

Jaarverslag & Jaarrekening 2021



Inhoud

	1
Inhoud	2
Voorwoord	4
Leeswijzer	6
Besluitvorming gemeenteraad	8
Programmaresultaten	9
Financiële samenvatting	9
Algemene reserve	10
Resultaten	11
Beleidsmatige samenvatting per programma	16
Programma Bedrijvigheid	18
Verantwoording prestaties	18
Financiële samenvatting	33
Financiële afwijkingen > € 25.000	34
Programma Dienstverlening	36
Verantwoording prestaties	36
Financiële samenvatting	43
Financiële afwijkingen > € 25.000	44
Programma Leefbaarheid	47
Verantwoording prestaties	47
Financiële samenvatting	71
Financiële afwijkingen > € 25.000	72
Programma Vitaliteit	76
Verantwoording prestaties	76

Financiële samenvatting	97
Financiële afwijkingen > € 25.000	98
Paragraaf 1. Weerstandsvermogen	103
Paragraaf 2. Financiering	112
Paragraaf 3. Lokale heffingen	120
Paragraaf 4. Grondbeleid	128
Paragraaf 5. Kapitaalgoederen	133
Paragraaf 6. Verbonden partijen	139
Paragraaf 7. Bedrijfsvoering	149
Jaarrekening	154
Balans	154
Overzicht van baten en lasten	158
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	159
Toelichting op de balans per 31 december	165
Overzicht incidentele baten en lasten	189
Overzicht begrotings- en kredietoverschrijdingen	193
Overzicht taakvelden	196
Single Infomation Single Audit (SISA)	199
Indicatoren	222
KPI's en Besluit Begroting en Verantwoording	222

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening over 2021. De laatste verantwoording van deze coalitieperiode. We schrijven dit verslag in onzekere periode. Begin 2022 werden we geconfronteerd met de oorlog in Oekraïne en de stroom van vluchtelingen die hierdoor op gang kwam. Ook Hollands Kroon nam de verantwoordelijkheid tot het organiseren van opvang. We kunnen nog niet inschatten welke gevolgen dit heeft voor onze ambities voor het komende jaar. Het vraagt veel van onze capaciteit om de opvang te organiseren. Evenmin kunnen we voorspellen welke economische ontwikkelingen deze oorlog met zich mee brengt en de impact op de gemeentelijke financiën.

Door de jaarrekening heen zien we over- en onderbestedingen die leiden tot een positief saldo van € 10.296.000. Dit saldo is voornamelijk ontstaan door incidentele meevallers en twee technische mutaties. We mogen er opnieuw trots op zijn dat, ondanks de stijgende kosten in de zorg, de gemeente in deze financiële positie verkeert en dat lastenverhoging voor inwoners beperkt kon blijven tot de inflatiecorrectie. Het was een jaar waarin complexe thema's besproken zijn. Diverse onderwerpen zijn dit jaar voor besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd. We noemen:

Bedrijvigheid

Bestemmingsplan Agriport A7, deelgebied B1
Oprichting regionale ontwikkelmaatschappij
Bestemmingsplannen voor logiesaccommodaties
Oprichting Mobipunten BV
Locatieanalyse huisvesting arbeidsmigranten
Koersdocument agrarische sector
Kustvisie IJsselmeerkust

Diverse bestemmingsplannen voor het mogelijk
maken van woningbouw
Grondexploitatie Lelypark
Groenstructuurplan 2021-2030
Regionale Energiestrategie 1.0 Noord-Holland
Noord
Transitievisie Warmte
Strategie Klimaatadaptatie Noordkop
Cultuurpark
Recycleplan en recycle tarief
Startnotitie Omgevingsvisie
Kredietaanvraag energieneutraal maken
gemeentelijke gebouwen
Witte Anjerperkje

Verordening Fysieke Leefomgeving

Vitaliteit

Compensatie en herstelfonds COVID-119
Budgetplafond Jeugdzorg en Wmo 2021
Inkoopstrategie, contractsturing en financieel kader
Jeugdzorg en Wmo 2022-2026
Krediet zwembad de Rijd
Berging vliegtuig Vickers Wellington
Verordening Leerlingenvervoer
Bestemmingsplan Campus de Terp
Toekomst Veerburg
Nieuwe Wet Inburgering

Leefbaarheid

Krediet brandweergarage Middenmeer
Meerjarenonderhoudsprogramma Baggeren 2021-
2030

Dienstverlening

Jaarrekening 2020

1e bestuursrapportage 2021

Kadernota 2022

Begroting 2022

2e bestuursrapportage 2021

Kadernota 2022 GR RHCA

5e tekstwijziging GR RHCA

Jaarstukken 2020 en programmabegroting 2022 GR

RHCA

Verordening Campergeld

Belastingverordeningen

Jaarverslag informatiebeveiliging 2020

Tarieven onroerendezaakbelasting

We kijken terug op een jaar waarin met name de voorbereiding en besluitvorming over diverse grootschalige ontwikkelingen veel van ons gevraagd heeft. Op een aantal dossiers hebben we met uw raad hierin de koers bepaald. Op een aantal onderwerpen moet de koers in de nieuwe raadsperiode nog bepaald worden. Wij kijken terug op een mooie periode waarbij wij er trots op zijn dat we met dit laatste jaarverslag een financieel gezond huishoudboekje bij u neer kunnen leggen.

Namens het college van burgemeester en wethouders,

T.J.M. Groot

Wethouder Financiën

Leeswijzer

We starten dit jaarverslag met een financiële en beleidsmatige samenvatting. Het jaarverslag 2021 bestaat uit drie delen, te weten: de programmaverantwoording, de paragrafen en de jaarrekening. Per onderdeel geven we hierna kort aan hoe deze is opgebouwd en gelezen moet worden. We sluiten het verslag af met de prestatie- en BBV-indicatoren.

Programmaverantwoording

Het jaarverslag 2021 bestaat uit vier programma's: Bedrijvigheid, Dienstverlening, Leefbaarheid en Vitaliteit. Elk programma start met een algemene beschouwing. In de begroting is per cluster uitgewerkt welke prestaties we leveren ('wat gaan we ervoor doen'). Deze moeten bijdragen aan het realiseren van onze doelen. De prestaties meten we met prestatie-indicatoren en hieraan zijn ook streefwaardes verbonden. In dit jaarverslag worden deze verantwoord. We geven ook een status aan bij de verantwoording. De legenda voor dit jaarverslag is als volgt:

	We hebben de streefwaarde (zo goed als) behaald Er ligt een besluit aan ten grondslag om af te wijken van de streefwaarde.
	Het is nog onduidelijk of we de streefwaarde hebben behaald, omdat cijfers pas later dan 1 mei 2022 bekend zijn.
	We hebben de streefwaarde niet behaald en komen daar ook niet in de buurt.
	Er is gekozen om een andere indicator te gebruiken voor het meten van de prestaties, waarbij cijfers pas in 2022 beschikbaar komen.

Aan het einde van elk programma is het overzicht van baten en lasten opgenomen. Met een toelichting op de grote financiële afwijkingen. Per cluster is een onderverdeling gemaakt. De mutaties in reserves zijn voor het gehele programma opgenomen.

Paragrafen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft een aantal paragrafen verplicht voor. Elke paragraaf heeft betrekking op een specifiek onderwerp dat binnen één of meer programma's voorkomt. Door deze apart te presenteren wordt het inzicht vergroot.

Jaarrekening

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft een verplichte indeling van de jaarrekening voor. De hoofdstukken hebben betrekking op de verantwoording van de lasten en de baten en op de balans (inclusief toelichting), een verantwoording over specifieke uitkeringen en een bijlage met een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld. Hiermee wordt de financiële positie (en het vermogen) van de gemeente inzichtelijk.

Besluitvorming gemeenteraad

Programmaresultaten

Financiële samenvatting

In 2021 sluiten de boeken met een positief saldo van € 10,296 miljoen, rekening houdend met de verwerking van noodzakelijke wetgevingsmutaties van € 4,683 miljoen. Onderstaand worden de onderwerpen benoemd waar vanaf het begrotingssaldo 2021, wat is gestart met € 0,2 miljoen, de grootste wijzigingen op zijn geweest die het resultaat verklaren. Deze wijzigingen zijn aan u voorgelegd in de 1^e en 2^e bestuursrapportage en zijn nu aangevuld met de afwijkingen in deze jaarrekening.

