Overig	B	-157.000	-534.350	Suppletie-aangiften btw/bcf boekenonderzoek 2022
Dienstverlening	Overig	L	-200.000	-200.000	Indexatie Afval DVO HVC
Dienstverlening	Overig	L	-236.000	-236.000	Indexatie bijstelling
Leefbaarheid	Milieu	L	125.000	115.469	Duurzaamheid Energiearmoede
Leefbaarheid	Milieu	B	-125.000	115.469	Duurzaamheid Subsidie Energiearmoede
Leefbaarheid	Milieu	L	1.500.000	1.821.794	Duurzaamheid Nationaal Isolatieprogramma
Leefbaarheid	Milieu	B	-1.500.000	1.821.794	Duurzaamheid Subsidie Nationaal Isolatieprogramma
Leefbaarheid	Milieu	L	450.000	780.624	Duurzaamheid Subsidie CDOKE
Leefbaarheid	Milieu	B	-450.000	-780.624	Duurzaamheid Subsidie CDOKE
Leefbaarheid	Omgevingskwaliteit	L	1.200.000	1.248.753	Impuls openbare ruimte
Leefbaarheid	Omgevingskwaliteit	L	50.000	28.294	Impuls begraafplaatsen
Leefbaarheid	Omgevingskwaliteit	L	950.000	950.000	Heidag versnelling woningbouw
Leefbaarheid	Veiligheid	L	450.000	471.600	Herstel brandschade brandweerkazerne Winkel
Leefbaarheid	Veiligheid	L	200.000	209.600	Herstel Brandweerkazerne Winkel
Leefbaarheid	Veiligheid	L	450.000	514.343	Weghalen deelscooters van Ewijksluis naar Agriport
Leefbaarheid	Veiligheid	L	530.000	484.685	Openbare Orde & Veiligheid Extra personeel

Programma	Cluster	L/B	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Toelichting
Leefbaarheid	Veiligheid	L	800.000	731.600	Personele lasten Openbare Orde & Veiligheid
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	L	103.673	103.673	Brede SPUK
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	B	-103.673	-103.673	Brede SPUK
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	L	1.640.000	1.645.000	SPUK Oekraïne
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	B	-3.340.000	-3.801.000	SPUK Oekraïne
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	L	500.000	500.000	Oekraïne - Personele lasten
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	L	100.000	105.000	Specifieke Uitkering Onderwijsvertragingen (NPO)
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	B	-100.000	-105.000	Specifieke Uitkering Onderwijsvertragingen (NPO)
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	L	110.000	147.000	Huisvesting Statushouders Vreemdelingen beleid
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	B	-110.000	-123.000	Huisvesting Statushouders Vreemdelingen beleid
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	B	-1.432.210	-1.337.410	SPUK doorstroomlocaties
Vitaliteit	Kunst & Cultuur	L	85.000	85.000	Onderhoud monumenten en eenmalige subsidie regionale omroep
Vitaliteit	Sport & Educatie	L	110.000	60.000	Groot onderhoud Veerburg en accommodatiebeleid
Vitaliteit	Sport & Educatie	L	387.000	387.000	Bruidsschat regelingen zwembaden
Vitaliteit	Sport & Educatie	L	-277.000	-277.000	Bruidsschat regeling zwembad de Venne
Vitaliteit	Sport & Educatie	L	197.000	197.000	Bruidsschat regeling zwembad den Kriek
Vitaliteit	Zorg	L	357.598	357.598	Brede SPUK
Vitaliteit	Zorg	B	-402.598	-402.598	Brede SPUK

Single Information Single audit (SiSa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026								
Verstrekker	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)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)	Normbedragen voor e (ja/nee)	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i>	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/03</i>	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/05</i>	
			6	17	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>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.</i> <i>Indicator: B2/07</i>				

			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
			Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
			Aard controle R Indicator: B2/08	Aard controle R Indicator: B2/09	Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13
			€62.580	€ 145.458			€0	€0
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle R Indicator: B2/16	Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle R Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19
€0	€22.051	€22.038	€60.792	€26.614	€49.175			
	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal				