Onderdeel (x € 1.000)	V/N	Bedrag mutaties	Bedrag resultaat
Begrotingssaldo vanuit de meerjarenbegroting 2021			200
Gebundelde uitkering BUIG	V	3.344	
Bijstellingen van het gemeentefonds	V	4.172	
Jeugdzorg en WMO (Incluzio Hollands Kroon)	N	-2.927	
Kernapplicaties	N	-565	
OZB bedrijventerreinen	V	265	
Restant inflatiecorrectie	V	585	
Minder Kapitaallasten	V	312	
Inkomensregelingen TOZO controle en Tonk	V	274	
Omgevingswet	V	214	
Watergangen	N	-220	
Mutatie reserves	N	-2.598	
Milieubeheer subsidie bodemsanering Hoefplein	V	229	
Samenkracht en burgerparticipatie	V	193	
Resultaat 2021 Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid (GRGA)	V	227	
Overige	V	1.908	
Saldo voor Noodzakelijke mutaties om te voldoen aan BBV en Interne regelgeving			5.612

Gewenningsbijdrage	V	3.091	
Aanwending reserves conform realisatie	V	1.593	
Saldo van de jaarrekening			10.296

In de jaarrekening worden bij de programma's diverse afwijkingen uitgebreid toegelicht. Een bijzondere post is de mutatie op de reserves. In deze jaarrekening is een aantal begrote onttrekkingen van reserves, gezien het resultaat van de rekening, niet noodzakelijk. Daar waar het doel en de aard van de reserve dat toelaat zou geen onttrekking van € 2,5 miljoen zijn gedaan, zodat deze middelen voor de toekomst nog beschikbaar blijven. Interne regelgeving (De nota reserves en voorzieningen en het BBV) schrijft echter voor dat de Raad hier expliciet mee in had moeten stemmen. Omdat dit niet in 2021 is gelukt wordt dit nu via de bestemming van het rekeningresultaat aan de raad voorgelegd. Daarnaast heeft de gemeente in 2020 van het Hoogheemraadschap een gewenningsbijdrage ontvangen ter compensatie voor de overdracht van diverse wegen. Deze bijdrage moet worden gerubriceerd als reserve om aan de externe wetgeving (BBV) te voldoen, ondanks dat de juridische overdracht aan de gemeente nog geen feit is. Dit wordt nu via de bestemming van het rekeningresultaat aan de raad voorgelegd. In de volgende paragraaf wordt dit nader toegelicht.

Algemene reserve

Hieronder vindt u het meerjarig overzicht van de algemene reserve. In dit overzicht is rekening gehouden met de al besloten stortingen en onttrekkingen uit de algemene reserve. De geprognoseerde stand van de algemene reserve, inclusief de voorgestelde resultaatbestemmingen, bedraagt € 18,3 miljoen in 2021. Hierbij is geen rekening gehouden met het verwerken van het begrotingssaldo van de meerjarenbegroting 2022 en verder.

Meerjarig verloop algemene reserve (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	9.391	13.373	18.298	18.045
Toevoeging	11.000			
Onttrekking	7.018	253	253	253
Raadsvoorstel jaarstukken 2021 (restant begrotingsbuffer)		226		
Raadsvoorstel jaarstukken 2021 (terugstorten invoering Omgevingswet)		213		
Raadsvoorstel jaarstukken 2021 (resterend saldo)		4.739		
Stand per 31 december	13.373	18.298	18.045	17.792

Resultaten

In de onderstaande tabel wordt per programma een overzicht gegeven van het verschil tussen het werkelijke en het begrote saldo. De derde kolom bevat het saldo na wijziging (het begrotingssaldo na de verwerking van de 2e bestuursrapportage) en de vierde kolom de daadwerkelijke realisatie 2021. In kolom 'saldo' geven we het verschil weer en in kolom 'V/N' of dat verschil ten opzichte van de raming een voor- of nadeel is. Bij de programma's vindt u een nadere toelichting op de afwijkingen, binnen de taakvelden, boven de € 25.000.

Omschrijving programma (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Bedrijvigheid	597	128	-225	-353	V
Dienstverlening	-47.341	-51.778	-52.693	-915	V
Leefbaarheid	9.507	10.100	6.249	-3.850	V
Vitaliteit	37.575	38.097	37.600	-497	V
Totaal voor bestemming	339	-3.453	-9.068	-5.615	V
Totaal mutaties reserves	-539	-2.233	-1.228	1.005	N
Totaal na bestemming	-200	-5.686	-10.296	-4.610	V

Investeringen

In 2021 is ongeveer € 28,8 miljoen geïnvesteerd. De grootste investeringen zijn gedaan in de Brede scholen in Hippolytushoef (€ 6,5 miljoen) en in Slootdorp (€ 3,7 miljoen). Daarnaast zijn er investeringen gedaan in het buitenzwembad de Rijd (€ 1,1 miljoen), in de grond- weg- en waterbouwkundige werken voor € 8,2 miljoen en voor ca. € 3,85 miljoen in rioleringen.

Resultaat voor mutaties reserves

Het resultaat voor mutaties reserves is € 9,068 miljoen voordelig.

Mutaties reserves

In 2021 zijn de reserves per saldo met € 3,9 miljoen gemuteerd. Op bladzijde 177 worden de mutaties toegelicht.

Reserves (x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021	Saldo
Algemene reserve	9.391	13.373	-3.982
Bestemmingsreserves	45.107	45.028	79
Totaal			-3.903

In deze jaarrekening is een aantal begrote onttrekkingen van reserves, gezien het resultaat van de rekening, niet noodzakelijk. Daar waar het doel en de aard van de reserve dat toelaat zou geen onttrekking van € 2,5 miljoen zijn gedaan, zodat deze middelen voor de toekomst nog beschikbaar blijven. De regelgeving schrijft voor dat de Raad hier expliciet mee ingestemd moet hebben. De reserves zijn nu onttrokken voor de werkelijk gemaakte kosten van € 1,59 miljoen :

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)
Meerkosten invoeringskosten omgevingswet	213
Afschrijvingslasten schoolgebouwen	954
Afboeking sloopkosten sluiskolkade	263
Kosten voorbereidingskrediet Toekomst Veerburg	42
Kosten voorbereidingskrediet fase 2 en 3 't Veld Noord	121
Totaal	1.593

Bestemming van het resultaat

De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 10,577 miljoen. Dit resultaat wordt als volgt bestemd.

Omschrijving		Bedrag (x € 1.000)
A	Restant van de begrotingsbuffer storten in de Algemene reserve	226
B	Niet bestede middelen voor de controle van TOZO beschikbaar stellen voor het programma Vitaliteit	250
C	Infrastructurele vergoedingen en beheersysteem storten in de reserve Wegen	160
D	Niet bestede middelen voor Hollandskroon 10 jaar, beschikbaar stellen voor programma dienstverlening	60
E	Niet bestede middelen voor Kernapplicaties beschikbaar te stellen voor programma dienstverlening	147
F	Niet bestede middelen voor Klantcontactcentrum beschikbaar te stellen voor programma dienstverlening	30
G	Onttrekking aan de reserves op basis van de regelgeving weer storten in de reserves	1.593
H	Storting van de gewenningsbijdrage in de bestemmingsreserve onderhoud wegen	3.091
I	Storting resterend saldo in de algemene reserve	4.739
	Bestemming resultaat, inclusief G en H	10.296
	Bestemming resultaat, exclusief G en H	5.612

Toelichting per bestemming (betreft het jaarrekening resultaat)

- A. In de begroting is een structurele begrotingsbuffer van € 0,226 miljoen opgenomen. Deze is bestemd voor eventuele tegenvallers of aanvullende beleidswensen vanuit de raad. Conform de Kadernota 2016 wordt het restant van de begrotingsbuffer, bij een voordelig jaarrekeningresultaat, in de algemene reserve gestort.
- B. De controle van de TOZO-dossiers uit 2020 en 2021 heeft vertraging opgelopen en is uitgesteld naar 2022. Dit budget moet daarom doorgeschoven worden naar 2022 (€ 0,25 miljoen).

- C. Er zijn diverse bedragen ontvangen als vergoeding voor graafwerkzaamheden van nutsbedrijven. Dit is een vergoeding voor aangebrachte schade aan bermen, trottoirs en wegen. De kosten voor herstel volgen in de komende jaren. Daarnaast zijn er middelen voor het beheerssysteem voor wegen ontvangen. In 2022 wordt aan de implementatie daarvan gewerkt.
- D. De voorbereiding van activiteiten voor het project Hollands Kroon 10 jaar zijn door de onzekerheid van de Coronapandemie niet of nauwelijks uitgevoerd of uitgesteld naar een datum verder in 2022. Het project draait nu volop en is niet mogelijk zonder het restantbedrag van de in 2021 overgebleven € 0,06 miljoen.
- E. Delen van het project aanbesteding kernapplicaties is vanwege vertraging bij de leverancier niet op tijd opgeleverd. De applicaties konden geheel of gedeeltelijk niet in gebruik worden genomen. Om het project conform de gestelde eisen op te leveren is het verzoek de nog niet bestede middelen beschikbaar te stellen voor het programma dienstverlening 2022.
- F. De nog niet bestede middelen voor het project klantencontactsysteem van € 0,03 miljoen. Project is iets vertraagd en wordt begin 2022 afgerond.
- G. De onttrekking uit de reserves zoals eerder benoemd terugstorten in die reserves:

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)
Meerkosten invoeringskosten omgevingswet	213
Afschrijvingslasten schoolgebouwen	954
Afboeking sloopkosten sluiskolkade	263
Kosten voorbereidingskrediet Toekomst Veerburg	42
Kosten voorbereidingskrediet fase 2 en 3 't Veld Noord	121
Totaal	1.593

- H. Het storten van de gewenningsbijdrage in de bestemmingsreserve onderhoud wegen. De gemeente heeft in 2020 van het Hoogheemraadschap een gewenningsbijdrage ontvangen ter compensatie voor de overdracht van diverse wegen. Deze bijdrage moet worden gerubriceerd als reserve om aan de externe

wetgeving (BBV) te voldoen, ondanks dat de juridische overdracht aan de gemeente nog geen feit is. De reserve zal in de toekomst worden ingezet om de (afschrijvings)lasten die horen bij het beheer en onderhoud van wegen te dekken.