			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>	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>	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/24</i>	
			€50.829	€148.221	€0	€ 0	€162.061	
BZ K	C6 2	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/01</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C62/02</i>				
			€ 0	Nee				
BZ K	C9 2	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i>	Bedrag doorgeschoven naar t+1 <i>Aard controle R</i>	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert <i>Aard controle n.v.t.</i>	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is <i>Aard controle n.v.t.</i>	Aantal gebruikte leermiddelen <i>Aard controle n.v.t.</i>	
-	-	-						
-	-	-						
-	-	-						

			Indicator: D8/01	Indicator: D8/02	Indicator: D8/03	Indicator: D8/04	Indicator: D8/05	Indicator: D8/06
			€ 988.295	€ 0	€ 148.062	€ 0	€ 105.977	€ 262.810
			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 onderwijsachters tandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording informatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachters tandenbeleid		
				Bedrag		Bedrag		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: D8/07</i>	<i>Indicator: D8/08</i>	<i>Indicator: D8/09</i>	<i>Indicator: D8/10</i>		
		1						
		2						
		100						
OC W	D1 4	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	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			

				Programma Onderwijs nemen		
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	
			€ 105.313	€ 0	€ 0	
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoordig ng (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i>
			€ 0	€ 105.313	€ 0	Ja
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinform atie 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 verantwoording sinformatie 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		
		1						
		2						
		10						
OC W	D2 3	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkingnummer/r eferentienummer Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01	Aard van de activiteit besteding (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: D23/03	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2025 naar 2026. Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06
		1	SB240004	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 0	€ 0	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 50.000
		2						
		100						
		Eindverantwoording (Ja/Nee)						
		Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07						
		1 Ja						
		2						
		100						

len W	E4 4B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021– 2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinform atie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingsnu mmer	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.</i> <i>Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/06</i>
		1	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK- 2022/205550		€ 248.136	€ 2.438.162	€ 2.438.162
		2	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK- 2023/290328		€ 111.568	€ 2.325.842	€ 2.325.842
		3	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK- 2022/205550		€ 116.088	€ 1.322.003	€ 1.322.003
		20						
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnum mer	Eindverantwoor ding (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/09</i>			
		1	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK- 2022/205550	Ja			
		2	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK- 2023/290328	Ja			
		3	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK- 2022/205550	Ja			
		20						

			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/12</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/13</i>	
		1	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	klimaatadaptatie herinrichting openbare ruimte 't Veld IENW/BSK-2022/205550	Ja	
		2	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2023/290328	klimaatadaptatie herinrichting openbare ruimte 't Veld IENW/BSK-2023/290328	Ja	
		3	061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	project Duiker Molenvaart IENW/BSK-2022/205550	Ja	
		20					
Ien W	E8 4	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	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)	
		Provincies en Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	

			Indicator: E84/01	Indicator: E84/02	Indicator: E84/03	Indicator: E84/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
		1	312 Verwijderen fietspaaltje aantal in Stuks	Nee	0			
		2	313 Aanbrengen attentieverhogende markeringen (met ribbels) indien een paaltje moet blijven staan aantal in Stuks	Nee	0			
		3	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks	Nee	0			
		4	332 Wegversmalling aantal in Stuks	Nee	0			
		5						
		100						
SZ W	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)

Participatiewet_gemeentedeel 2025		Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
Alle gemeenten verantwoord voor 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		<i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
		€ 8.823.396	€ 281.180	€ 156.355	€ 836	€ 61.775	€ 0
Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud		Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	
		<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

			<i>Indicator: G2/07</i>	<i>Indicator: G2/08</i>	<i>Indicator: G2/09</i>	<i>Indicator: G2/10</i>	<i>Indicator: G2/11</i>	<i>Indicator: G2/12</i>
			€ 53.777	€ 16.023	€ 0	€ 1.555.811	€ 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</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Ja				
SZ W	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2025	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)

		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004						
		Alle gemeenten verantwoordt 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.	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 4.866	€ 18.356	€ 5.375	€ 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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking			