- I. Het resterend saldo van het jaarrekening resultaat storten in de algemene reserve

Beleidsmatige samenvatting per programma

Status ¹	1 ^e bestuursrapportage 2021	2 ^e bestuursrapportage 2021	Jaarverslag 2021
	55%	56%	59%
	44%	26%	16%
	1%	10%	16%
	0%	8%	9%

Programma Dienstverlening

Ondanks COVID-19 is de dienstverlening onverminderd doorgegaan. Dit valt terug te zien in de prestatie-indicatoren: een groot aantal indicatoren zijn behaald, maar bij de indicatoren waar dat niet het geval is, zoals het percentage werkprocessen dat een voldoende tot goede beoordeling heeft of het percentage binnen 3 werkdagen afgehandelde terugbelverzoeken, zien we over het algemeen dat de kwaliteit van dienstverlening ondanks het thuiswerken ten minste gelijk is gebleven met de waarde van vorig jaar. De indicatoren van programma Dienstverlening geven daarom, gezien de omstandigheden, een gematigd positief beeld. Alle essentiële processen zijn, al dan niet in aangepaste vorm, gewoon doorgegaan.

Programma Bedrijvigheid

De indicatoren binnen het cluster economische zaken geven een gematigd positief beeld. De acquisitie op de bedrijventerreinen heeft geleid tot de verkoop van meerdere kavels. Er is beroep aangetekend tegen de reactieve aanwijzing van de provincie op de datacenter ontwikkeling in deelgebied B1. Er is inmiddels wel een gezamenlijk inzicht met de provincie over de verkeersafwikkeling voor het venster B1. De Kop Werkt is eind 2021 afgerond en zal worden voortgezet in de Samenwerkingsagenda De Kop Groeit. In de regionale samenwerking is via Match 2020 een aantal projecten gerealiseerd om schoolverlaters en professionals naar de Kop van Noord-Holland te trekken. Voor arbeidsmigranten is hard gewerkt aan meer huisvesting en volgen we het onderzoek vanuit de provincie naar grootschalige huisvesting nauwgezet. In de haven van Den Oever ligt het aantal aanlandingen ongeveer 12% lager dan in de periode 2018-2019.

¹ Legenda op pagina 6

De inkomsten zijn wel op eenzelfde niveau gebleven. Voor de visserij zijn we nauw betrokken bij de gesprekken over de vergunningen voor de visserij in de Natura 2000 gebieden. De indicatoren voor recreatie en toerisme zijn overwegend positief, waarbij meerdere campagnes zijn gevoerd ter stimulering van de dag- en verblijfsrecreatie.

Programma Leefbaarheid

We werken hard aan een veilige infrastructuur. Het vervangen van armaturen voor LED-verlichting loopt op schema en alle geplande veiligheidscampagnes zijn uitgevoerd of gepland. Toepassen van bermverharding blijft iets achter bij de streefwaarde, maar dat komt omdat op basis van prioritering andere keuzes zijn gemaakt. Het blijkt nog best een uitdaging om onze prestaties op het gebied van duurzaamheid goed te monitoren. We zijn vooral afhankelijk van data van derden. Onze geplande activiteiten ter bewustwording en stimulering van duurzaamheid voeren we uit. De week van de circulaire economie is voorbereid en heeft uiteindelijk begin 2022 plaatsgevonden. We hebben onder andere bij de Energieregio, provincie en het Rijk duidelijk gemaakt dat de beperkte netcapaciteit voor grote problemen kan zorgen, zowel op het gebied van verduurzaming, als economisch. Dat blijft de komende jaren een belangrijk thema.

We zien een groei in semi-publieke laadpalen. De Mobipunten BV is opgericht, wat moet leiden tot een toename van mobipunten. We hebben besluitvorming afgerond voor verduurzaming van ons (eigen maatschappelijk) vastgoed. De streefwaarde voor het recyclen hebben we niet behaald. Wel is besloten om het nieuwe recycletarief in te voeren, wat de streefwaarde in de komende jaren binnen bereik moet brengen.

Streefwaarden voor de beoogde beeldkwaliteit voor de openbare ruimte zijn behaald, ondanks COVID-19, is Kernbeheer betrokken geweest bij veel initiatieven. Cijfers voor woningbouw blijven stijgen. Cijfers die gaan over stimulering van biodiversiteit en ecologisch groenbeheer voldoen aan gestelde streefwaardes.

Programma Vitaliteit

In het Cluster Zorg is de nieuwe langdurige overeenkomst met Includio Hollands Kroon een belangrijk resultaat. In deze jaarrekening zijn de indicatoren, behorend bij het raadsbesluit van 28 oktober 2021, overgenomen. Dat wil zeggen dat we geen aansluiting meer hebben met de eerste bestuursrapportage. De indicatoren geven een gematigd positief beeld, waarbij de rode indicatoren allemaal te verklaren zijn door de gevolgen van COVID-19. Het betreft hier activiteiten die niet door konden gaan. Ondanks deze gevolgen zijn er ook veel zaken wel doorgegaan en zijn streefwaarden geheel of bijna behaald. Denk hierbij aan de waardering van de vrijwilligers en de uitbreiding van inloop en dagbesteding. Ook de activiteiten gericht op uitstroom en participatie zijn onverminderd doorgegaan. De Lesprogramma's op scholen (JOGG, Lekker in je Life) zijn wel uitgevoerd. Zwembad de Rijd kon, mede dankzij de vele vrijwilligers, weer open na een grondige eerste onderhoudsronde.

Programma Bedrijvigheid

Verantwoording prestaties

Cluster Economische ontwikkeling

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We ondersteunen en adviseren ondernemers op bijvoorbeeld vergunningen, subsidies en beschikbare grond.	algemene waardering voor dienstverlening van de gemeente door ondernemers	6,1	6,5		-	-	6,2	Uit de Ondernemerspeiling blijkt dat de waardering voor de dienstverlening door de gemeente gedurende de Corona periode licht is gestegen. De streefwaarde is nog niet gehaald.
	aantal verkochte bedrijfskavels in 2021		3		0	11	13	Er zijn in totaal 13 koopovereenkomsten gesloten voor gemeentelijke bedrijfskavels. Deze zijn allemaal afgesloten in het jaar 2021.
We voeren relatiebeheer uit en zijn eerste aanspreekpunt voor bedrijven.	waardering voor de wijze waarop de gemeente ondernemers betreft en de samenwerking zoekt	5,2	6		-	-	5,6	Door de huidige Coronamaatregelen zijn er minder bedrijfsbezoeken afgelegd. Uit de Ondernemerspeiling blijkt dat de waardering voor de wijze waarop gemeente de samenwerking zoekt met

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								ondernemers gedurende de Corona periode gestegen is naar een voldoende. De streefwaarde is echter nog niet gehaald.
We helpen beginnende ondernemers bij de start van het eigen bedrijf met ons (digitale) startersloket	aantal deelnemers aan webinars en/of het (regionaal) startersevenement		45		0	100	139	Vooraf was het doel om 12 webinars te organiseren. Om in te spelen op de actualiteit zijn er 4 extra webinars gehouden. Aan deze webinars hebben in totaal 139 personen deelgenomen. De gemiddelde beoordeling van de deelnemers was een 8,1. Het startersevenement, dat in 2021 zou plaatsvinden, is doorgeschoven naar 2022.
We gaan een kleinschalige campagne voeren voor bedrijventerrein Robbenplaat.	Aantal koopovereenkomsten naar aanleiding van de acquisitiesprekken voor Robbenplaat		5		7	7	7	De promotiecampagne voor Robbenplaat is afgerond en heeft geleid tot meer regionale bekendheid van het bedrijventerrein. Dit heeft geleid tot heel veel acquisitiesprekken en uiteindelijk de volgende cijfers: - in 2021 zijn er 10 koopovereenkomsten getekend;

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								- hiervan zijn er ondertussen al 7 gepasseerd bij de notaris.
We doen het relatiebeheer met datacenters en bereiden procedures voor.	aantal ha's datacenters (bruto oppervlakte)	63	233		75	75	75	Het afgelopen jaar hebben er intensieve gesprekken plaatsgevonden met diverse overheidspartijen die betrokken zijn bij de datacenterontwikkelingen. Dit heeft erin geresulteerd dat: 1. er een gedoogbeschikking door de provincie Noord-Holland is afgegeven voor de realisatie van een datacenter op Het Venster-West; 2. er een gezamenlijk inzicht met de provincie Noord-Holland bestaat over de tijdelijke en permanente verkeersmaatregelen om de bouw van een datacenter in het deelgebied B1 mogelijk te maken; 3. er met het HHNK een gezamenlijk beeld bestaat over de oplossingsrichting voor de wateropgave, en dat HHNK heeft afgezien van bezwaar en/of beroep

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Statu s	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								tegen omgevingsvergunning en bestemmingsplan. 4. er verdiepende gesprekken zijn gevoerd met o.a. de provincie, PARK, welstandscommissie, Rijkswaterstaat, over de gewenste beeldkwaliteit langs de A7. 5. er beroep is ingesteld tegen de reactieve aanwijzing van de provincie op de datacenter ontwikkeling in deelgebied B1; Deze stappen zijn nodig om de datacenters daadwerkelijk te kunnen realiseren. Het realiseren van datacenters is een langdurig proces wat niet binnen 1 begrotingsjaar kan worden afgerond. Er spelen meerdere thema's rond datacenters die veel aandacht behoeven, niet in het minst de communicatie. De intensieve media-aandacht, vele persvragen, Wob procedures en een bijzonder groot aantal politieke vragen over dit onderwerp hebben

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								aanzienlijke tijd en capaciteit gevraagd van de organisatie. Daarnaast is er intensief relatiebeheer met de bedrijven zelf nodig.
We maken samen met HHNK, provincie Noord-Holland, Agriport en ondernemers een kader voor Agriport. Hierin staan uitgangspunten en afspraken over strategie en uitvoering voor de realisatie van datacenters.	aantal zienswijzen op ruimtelijke plannen Agriport van de samenwerkingspartners	0	0		2	2	3	Het kader komt terug in de omgevingsvisie. Er is een streefbeeld gemaakt voor de landschappelijke inpassing. Dit streefbeeld inclusief aanbevelingen is afgerond en is in januari 2022 behandeld in het college. Er is een zienswijze door een overheidspartij ingediend op vergunning voor het Venster (HHNK). Op het bestemmingsplan voor B1 zijn drie zienswijzen door overheidspartijen ingediend (HHNK, provincie Noord-Holland en gemeente Medemblik), deze zijn allemaal van reactie voorzien. De zienswijze van de provincie op bestemmingsplan B1 heeft tot een reactieve aanwijzing geleid in verband met verkeersafwikkeling.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								Met de provincie is overeenstemming bereikt over de gewenste/ noodzakelijke tijdelijke en verkeersmaatregelen en - oplossingen. Dit heeft echter niet geresulteerd in intrekking van de reactieve aanwijzing.
We stimuleren (samen met OFHK) samenwerking – participatie op onze bedrijventerreinen.	waardering voor de wijze waarop de gemeente ondernemers betreft en de samenwerking zoekt	5,2	6		-	-	5,6	Bij grote ontwikkelingen is de betrokkenheid van OFHK actief ingeroepen, waaronder: Dienstverlening aan ondernemers, Koersdocument Agri, Omgevingswet, Woningbouwopgave, Werklocaties bedrijventerreinen/detailhandel/ havens, Klimaattransitie, Corona aanpak etc. Uit de Ondernemerspeiling blijkt dat de waardering voor de wijze waarop gemeente de samenwerking zoekt met ondernemers gedurende de Corona periode gestegen is naar een voldoende. De streefwaarde is echter nog niet gehaald.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We laten twee onderzoeken (behoefteraming en vitaliteits/potentiescan) uitvoeren en gaan de uitkomsten vertalen in de actualisatie van het convenant Bedrijventerreinen.	voldoende kwantitatieve en kwalitatieve beschikbare fysieke ruimte voor de vestiging van ondernemers				Vol-doende	-	-	In 2021 is er een Strategie werklocaties in concept opgesteld. Deze wordt in een consultatieronde aan ondernemers en stakeholders aangeboden. De ontvangen feedback is verwerkt in de strategie en wordt aangeboden aan de portefeuilleouders (febr/mrt '22). Vanuit deze strategie werklocaties worden regionale afspraken gemaakt voor de komende 4 tot 5 jaar. Deze worden opgenomen in een convenant.
We maken een plan van aanpak voor onze hoofdwinkelgebieden en voeren dit plan van aanpak uit.	rapportcijfer hoofdwinkelgebieden	7,5	Pm		-	-	7,9	Uit het Koopstromenonderzoek 2021 blijkt dat de waardering voor het winkelgebied in Anna Paulowna een 7,9 is. Voor de winkelgebieden van de overige kernen zijn geen betrouwbare cijfers beschikbaar omdat de respons op de enquête voor deze gebieden te laag was.
	leegstand hoofdwinkelgebieden	4,7%	pm		5,4%	5,4%	5,4%	Het landelijk gemiddelde is 6,8% (bron: Locatus).

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We voeren het programma Match 2020 uit.	aantal uitgevoerde projecten		15		2	14	25	Zoals in de tweede bestuursrapportage reeds gemeld zijn diverse projecten al uitgevoerd of in voorbereiding voor uitvoering in 2022. Een toevoeging is de voorbereidingen op de "Op Kop Academy", naar het concept van de Texel Academy, alleen dan voor het vasteland in de Kop en voor meerdere sectoren, uitwisselingsstages in de zorg, gesprekken met HKN Huisartsen, aantrekken van buitenlands horecapersoneel, faciliteren van stageplekken voor MBO'ers in de techniek, ontwikkeling van doorlopende leerlijn techniek, pilot 'Techniek dat werkt', TEDx in Den Helder (voor de hele regio).
We toetsen initiatieven aan de beleidsregels huisvesting tijdelijke medewerkers. We zetten ons met name in voor grootschalige huisvesting van kwalitatief goede	aantal bedden voor tijdelijke medewerkers	1.893	2.500		2.350	2.058	2.066	Het huidige aantal is 2066. Als alle huidige aanvragen worden vergund zijn er 2445 bedden in de gemeente Hollands Kroon. We weten niet precies wanneer dit het geval is,

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
aard, die landschappelijk goed wordt ingepast.								want daarbij zijn we mede afhankelijk van de gegevensaanlevering door de aanvragers en voor regionale afstemming zijn we ook afhankelijk van andere gemeenten. Hoewel we regionaal dit vraagstuk aanjagen, hebben wij het aantal initiatieven niet volledig in de hand en zijn wij ook afhankelijk van de markt. Daarbij zijn ontwikkelingen vaak niet van vandaag op morgen geregeld, omdat de doorlooptijd van vergunningaanvragen/bestemmings planwijzigingen veel tijd in beslag neemt.
	aantal locaties met meer dan 100 bedden	3	6		4	4	4	Er liggen momenteel twee vergunningaanvragen voor huisvesting voor 160 bedden. Daarnaast is er een principeverzoek ingediend voor 440 bedden op Agriport, en zijn we aanbeland bij de volgende fase voor de locaties vanuit de locatieanalyse van de provincie

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	Streef Waarde	Statu s	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								Noord-Holland. Daar komt -in principe- ook nog een aantal grootschalige locaties uit naar voren.

Cluster Havens

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We dragen bij aan de instandhouding van de visserijfunctie in Den Oever door samen met andere stakeholders onze belangen te behartigen en indien nodig ontwikkelen we een strategie.	aantal visserijschepen	60	60		60	60	60	Op 31 december 2021: 60 vissersschepen, 9 sportvisserij en 11 overig. Gemeente Hollands Kroon is nauw betrokken bij de gesprekken over de vergunningen voor de visserij in de Natura 2000 gebieden op basis van de Wet natuurbescherming.
We versterken de economische ontwikkelingen (en andere relevante thema's) door deelname aan de vereniging van Waddenzeegemeenten en de Raad van Advies voor Waddenzeehavens.	aantal aanlandingen in de haven van Den Oever	3.402	3.450		709	2.622	3.154	Totaal aantal aanlandingen in 2021. Het aantal passagiersschepen dat in de haven aanlandde lag lager vanwege Corona..
We versterken de signatuur van de havens door de bereikbaarheid te verbeteren, havenverordeningen op te stellen en de samenwerking tussen havenmeesters te bevorderen.	opbrengst havengeld	330.014	330.000		60.645	116.577	237.177	Dit is inclusief abonnementsgelden. De Stevinsluis is lang dicht geweest; daardoor was de mossel - en chartervaart beperkt. De havenverordening voor de havens Den Oever en Oude Zeug en de havenverordening voor

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								Kooyhaven worden naar verwachting eind tweede, begin derde kwartaal 2022 vastgesteld.
We verzelfstandigen of privatiseren de werkhaven De Oude Zeug en de recreatiehavens waar mogelijk.	aantal geprivatiseerde havens in 2021		1		0	0	0	Er is in april 2021 een intentieovereenkomst getekend voor verkoop van haven de Oude Zeug. In april 2021 is een intentieovereenkomst getekend voor de verkoop van haven Oude Zeug. Sindsdien zijn er gesprekken gevoerd met de koper om beoogde ontwikkelingen door te spreken en in kaart te brengen. Op verzoek van de provincie wordt momenteel een document opgesteld om de haven Oude Zeug en de beoogde ontwikkelingen in samenhang met de omgeving in kaart te brengen en te visualiseren. Ook is er nog een vraag gesteld aan het HNNK die gaat over het groot onderhoud van primaire waterkeringen en hoe dat zich verhoudt tot Oude Zeug. Op die

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								beantwoording wordt nog gewacht. Naar verwachting is dit document en het antwoord op de vraag in Q2 2022 gereed, waarna de definitieve verkoop plaats kan vinden.