			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 8.753	€ 562
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 559	€ 58
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 377	€ 0	€ 82.516	€ 20.317	€ 1.004
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
				<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator: G4/08</i>	<i>Indicator: G4/09</i>	<i>Indicator: G4/10</i>		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0			
							Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0			
							Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0			
							Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0			
							Ja		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0			
							Ja		
			6	Totaal	0	0	N.v.t.		
				Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland	

			buitenland (gemeente Maastricht)	(gemeente Maastricht), aflossing	(gemeente Maastricht), overig	(gemeente Maastricht)
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		

					kinderopvangto eslagaffaire		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/16</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/17</i>	Gemeente <i>Aard controle</i> <i>D2</i> <i>Indicator: G4/18</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/19</i>	
		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	
SZ W	G1 0	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2025	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		

		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	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator:</i> <i>G10/03</i>	
			€ 779.295	€ 0	Ja	
SZ W	G1 2	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffa ire_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 kinderopvangtoeslagaff aire Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoe slagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente <i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i>	

			Indicator: G12/01	Indicator: G12/02	Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZ W	G1 3	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)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 62.116	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
V W S	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 285.350	€ 285.350				
			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting		

			Aard controle R Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/06		
			€ 285.350	€ 0	€ 0			
V W S	H2 6B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie voor die gemeente invullen	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaard elijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoor ding? (Ja/Nee)
		SiSa tussen medeoverheden	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	060363 Gemeente Amsterdam	1046276	Ja	€ 50.695	€ 69.636	Nee
		2						
		15						
			Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07					

			1					
			2					
			15					
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
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
			€ 894.902	€ 4.747	€ 890.155	€ 2.487.829	Ja	
			Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08</i>				
			Ja	Nee				
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)				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>				

			Indicator: H35B/01	Indicator: H35B/02			
			1 060405 Gemeente Hoorn	€ 8.520			
			2				
			3				
V W S	H3 9	Regeling specifieke uitkering domein-overstijgend samenwerken_zonder centraal persoon_2025	Projectnummer	Experiment gerealiseerd (jaar T)? (Ja/Nee)	Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nee/Nvt)	Toelichting (Verplicht indien bij H39/02 of H39/03 "Nee" is ingevuld)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/02	Aard controle D1 Indicator: H39/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/04	
			1 90002636	Ja	Ja		
			2				
			3				
			4				
			5				
			Kopie Projectnummer	Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering	Eigen bijdrage en bijdragen derden (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – Inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2025	

			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/05	Aard controle R Indicator: H39/06	Aard controle R Indicator: H39/07	Aard controle R Indicator: H39/08		
		1	90002636	€ 59.066	€ 17.000	€ 110.419		
		2						
		3						
		4						
		5						
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/09	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/10				
			Ja	Ja				
VR O	J6	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet ondersteuning woningbouw (derde tranche)	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Zelfstandige uitvoering Aard controle R Indicator: J6/01	Correctie besteding (jaar T-1) ivm aan medeoverheden overgeboekte middelen Aard controle R Indicator: J6/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle n.v.t. Indicator: J6/03	Cofinanciering (jaar T) Zelfstandige uitvoering Aard controle R Indicator: J6/04	Correctie cofinanciering (jaar T-1) i.v.m. cofinanciering van medeoverheden Zelfstandige uitvoering Aard controle R Indicator: J6/05	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J6/06
			€ 226.700	€ 0	€ 226.700	€ 226.700	€ 0	€ 226.700
			Cumulatief aantal woningbouw- of herstructureringsprojecten dat t/m jaar T geholpen is met middelen	Cumulatief aantal woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd (t/m Jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J6/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J6/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J6/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J6/10</i>		
			3	1.574	Nee	Ja		
VR O	J17	Realisatiestimulans	Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Geprognostiseerd aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	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: J17/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J17/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J17/03</i>			
			116	116	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.	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	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen	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.	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.	

				regeling (excl. Compensabele Btw) .	in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling.	Compensabele Btw).		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J17/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J17/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: J17/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: J17/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: J17/08</i>	
		1						
		2						
VR O	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparen de voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>
			2.306	€ 110.569	€ 461.954	3.235	€ 4.900	€ 108.502