Cluster Toerisme en Recreatie

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We stimuleren dag- en verblijfsrecreatie door campagnes.	aantal campagnes		3		4	4	4	Vanwege Corona hebben we samen met HbA ingezet op campagnes waarbij voornamelijk activiteiten gepromoot werden die plaats konden vinden in de buitenlucht: 1) Vaarrouthenetwerk (sloepennetwerk), 2) Donkerte van de wadden, 3) Boerderij/kraampjes route, 4) Wandelen en fietsen. De opening van de waddenpoort is vanwege Corona verschoven van 2021 naar 16 juli 2022.
	aantal unieke bezoekers op bezoekhollandskroon.nl	33.204	50.000		13.000	32.000	65.000	De website heeft gemiddeld 65.000 bezoekers per maand.
We ontwikkelen beleid voor B&B's	aantal B&B's in Hollands Kroon	42	42		41	42	42	Dit is het aantal waar direct zicht op is via bezoekhollandskroon.nl . In 2021 is onderzoek gedaan naar ons huidige B&B beleid en aan de hand daarvan gekeken wat er

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								nodig is om het aan te laten sluiten aan de veranderende markt. In 2022 zullen we daar uitvoering aan geven.
We ontwikkelen een aantrekkelijk netwerk van fiets-, vaar-, en wandelroutes	aantal geoptimaliseerde routestructuren		2		2	2	2	Door corona is er een groeiende interesse in activiteiten in de buitenlucht. Hier hebben wij op ingespeeld door een aantal themaroutes te realiseren. Waar onder: Kijk op de dijk, de stalletjes routes en het kabouterpad. Naast routes op het land is er ook geïnvesteerd in waterrecreatie. Hierbij is onder andere het sloepennetwerk uitgelicht via beelden op de televisiezender van NHmedia. Ook is er een start gemaakt met het ontwikkelen van kanoroutes. Deze kanoroutes worden in 2022 grotendeels gerealiseerd. Ook zijn we bezig geweest (met omliggende gemeenten) om het doorvaarbaar maken van het Groet-Langereiskanaal te onderzoeken.

Financiële samenvatting

Programma Bedrijvigheid (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Lasten					
(lucht)Havens	423	1.428	1.399	-29	V
Economische ontwikkeling	1.251	4.748	5.614	866	N
Toerisme	260	230	170	-60	V
Totaal lasten	1.934	6.406	7.183	777	N
Baten					
(lucht)Havens	-329	-1.359	-1.463	-104	V
Economische ontwikkeling	-694	-4.581	-5.595	-1.014	V
Toerisme	-313	-338	-350	-12	V
Totaal baten	-1.336	-6.279	-7.408	-1.129	V
Saldo voor bestemming	597	128	-225	-353	V
Mutaties binnen reserves	-111	-140	-70	70	N
Saldo na bestemming	486	-12	-295	-282	V

Financiële afwijkingen > € 25.000

(x € 1.000)

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
(Lucht)Havens	Econom. Havens & Waterwegen	118		V	Betreffen Leges welke een afwijking hebben aan ontvangsten van € 108.000 aan inkomsten.
			22	V	Geen toelichting nodig
	Recreatieve Havens	-14		N	Geen toelichting nodig
			7	V	Geen toelichting nodig
Totaal (Lucht)Havens		104	29		
Economische Ontwikkeling	Bedrijfsloket & - Regelingen	3		V	Geen toelichting nodig
			1	V	Geen toelichting nodig
	Economische Ontwikkeling	760		V	De subsidies voor de Kop werkt welke we ontvangen vanuit de gemeente Den Helder zijn niet meegenomen in de begroting 2021. Dit levert een voordeel op van € 680.000,- Dit voordeel valt weg tegen een nadeel op de kosten. Het gaat om het programma match, vaarroute Amstelmeer IJsselmeer en IJsselmeer kustbeleving. Dit in combinatie met twee reacteringsbijdrage van € 40.000,-
			-610	N	De kosten en opbrengsten van de Kop werkt zijn niet opgenomen in de begroting 2021. De volledige dekking vind plaats doormiddel van subsidies uit het programma de kop werkt. Het nadeel wordt gecompenseerd door het voordeel op de inkomsten.
	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	250		V	Het verschil heeft betrekking op de diverse grondexploitaties. Het zijn afwijkingen op de begroting van zowel de baten als de lasten. Per saldo is er sprake van een klein voordeel. De toelichting per grondexploitatie is beschreven in de paragraaf grondbeleid

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
			-256	N	Het verschil heeft betrekking op de diverse grondexploitaties. Het zijn afwijkingen op de begroting van zowel de baten als de lasten. Per saldo is er sprake van een klein voordeel. De toelichting per grondexploitatie is beschreven in de paragraaf grondbeleid
Totaal Economische Ontwikkeling		1.014	-866		
Toerisme	Economische Promotie	12		V	Geen toelichting nodig
			60	V	In 2021 hebben de zes top evenementen geen doorgang gevonden. Hierdoor is er vanuit HK ook geen uitgave geweest voor deze evenementen. Daarnaast zijn de proceskosten voor het project Groet-Langereis niet nodig gebleken. Dit komt overeen met bovenstaand verschil.
Totaal Toerisme		12	60		
Mutatie Reserve Bedrijvigheid	Mutatie Reserve	-75		N	Sloop sluiskolkkade € 263.000 onttrokken (begroting € 243.975). De € 100.000 voor het openingsfeest Den Oever is niet onttrokken.
			4	V	Geen toelichting nodig
Totaal Mutatie Reserve Bedrijvigheid		-75	4		
Eindtotaal		1.055	-772		

Programma Dienstverlening

Verantwoording prestaties

Cluster Bestuur

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We informeren inwoners van Hollands Kroon (ook niet-digitaal) over en betrekken hen bij ontwikkelingen in de gemeente.	aantal mensen dat de digitale nieuwsbrief ontvangt	1.920	3.000		2.565	2.817	3.201	3.201 mensen ontvangen inmiddels de digitale nieuwsbrief. Daarmee is de streefwaarde ruimschoots behaald.
	aantal gebruikers van denkmee.hollandskroon.nl	2.010	3.500		2.605	2.883	3.002	Denkmee.hollandskroon.nl heeft inmiddels 3.002 gebruikers. Dit is een toename van bijna een derde ten opzichte van vorig jaar, maar net te weinig om de streefwaarde te behalen. Vanzelfsprekend blijven we inzetten op zoveel mogelijk participatie via het platform.
	% brieven dat herschreven en hertaald is naar B1 niveau	1%	40%		1%	15%	15%	200 brieven van het sociaal domein zijn in 2021 herschreven door een taalbureau in samenwerking met de betrokken teams. We schatten in dat dit uiteindelijk neerkomt op 15% van

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								alle brieven. Deze worden op die manier nog meegenomen in de nieuwe kernapplicatie. De vernieuwing van onze schrijfwijzer is klaar. De aanbesteding taalbureau voor hulp bij het herschrijven van brieven wordt nog niet uitgevoerd. Klinkende Taal tool is in gebruik voor Windows gebruikers. Het percentage van 40% te herschrijven brieven voor 2021 was te ambitieus. Voor 2022 is een nieuw streefpercentage van 30 % ingesteld.
	aantal schermen Narrowcasting in eigendom van de gemeente in de kernen	1	10		1	1	12	Er hangen 12 schermen door Hollands Kroon bij dorpshuizen en andere plekken waar veel inwoners (samen)komen.
	aantal volgers op sociale media	16.522	20.000		17.796	18.023	18.492	Het aantal volgers op social media is met bijna 2000 nieuwe volgers in 2021 enorm gegroeid, maar de ambitieuze streefwaarde van 20.000 volgers is, ondanks inspanningen op dit gebied, helaas niet gehaald.