			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.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten				
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/09</i>				
			938	€ 0	€ 84.554				
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekeningen verlagende maatregelen	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/15</i>	

			2.000	1.500	0	0	938	0
VR O	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	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.</i> <i>Indicator: J56/01</i>	<i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: J56/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J56/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J56/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/06</i>
		1	RHA2021-02275783	Herontwikkeling Joods Werkdorp Nieuwesluiserwe g 42 Sloodorp	€ 0	€ 0	0	0
		2	RHA2021-02275469	Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf	€ 0	€ 0	0	0
		10						
			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.</i> <i>Indicator: J56/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J56/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J56/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J56/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/12</i>

			1	Herontwikkeling Joods Werkdorp Nieuwesluizerweg 42 Slootdorp	€ 0	€ 0	Nee	Nee	Ja
			2	Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf	€ 0	€ 0	Nee	Nee	Ja
			10						
				Kopie Projectnaam	Eindverantwoordi ng (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?			
				Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15			
			1	Herontwikkeling Joods Werkdorp Nieuwesluizerweg 42 Slootdorp	Nee	Ja			
			2	Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf	Ja	Nee			
			10						

VR O	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	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, derde 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, derde lid, onderdeel b
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J94/03</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J94/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/06</i>
			1 <i>LA/23-03439914</i>	€ 1.098.670	655	0	€ 90.199	€ 96.333
			2 <i>LA/24-03756985</i>	€ 723.124	376	0	€ 64.481	€ 0
			3 <i>LA/25-03829751</i>	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			4					
			100					
			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 energiebesparen de isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met	Eindverantwoording (ja/nee)			

				energiezuinige ventilatiemaatregelen.				
				<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	€ 1.002.337	Ja		
		2		€ 0	€ 723.124	Nee		
		3		€ 0	€ 0	Nee		
		4						
		100						
VR O	J97	Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023	Beschikingsnummer	Besteding per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding per project (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Project is volgens aanvraag, artikel 2, lid 1 uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 05 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld	Eventuele toelichting op niet volgens aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 04 'Nee' is ingevuld	Plaatsingeenheidsnummer van het grote gezin dat in het object is gehuisvest
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J97/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J97/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/05</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J97/06</i>
		1	HGGV25-03803337	€ 6.600	€ 6.600	Ja		200451122
		2	HGGV25-03902312	€ 0	€ 0	Ja		

		10						
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/08</i>				
		1	HGGV25-03803337	Ja				
		2	HGGV25-03902312	Nee				
		10						
VR O	J10 5	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	2023-0000698775	58	Nee	58	Ja	€ 325.000
		2						
		20						
			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	2023-0000698775	€ 325.000	Ja	Maand te laat gestart. Oplevering is wel gehaald.	58	Ja
		2						
		20						
			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	2023-0000698775	Nee				
		2						
		20						
VR O	J11 3	Ontwikkeling, realisatie en werking van Flexcity	Besteding (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: J113/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J113/02</i>				
			€ 0	Nee				
VR O	J11 7B	Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T)			

		SiSa tussen medeoverheden						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J117B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J117B/03</i>			
		1	030007 Provincie Noord-Holland	€ 0	€ 0			
		2						
			Kopie provinciecode	Status SMP (nog niet gestart/in ontwikkeling/afgerond)	Gebruik van pre-SMP (Ja/Nee)	Verwachte opleverdatum SMP(dd/mm/jj)	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/04</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J117B/05</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J117B/06</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J117B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/08</i>	
		1	030007 Provincie Noord-Holland	in ontwikkeling	Ja	2027	Nee	
		2						
VR O	J20 9	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01</i>	<i>Aard controle n.v.t Indicator: J209/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J209/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J209/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/06</i>
		1						