Cluster Organisatie

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
Verhogen van effectiviteit van de werkprocessen.	aantal inkomende fysieke poststukken	8.300	5.800		2.870	6.916	8.787	De streefwaarde is overschreden, dus er komt nog veel fysieke post binnen. Het blijkt dat veel bedrijven alleen fysieke poststukken sturen (denk aan bijvoorbeeld stukken van de rechtbank). De bedrijven die ook digitale poststukken verzenden zijn aangeschreven met het verzoek waar mogelijk digitaal te communiceren.
	% binnen 8 werkdagen betaalde facturen	73,8%	75%		75,9%	77,9%	80,5	80,5% van de facturen worden binnen 8 werkdagen betaald. Dit is ruim boven de streefwaarde van 75%.
	% binnen 3 werkdagen afgehandelde terugbelverzoeken	84%	90%		-	84%	84,2%	Het percentage terugbelverzoeken dat binnen 3 dagen wordt afgehandeld is vrijwel gelijk gebleven met vorig jaar. Door werkdruk, onder andere verband houdend met de coronamaatregelen, is het helaas

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								niet gelukt om dit percentage verder omhoog te krijgen.
	% waarbij een geschil afgerond wordt door de informele aanpak.	52%	55%		20%	30%	48,3%	Er zijn in 2021 69 dossiers binnengekomen. Er waren nog 5 dossiers uit 2020 die in 2021 zijn afgehandeld. Dat maakt 74 dossier in totaal. Bij 4 dossiers gaf de bezwaarmaker aan niet het informele traject te willen volgen (dus niet via "In Gesprek"). 12 dossiers waren niet geschikt voor de informele aanpak, bijvoorbeeld door de politieke gevoeligheid. Er zijn dus 58 zaken behandeld via "In Gesprek",. Daarvan zijn 28 dossiers ingetrokken na In Gesprek. Dat is 48,3%. Er lopen momenteel 22 dossiers via het In Gesprek, hiervan is nog geen uitkomst bekend.
	Extra geautomatiseerde processen	0	5		5	5	5	Er zijn 5 extra processen geautomatiseerd, waaronder e-facturatie, terugbelverzoeken en het anonimiseren van documenten in

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								WOB-verzoeken, het doorsturen van informatie vanuit de kernapplicatie naar het zaaksysteem in het sociaal domein en leges vanuit Open Wave.
Monitoren van werkprocessen	% gecontroleerde werkprocessen dat een voldoende of goede beoordeling heeft.	68%	75%	●	-	68%	68%	Het percentage gecontroleerde processen dat een voldoende of goede beoordeling heeft is gelijk gebleven met vorig jaar
We verkleinen de fysieke afstand tussen de inwoner en de publieksbalie door te experimenteren met andere vormen van dienstverlening.	aantal inwoners dat bereikt wordt met de HK-mobiel.	-	1.000	●	-	60	180	Door de lockdown veroorzaakt door COVID-19 en de bijbehorende maatregelen is de HK-Mobiel tot september niet in gebruik geweest. Daarna is de wagen wel ingezet voor de voorlichting over plannen van de gemeente op het gebied van duurzaamheid en over de transitievisie warmte van Hollands Kroon.
	% vragen dat goed door Sophie wordt beantwoord.	-	▲	○				Met Sophie is een mooie start gemaakt en de praktijk leert dat zij basisvragen goed kan beantwoorden. Er is evenwel

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								onvoldoende inzicht om een cijfer te geven over haar successcore.
	aantal vragen dat door Sophie wordt beantwoord.	-	▲		-	3.500	3.990	Waar we zicht op hebben is het aantal vragen dat Sophie goed kan beantwoorden. Dat zijn er uiteindelijk 3.990 geworden. Voor 2022 gebruiken we deze prestatie-indicator.

Cluster Leges en heffingen

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We zorgen voor (kostendekkende) leges en heffingen en we innen deze.	% woningen met gecontroleerde gebruiksoppervlakte (noodzakelijk voor waarden op oppervlakte in 2022)	65%	100%		75%	100%	100%	De streefwaarde van 100% is ruim op tijd behaald.

Cluster Financien

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We zorgen voor een structureel sluitende meerjarenbegroting	sluitende begroting	Ja	Ja		-	Ja		

Financiële samenvatting

Programma Dienstverlening (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Lasten					
Bestuur	1.909	2.475	2.445	-30	V
Financiering	31	-143	-142	0	N
Leges en Heffingen	178	213	217	4	N
Organisatie	33.893	34.572	35.300	728	N
Overig	226	226	135	-92	V
Totaal lasten	36.236	37.343	37.954	610	N
Baten					
Bestuur	-2	-2	-50	-48	V
Financiën	-914	-914	-932	-18	V
Leges en Heffingen	-11.086	-11.686	-11.695	-9	V
Organisatie	-884	-2.332	-2.791	-460	V
Overig	-70.693	-74.189	-75.179	-990	V
Totaal baten	-83.577	-89.121	-90.647	-1.525	V
Saldo voor bestemming	-47.341	-51.778	-52.693	-915	V
Mutaties binnen reserves	3.837	3.819	3.835	16	N
Saldo na bestemming	-43.504	-47.959	-48.858	-899	V

Financiële afwijkingen > € 25.000

(x € 1.000)

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
Bestuur	Bestuur	48		V	Jaarlijks wordt bij de opstelling van de jaarstukken de hoogte bepaald voor de voorziening voormalige wethouders. Er heeft een niet begrote vrijval plaatsgevonden (dit geeft een voordeel in de exploitatie) van € 23.000,-. Voor de uitvoering van het project vrijkomende agrarische bebouwing van De Kop Werkt! is er een bedrag van Gemeente Den Helder ontvangen.
			30	V	Dit betreft de uitvoering van het project vrijkomende agrarische bebouwing van De Kop Werkt! Dit wordt één op één gedeclareerd bij Gemeente Den Helder.
Totaal Bestuur		48	30		
Financiering	Treasury	18		V	Geen toelichting nodig
			0	N	Geen toelichting nodig
Totaal Financiering		18	0		
Leges & Heffingen	OZB Niet-Woningen	-15		N	Geen toelichting nodig
				N	Geen toelichting nodig
	OZB Woningen	24		V	Geen toelichting nodig
			-4	N	Geen toelichting nodig
Totaal Leges & Heffingen		9	-4		
Organisatie	Burgerzaken	14		V	Geen toelichting nodig
			-6	N	Geen toelichting nodig
	Ondersteuning Organisatie	445		V	De extra werkzaamheden in verband met COVID-19 heeft extra inhuur tot gevolg gehad.
			-722	N	(€ 100.000,-).

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
					Het proces vergunningverlening geeft een extra druk op de organisatie. Na invoering van de wet kwaliteitsborging vallen de werkzaamheden met betrekking tot toetsing van de aanvraag van bouwvergunning niet meer bij de gemeente. Daarom is ervoor gekozen de werkzaamheden die niet door de gemeente opgepakt worden uit te besteden. Deze extra inkomsten worden normaal gesproken gedekt door de extra leges opbrengsten. De leges opbrengsten vallen dit jaar tegen waardoor de hogere lasten in de organisatie vallen (€ 212.000,-). In de 2de bestuursrapportage is er voor de voorbereiding van HK 10 jaar € 70.000,- aangevraagd. Helaas duurde de voorbereiding meer tijd waardoor er in 2021 nauwelijks kosten zijn gemaakt. Bij het raadsvoorstel van de jaarrekening wordt gevraagd om € 60.000,- over te hevelen.
Totaal Organisatie		460	-728		
Overig	Alg. & Overig Uitk.Gemeentefonds	676		V	De decembercirculaire laat ten opzichte van de septembercirculaire een stijging zien van € 633.000,-. In de memo van 18 januari 2022 bent u hierover geïnformeerd. Het betreft onder andere het zesde Coronapakket en taakmutaties. Tevens is de uitkeringsfactor bijgesteld in het huidige jaar en in vorige jaren (€ 43.000,-).
				N	Geen toelichting nodig
	Overige Baten & Lasten	314		V	In 2021 zijn er onvoorziene inkomsten van € 135.000,- geweest voor opgelegde dwangsommen. En er heeft een onttrekking plaatsgevonden (hogere inkomsten) aan de voorziening dubieuze debiteuren van € 179.000,-. De hoogte van deze voorziening wordt jaarlijks bij de jaarrekening bepaald.
			92	V	In 2021 is de begrotingsbuffer van € 226.000,- niet gebruikt. Van tevoren kan niet worden ingeschat hoeveel dwangsommen er worden opgelegd. Hiervoor is extra inzet gepleegd. Deze kosten van € 135.000,- worden gedekt door de inkomsten.