			2						
			10						
				Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
				<i>Indicator: J209/07</i>	<i>Indicator: J209/08</i>	<i>Indicator: J209/09</i>	<i>Indicator: J209/10</i>	<i>Indicator: J209/11</i>	
			1						
			2						
			10						
KG	K2	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
G	8			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
				<i>Indicator: K28/01</i>	<i>Indicator: K28/02</i>	<i>Indicator: K28/03</i>	<i>Indicator: K28/04</i>	<i>Indicator: K28/05</i>	<i>Indicator: K28/06</i>
				€ 289.676	€ 4.070	€ 486.878	€ 1.684.048	€ 0	€ 0
				Eindverantwoording (Ja/Nee)					
				<i>Aard controle n.v.t.</i>					
				<i>Indicator: K28/07</i>					
				Nee					

LV VN	L38	Regeling specifieke uitkering convenant visserijontwikkelplan	Naam uitvoeringsactiviteit	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen per uitvoeringsactiviteit	Correctie cumulatieve besteding (t/m jaar T-1) ten laste van Rijksmiddelen per uitvoeringsactiviteit	Cofinanciering (jaar T) per uitvoeringsactiviteit	Correctie cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T-1) ten laste van Rijksmiddelen per uitvoeringsactiviteit	Cumulatieve besteding (t/m jaar T-1) ten laste van rijksmiddelen per uitvoeringsactiviteit
				<i>Zelfstandige uitvoering</i>	<i>i.v.m. aan medeoverheden overgeboekte middelen</i>	<i>Zelfstandige uitvoering</i>	<i>i.v.m. aan medeoverheden overgeboekte middelen</i>	<i>Zelfstandige uitvoering</i>
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L38/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: L38/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: L38/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: L38/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: L38/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: L38/06</i>
			1	<i>Kavel 1</i>	€ 207.311	€ 105.392	€ 207.311	€ 105.392
			2	<i>Kavel 2</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3	<i>Kavel 3</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4	<i>Kavel regionale leerplaats</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5	<i>Kosten programmamanagement</i>	€ 25.526	€ 16.069	€ 25.526	€ 16.069
			6					
				Kopie naam uitvoeringsactiviteit	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T-1) per uitvoeringsactiviteit	Totale cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van rijksmiddelen per uitvoeringsactiviteit	Totale cumulatieve cofinanciering per uitvoeringsactiviteit (t/m jaar T)	Eindverantwoordiging (Ja/Nee)
					<i>Zelfstandige uitvoering</i>	<i>Zelfstandige uitvoering en i.v.m. aan</i>	<i>Zelfstandige uitvoering en i.v.m. aan</i>	Eventuele toelichting op niet afgeronde uitvoeringsactiviteiten

			<i>Geldt alleen voor SiSa 2025</i>	<i>medeoverhede n overgeboekte middelen</i>	<i>medeoverheden overgeboekte middelen</i>		
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L38/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: L38/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L38/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L38/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L38/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L38/12</i>
1	Kavel 1		€ 105.392	€ 312.703	€ 312.703	Nee	Kosten 2024 zijn zoals toegestaan obv de beschikking opgevoerd. Na afstemming LVN is 50% hiervan als besteding T-1 en 50% als cofinanciering T-1 opgevoerd. In totaal € 210.784
2	Kavel 2		€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
3	Kavel 3		€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
4	Kavel regionale leerplaats		€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
5	Kosten programmamanageme nt		€ 16.069	€ 41.595	€ 41.595	Nee	
6							

Ae nM	M6	Bekostigingsregeling huisvesting vergunninghouders in doorstroomlocaties	Berekening totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per dag per geplaatste vergunninghouder in een doorstroomlocatie (jaar T-1)	Berekening totaal cumulatief te ontvangen aanvullende vergoeding per dag per in de doorstroomlocati e geplaatste vergunninghoude r die gekoppeld is aan een andere deelnemende gemeente in de regio (jaar T-1)	Besteding (jaar T-1) t.b.v. de transitie		
			<i>Geldt alleen voor SiSa 2025</i>	<i>Geldt alleen voor SiSa 2025</i>	<i>Geldt alleen voor SiSa 2025</i>		
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: M6/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: M6/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: M6/03</i>		
			€ 81.300	€ 0	€ 687.850		
			Berekening totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per dag per geplaatste vergunninghouder in een doorstroomlocatie (jaar T)	Berekening totaal cumulatief te ontvangen aanvullende vergoeding per dag per in de doorstroomlocati e geplaatste vergunninghoude r die gekoppeld is aan een andere deelnemende gemeente in de regio (jaar T)	Besteding (jaar T) t.b.v. de transitie	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)

						Som van de bestedings- en berekeningsindicatoren (04/05 en 06)		
			<i>Aard controle R Indicator: M6/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: M6/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: M6/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M6/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M6/08</i>	
			€ 568.260	€ 0	€ 0	€ 568.260	€ 649.560	
Ae nM	M1 6	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>
			€ 3.337.708			€ 0	€ 0	€ 227.627
			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	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	

				is gedaan (POO) (jaar T)				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: M16/11</i>	
			€ 24.555	€ 371.184	€ 159.724	45566	45931	
			Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				
			Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: M16/12</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: M16/13</i>				
			€ 3.801.350	€ 18.664.440				

Overige gegevens

Controleverklaring

Bijlagen

Bijlage 1. Staat van reserves en voorzieningen

Reserve	Stand 01-01- 2025	2025			2026			2027			2028		
		Toevoeging incl. resultaat v.j.	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand
Algemene reserve	35.668	13.071	-7.077	41.663	10.550	-2.050	50.163	-	-101	50.062	-	-101	49.961
Resultaat boekjaar	4.128		-5.366	-1.238	1.238	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Algemene Reserve	39.796	13.071	-12.443	40.425	11.788	-2.050	50.163	-	-101	50.062	-	-101	49.961
Bedrijfsvoering	2.405	230	-454	2.181	-	-464	1.717	-	-349	1.367	-	-	1.367
Beheer gemeentelijke gebouwen	3.784	317	-519	3.582	184	-139	3.627	184	-139	3.671	184	-139	3.716
Havens	5.122	-	-427	4.695	-	-377	4.318	-	-377	3.940	-	-377	3.563
Bovenwijkse voorzieningen	924	14	-	938	14	-	951	14	-	965	14	-	978
Risico bouwgronden	3.639	1.292	-70	4.861	-	-50	4.811	-	-50	4.761	-	-	4.761
Vastgoed	2.170	1.084	-603	2.651	812	-	3.463	-	-	3.463	-	-	3.463
Economische, maatschappelijke en toeristische stimulering	1.745	-	-169	1.576	-	-185	1.391	-	-	1.391	-	-	1.391
Visserij Ontwikkelplan	1.789	-	-155	1.635	-	-	1.635	-	-	1.635	-	-	1.635
Beheer openbare ruimte	8.536	-	-356	8.181	-	-1.314	6.867	-	-1.403	5.464	-	-1.201	4.263
Onderwijshuisvesting	14.237	-	-766	13.471	-	-781	12.691	-	-781	11.910	-	-781	11.130
Sociaal Domein	2.701	2.012	-700	4.013	1.537	-	5.550	1.498	-	7.048	-	-	7.048
Totaal Bestemmingsreserves	47.053	4.949	-4.219	47.784	2.547	-3.310	47.019	1.696	-3.099	45.615	198	-2.498	43.315
Totaal Reserves	86.849	18.020	-16.662	88.209	14.335	-5.360	97.182	1.696	-3.200	95.677	198	-2.599	93.275

Voorzieningen	Stand 01-01- 2025	2025			2026			2027			2028		
		Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand
Afkoopsummen onderhoud graven	1.237	150	-232	1.155	300	-330	1.125	300	-330	1.095	300	-330	1.065
Bouwgrondexploitatie	-	435	-	435	-	-	435	-	-	435	-	-	435
Verplichtingen voormalig wethouders	3.109	535	-386	3.259	-	-	3.259	-	-	3.259	-	-	3.259
Verplichtingen voormalig personeel	888	756	-574	1.070	-	-	1.070	-	-	1.070	-	-	1.070
Verlofsparen	66	76	-15	127	-	-	127	-	-	127	-	-	127
Riolering	18.791	-	-299	18.492	-	-536	17.956	-	-604	17.352	-	-604	16.748
Agriport Infrastructuur	1.588	-	-	1.588	-	-	1.588	-	-	1.588	-	-	1.588
Totaal voorzieningen	25.679	1.953	-1.505	26.126	300	-866	25.560	300	-934	24.926	300	-934	24.292