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
Totaal Overig		990	92		
	Mutatie Reserves	-6		N	Geen toelichting nodig
			-10	N	Geen toelichting nodig
Totaal Mutatie Reserve Dienstverlening		-6	-10		
Eindtotaal		1.456	5.129		

Programma Leefbaarheid

Verantwoording prestaties

Cluster Infrastructuur

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We voeren het onderhoud aan wegen en kunstwerken (bruggen) planmatig uit.	% civieltechnische kunstwerken dat een goede staat van onderhoud heeft.	-	90%		-	85%	95%	Uit de instandhoudingsinspectie 2021 blijkt dat 95% van de civiele kunstwerken een redelijk tot goede staat van onderhoud hebben. Het basisniveau voor onderhoud is redelijk.
	% bestrating dat jaarlijks cyclisch onderhoud krijgt	1%	5%		4%	<4%	3,5%	Doordat de voorbereidingstijd van diverse projecten voor herinrichting langer duurt dan verwacht, is in 2021 0,8% van het areaal heringericht en is op 2,7% van het areaal het geplande groot onderhoud uitgevoerd. Bij elkaar gaat het dus om 3,5% van het areaal. Het uitstellen veroorzaakt geen problemen.
	% asfalt dat jaarlijks cyclisch onderhoud krijgt	2,50%	2,50%		-	-	-	

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We lossen veiligheidsknelpunten op.	aantal aangepakte verkeersknelpunten	0	4		3	4	4	Er zijn vier locaties opgeleverd binnen het project Uitvoeringsagenda Verkeersveiligheid: 1. J.C. Geerligslaan, Anna Paulowna 2. Kruising Molenvaart/Middenwegvaart, Anna Paulowna 3. Groetweg, Middenmeer 4. Traject Molenweg/V. Ewijcksluis Deze locaties worden in 2022 gemonitord om te checken of de maatregelen het gewenste resultaat hebben.
	aantal projecten waar inwoners betrokken zijn geweest bij de voorbereiding en uitvoering	0	1		1	4	4	Dit jaar voerden we vier projecten uit ter verbetering van de verkeersveiligheid. Bij al deze projecten zijn inwoners op meerdere momenten tijdens de voorbereiding betrokken en konden zij hun ideeën/wensen en zorgen delen.
	% wegen met berm schade dat is	50%	70%		62%	62%	62%	Als de aanpak van bermverharding volgens de geplande inventarisatie

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	aangepast met bermverharding							was uitgevoerd, dan hadden we de streefwaarde van 70% behaald. Er is gekozen om de Oom Keesweg en Flevoweg van bermverharding te voorzien. Dit wegens de verkeersveiligheid. Beide wegen hadden een hogere prioriteit (zeer ernstige berm schade) dan twee andere wegen op de inventarisatielijst. Deze wijziging is de rede dat 62% van de doelstelling is behaald. De Oom Keesweg was eind augustus 2021 gereed. De Flevoweg kan door omstandigheden pas in 2022 worden opgepakt.
	aantal veiligheidscampagnes dat in de gemeente is uitgevoerd	0	8		4	8	9	Hollands Kroon heeft in 2021 meegedaan aan de volgende verkeersveiligheidscampagnes: BOB, Snelheid, MONO, Fietsverlichting, Meedoen is Makkelijk, De scholen zijn weer begonnen, Snelheid Oosterterpweg, Hollands Kroon heeft twee verkeersveiligheidscampagnes

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								uitgevoerd: Modder op de Weg (Toon begrip, raak niet in de slip) en Safety Safe.
We vervangen openbare verlichting (voor LED-verlichting)	% lichtpunten met LED lichtbronnen ten opzichte van de totale openbare verlichting	75%	85%		-	85%	83%	Als gevolg van extra lange levertijden en het later uitvoeren van enkele herinrichtingsprojecten wordt de streefwaarde van 85% net niet gehaald. We komen uit op 83%.

Cluster Milieu

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We werken aan de uitwerking van het programma Duurzaamheid	We stellen een Regionale Energiestrategie op.	0	1		1	1	1	De RES is 24 juni 2021 door de gemeenteraad vastgesteld.
	We stellen een Transitievisie warmte op	0	1		1	1	1	De Transitievisie is 24 juni 2021 door de gemeenteraad vastgesteld.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We helpen woningeigenaren om hun huis te verduurzamen met bijvoorbeeld het Duurzaam Bouwen loket, de campagne Aardgasvrij en Duurzame Huizenroute	% woningen met een label van C of hoger	64,40%	66%		72%	72%	72%	Alle klimaatgegevens zijn tegenwoordig gebundeld in de klimaatmonitor. Onder andere door gewijzigde registraties (zoals het nieuwe energielabel) zijn de gegevens niet 1:1 vergelijkbaar. Voorstel is om daarom vanaf nu uit te gaan van de landelijk gebruikte gegevens van de klimaatmonitor. Daarvan uitgaande scoren de woningen waarvan het energielabel is geregistreerd, 72% label c of beter. Dit zijn cijfers uit 2020. Nieuwe cijfers zijn nog niet bekend.
We stimuleren en faciliteren initiatieven op het gebied van zonnestroom.	aantal ha's zonnepanelen op agrarische daken (RVO – Stimulering Duurzame Energie)	84,80%	▲		-	-		Het onderzoek zon op grote daken en parkeerterreinen is afgerond. Door de restricties in het elektriciteitsnetwerk is slechts een minimaal deel mogelijk uitvoerbaar.
	aantal ha's zonnepanelen op bedrijfsdaken	87,20%	▲		-	-		Er komt een bescheiden vervolgonderzoek. Er zijn initiatieven geweest om 'zon' op bedrijfs- en agrarische daken te

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								stimuleren. Hierbij is de beperkte netcapaciteit een belemmerende factor. Liander heeft toegezegd de situatie uiterlijk in 2030 te verbeteren. Intussen kijken we welke mogelijkheden er zijn om ondanks de netcongestie toch duurzame initiatieven van de grond te krijgen. Tegelijk hebben we bij onder andere energieregio, provincie en rijk duidelijk gemaakt dat de beperkte netcapaciteit voor grote problemen kan zorgen, zowel op het gebied van verduurzaming, als economisch.
	percentage woningen met zonnepanelen	17,80%	18,50%		-	-		Door de gewijzigde rapportagevorm (nu via de klimaatmonitor) zijn cijfers moeilijk vergelijkbaar. Daarom is het interessanter om vanaf nu de gegevens uit de klimaatmonitor op te nemen. Ze laten een sterke stijging zien van de hoeveelheid zonne-energie die in Hollands Kroon

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting												
								(MJ per inwoner) wordt opgewekt. Die hoeveelheid is ook aanzienlijk meer dan gemiddeld in de energie-regio. <table><tr><td></td><td>Hollands I</td></tr><tr><td>2015</td><td>784</td></tr><tr><td>2016</td><td>1.171</td></tr><tr><td>2017</td><td>1.535</td></tr><tr><td>2018</td><td>2.321</td></tr><tr><td>2019</td><td>3.581</td></tr></table> Wij zijn op dit moment terughoudend bij de verdere promotie van zonnestroom, omdat de beperkte netcapaciteit de teruglevering van opgewekte stroom kan beperken.		Hollands I	2015	784	2016	1.171	2017	1.535	2018	2.321	2019	3.581
	Hollands I																			
2015	784																			
2016	1.171																			
2017	1.535																			
2018	2.321																			
2019	3.581																			
We leveren met onze eigen bedrijfsvoering een bijdrage aan de CO2-reductie.	aantal energie neutrale gebouwen	0	pm		-	15 in 2030	15 in 2030	Op 25 november 2021 heeft de gemeenteraad besloten om (een deel van) onze gebouwen energieneutraal te maken.												

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	aantal 'groene' auto's in het gemeentelijke wagenpark	4	8		17	17	17	We zijn per 17 december 2020 overgestapt op een nieuw wagenpark. We rijden nu in 8 elektrische auto's (voorheen 4) en 9 hybride auto's (voorheen benzine).
We stimuleren inwoners een energiecoöperatie op te zetten.	aantal energiecoöperaties	1	▲		1	1	1	Er is één al langer bestaande energie coöperatie 'de poldermolen'. Daarnaast zijn er contacten met groepen bewoners die een coöperatie willen opzetten.
We maken het mogelijk laadpalen te plaatsen	aantal (semi) publieke laadpalen	20	▲		-	30	33	Er zijn tot nu toe 33 openbare laadpalen geplaatst in onze gemeente. De locaties voor 10 aanbod gestuurde te plaatsen laadpalen zijn in 2021 bepaald. Een deel is al geplaatst in 2021 en een deel wordt in 2022 geplaatst. De genoemde in de begroting 2021 genoemde 'huidige waarde' van 50 en 'streefwaarde' van 75 geven een vertekend beeld. Hierin zijn ook niet-publieke laadpalen meegenomen.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								Uitgaande van een realistische 0-meting van 20 publieke laadpalen zien we een groei in publieke laadpalen.
We realiseren (groene) mobipunten.	aantal gerealiseerde (groene) mobipunten	3	10		8	8	8	De Mobipunten BV is opgericht. Op dit moment zijn er in Hollands Kroon 8 mobipunten. Dit wordt komende jaren uitgebreid (door de BV).
We voeren kansrijke projecten uit die voortkomen uit de grondstoffenstroomanalyse voor de eigen organisatie.	aantal kansrijke projecten voor de eigen organisatie	0	2		1	7	7	Afgelopen jaar is er in de aanbesteding van koffiebekers gekozen voor biobased afbreekbare koffiebekers die circulair worden ingezameld. Ook is er in 't Veld een brug gebouwd gemaakt van circulair glasvezelmateriaal en wordt er bij straatverlichting die aan vervanging toe is gekeken of de lichten elders kunnen worden hergebruikt. Verder zijn er het afgelopen jaar 'refurbished' (oude opgeknapte) verkeersborden aangeschaft en worden er bij groot onderhoud en reconstructies in de openbare