Bijlage 2. Beleidsindicatoren Besluit begroting en verantwoording (BBV)

Programma	Cluster	Indicatoren	Was	Realisatie
Bedrijvigheid	Economische ontwikkelingen	Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar (BBV-verplicht)	612,6	Bekend in de zomer
Bedrijvigheid	Economische ontwikkelingen	Netto-arbeidsparticipatie - Met de netto-arbeidsparticipatie wordt uitgedrukt hoeveel procent van de bevolking van 15 tot 75 jaar betaald werk heeft. (BBV-verplicht)	74,3	Bekend in de zomer
Bedrijvigheid	Economische ontwikkelingen	Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar (BBV-verplicht)	185,5	Bekend in de zomer
Bedrijvigheid	Economische ontwikkelingen	% functiemenging (BBV-verplicht)	46,80%	Bekend in de zomer
Dienstverlening	Organisatie	Apparaatskosten per inwoner (BBV-verplicht)		
Dienstverlening	Organisatie	Percentage externe inhuur van totale loonsom (BBV-verplicht)	19%	20,80%
Dienstverlening	Leges en heffingen	Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden (BBV-verplicht)	€ 824,-	€ 824,-
Dienstverlening	Leges en heffingen	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (BBV-verplicht)	€ 938,-	€ 955,-
Dienstverlening	Financiën	Minimaal weerstandsvermogen (BBV-verplicht)	A	A
Leefbaarheid	Milieu	% bekende hernieuwbare elektriciteit (BBV-verplicht)		Landelijk nog niet gemeten
Leefbaarheid	Milieu	Hoeveelheid kg restafval per inwoner (BBV-verplicht)	108	Geen cijfers over 2025
Leefbaarheid	Omgevingskwaliteit	Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen (BBV-verplicht)	4,7	10,6
Leefbaarheid	Veiligheid	verwijzingen Halt per 1.000 jongeren (BBV-verplicht)	10	6
Leefbaarheid	Veiligheid	aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	2,2	2,5
Leefbaarheid	Veiligheid	aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	3,7	2,9
Leefbaarheid	Veiligheid	aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	0,6	0,5
Leefbaarheid	Veiligheid	aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)	0,6	0,5

Programma	Cluster	Indicatoren	Was	Realisatie
Vitaliteit	Zorg	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners (BBV-verplicht)	470	450
Vitaliteit	Bestaanszekerheid	Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (BBV-verplicht)	158,6	128,1
Vitaliteit	Sport en Educatie	% niet sporters (BBV-verplicht)	48,3	Geen cijfers over 2025
Vitaliteit	Sport en Educatie	Absoluut verzuim (aantal per 1.000 leerlingen) (BBV-Verplicht)	5,2	Bekend in de zomer
Vitaliteit	Sport en Educatie	Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen) (BBV-Verplicht)	21	Bekend in de zomer
Vitaliteit	Sport en Educatie	Percentage voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers) (BBV-verplicht)	1,7	Bekend in de zomer

Jaarrekening 2025

In deze jaarrekening verantwoordt de gemeente Hollands Kroon de resultaten die in 2025 zijn behaald binnen de vier programma's: Bedrijvigheid, Dienstverlening, Leefbaarheid en Vitaliteit. Het document geeft inzicht in de uitvoering van het vastgestelde beleid en de ontwikkeling van de gemeente op deze thema's.

Deze jaarrekening is, samen met het jaarverslag, de formele verantwoording over opgaven en resultaten aan de gemeenteraad en onze inwoners. De informatie in dit document is gebaseerd op vastgestelde plannen, de programmabegroting 2025 en beleidsdocumenten van de gemeente.

Heeft u vragen of wilt u meer weten over projecten of beleidsprogramma's? Neem een kijkje op onze website of neem telefonisch contact met ons op. 5000.

hollandskroon.nl – 088 - 3215000