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								ruimte oud asfalt verwerkt tot nieuw asfalt. Ook wordt circulariteit bij de komende aanbesteding van schoonmaakmiddelen meegenomen als eis en wordt er bij de aanleg van een fiets-/voetpad in Middenmeer gebruik gemaakt van Bio Bound beton. Bij Bio Bound beton wordt oud beton gebruikt om nieuw beton mee te maken.
We zetten in op afvalscheiding en we zorgen voor bewustwording omtrent recycleren. Dat doen we samen met HVC.	% gerecycled afval per inwoner	66%	75%		-	-	69%	Door de pandemie gaan we de streefwaarden voor scheiding niet halen. De gemeenteraad heeft op 1 juli besloten tot invoering van het recycletarief per 1 januari 2022, wat de streefwaarden binnen handbereik brengt.
	hoeveelheid kg restafval per inwoner	169	100		-	170	168	
We gaan onderzoeken welke kansen er zijn voor een circulaire organisatie en waar kansen liggen voor bedrijven/inwoners	week van de circulaire economie							De week van circulaire economie heeft plaatsgevonden op 7 februari 2022. Er namen drie (circulaire) ondernemers uit Hollands Kroon deel aan de gesprekken.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We voorkomen dat afvalwater leidt tot ziekte en milieuschade.	% gescheiden rioleringsstelsel	60,30%	61%	●	60,95%	60,95	61%	
	% hoofdriool dat binnen een cyclus van 10 jaar geïnspecteerd is	70%	=	●	72,7%	72,7%	78%	De dorpskern Breezand en Bergingsriool van Hippolytushoef zijn geïnspecteerd. De kosten waren hoger dan het jaarlijkse beschikbare inspectiebedrag. Dit zijn meerkosten die binnen het product riolering worden opgevangen. De hogere kosten zijn het gevolg van hogere eenheidsprijzen en de in weilanden gelegen bergingsriolen in Hippolytushoef. Hiervoor hebben we tijdelijke rijbanen moeten aanleggen. Het riool was ook sterk vervuild, waardoor we geconfronteerd zijn met hogere storkosten van slib.
	% inzicht in het functioneren van de riolering en de verbetermaatregelen.	6%	12%	○	-	-		Deze indicator is niet meetbaar en wordt in de begroting 2022 vervangen door: "aantal dorpen waar inzicht is in het functioneren

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								van de riolering en de benodigde verbetermaatregelen".
	Aantal knelpunten in het rioleringsstelsel verminderen	0	10	○	-	-	-	Deze indicator is niet meetbaar en wordt in de begroting 2022 vervangen door: "aantal dorpen waar inzicht is in het functioneren van de riolering en de benodigde verbetermaatregelen".

Cluster Omgevingskwaliteit

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We voeren Planmatige uitvoering van onderhoud aan openbaar groen en water.	% openbare ruimte op gewenste beeldkwaliteit	96%	>90%		97%	95%	98%	In 4 ^e kwartaal voldeed 98% van de gecontroleerde locaties aan de beoogde kwaliteit
	Meerjarenonderhouds plan baggeren	0	1		1	1	1	Het uitvoeringsprogramma is voor de komende 10 jaar is vastgesteld.
	% weggewerkt achterstallig onderhoud aan beschoeiingen	10%	20%		-	-	20%	Het doel is om in 10 jaar tijd (tussen 2020-2029) 20 km. aan oude beschoeiingen te vervangen. In 2020 is 2.900 m1 aan beschoeiing vervangen. Dat betreft 15% van het totaal. In 2021 is 1.000 m1 aan beschoeiing vervangen. Dat komt uit op 20% van het totaal.
	% weggewerkt achterstallig onderhoud aan bomen	20%	40%		-	-	33%	In 2020 zijn 3.000 bomen met achterstallig onderhoud gesnoeid: Dat betreft 20% van het totaal. In 2021 zijn 2.000 bomen met achterstallig onderhoud gesnoeid. Dat komt uit op 13% van het totaal. Bij elkaar 33%, terwijl we streefden naar 40%. Dat percentage is niet

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								gehaald, omdat er dit jaar veel hoge / grote bomen met achterstallig onderhoud zijn gesnoeid, waar hogere kosten voor moeten worden gemaakt. Het feit dat we, relatief, geen grote stormschades hebben gehad, zegt dat het iets achterlopen op het gemiddelde nog geen reden is tot zorg.
Inwoners actief betrekken bij hun leefomgeving.	aantal keren dat inwoners betrokken zijn geweest bij nieuwe projecten in en herinrichting van de openbare ruimte ten opzichte van het totaal aantal projecten				6	6	6	Via het Project: Vernieuwing straten en bruggen (hollandskroon.nl) zijn inwoners betrokken bij 6 projecten.
	aantal via Kernbeheer ondersteunde projecten	50	50>		-	140	140	Kernbeheer is betrokken bij ruim 40 projecten in de openbare ruimte. Denk aan speeltuinen, 'straat van de maand', zwerfafval. Een overzicht is beschikbaar. Daarnaast zijn er rond

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								de 100 groenprojecten met de bewoners gerealiseerd.
We faciliteren initiatieven om zwerfafval aanpakken	aantal projecten gericht op voorkomen van zwerfafval	<10	10		-	11	11	De app is gelanceerd. Er hebben 11 scholen meegedaan aan de scholenchallenge waarmee de app werd gelanceerd. Inmiddels hebben we al heel veel positieve reacties ontvangen en is er interesse in de app van andere gemeentes.
We planten extra bomen	aantal nieuw geplante bomen per jaar	>300	▲		313	316	568	In 2021 zijn 568 nieuwe bomen geplant. Het (positieve) verschil met eerdere cijfers komt omdat dit jaar de 230 bomen langs de Noorder- en Zuiderdijkweg zijn geplant in het kader van CO2 compensatie uit het bermenbestek. Deze bomen zouden eigenlijk in 2020 worden geplant.
We bevorderen en versnellen de woningbouw	aantal afgegeven vergunningen voor nieuwbouw	35 (2019)	▲		73	130	171	
	aantal nieuw gebouwde woningen	191 (2019)	▲		13	164	245	

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	Percentage woningbouwprojecten waar inwoners betrokken zijn geweest bij voorbereiding en uitvoering	0	1		1	2	2	Voor alle nieuw te ontwikkelen woningbouwlocaties schrijven we een nota van uitgangspunten. Participatie van de omgeving is een van de uitgangspunten.
	aantal initiatieven van nieuwe woonvormen (waarbij mensen die voor elkaar willen zorgen, elkaar vinden).	0	2		1	1	2	In 2021 is verkend welke vraagstukken uit de Woonvisie verder vertaald moeten worden naar uitvoeringsbeleid in 2022. Denk aan meergeneratie-woningen, mantelzorgwoningen en woningsplitsing.
We versterken de groenstructuur en het natuurnetwerk	% ecologisch bermbeheer	0	30% (vanaf 2022)		-	-	30% in 2022	In maart 2022 is een nieuwe aannemer voor het bermbeheer gecontracteerd. Deze gaat dan aan de slag met minimaal 30% ecologisch bermbeheer naast het reguliere bermbeheer.
	m2 houtwallen aangelegd	0	5.000 m2		-	-	0	Begin 2022 zijn de aanplantlocaties van houtwallen geïnventariseerd. De uitvoering vindt plaats in het najaar van 2022.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We gaan voor natuurinclusieve bouw- en ontwikkelprojecten	aantal bijenhôtels	0	5		5	5	5	De 5 bijenhôtels zijn in het najaar van 2021 geplaatst op de volgende locaties: - Vlindertuin Nieuwe Niedorp - Vlindertuin Trambaan - Tiny Forest Nieuwe Niedorp - Tiny Forest Middenmeer - Het voedselbos bij school Het Creiler Woud in Kreileroord
We vergroten bewustzijn en betrokkenheid	% ecologisch beheer bosplantsoen	0	10%		10%	10%	10%	In 2021 is 6.000m2 bosplantsoen omgevormd naar een ecologisch beheerd bosplantsoen. In totaal streven wij ernaar dat 10% van ons totaalareaal bosplantsoen ecologisch beheerd wordt. In totaal moet er 60.000m2 bosplantsoen ecologisch beheerd worden waarvan er in 2021 10% gerealiseerd is. De komende jaren wordt er jaarlijkse 10% uitgevoerd.
	aantal Tiny Forests	2	4		5	3	2	Wegens Covid zijn er in 2021 geen Tiny Forests aangeplant. Zoals het zich nu laat aanzien worden de

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								bosjes in Anna Paulowna en Hippolytushoef aangeplant in het voorjaar van 2022, waarmee we de streefwaarde van 4 Tiny Forests alsnog behalen.
	aantal deelnemers operatie Steenbreek (vergroenen van de eigen tuin)	0	100		-	-	300	We zijn als gemeente lid geworden van 'Steenbreek' en gaan onder deze noemer verschillende 'vergroeningsacties' organiseren. In december 2021 zijn 300 tegeltjes groen omgeruild voor terrastegels van inwoners.
	m2 ingezaaide bloemweides	0	5.000 m2		10.000 m2	10.000 m2	10.000 m2	Er is ongeveer 10.000 m2 ingezaaid. Een overzicht van de locaties is beschikbaar.

Cluster Veiligheid

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We pakken overlast en criminaliteit veroorzaakt door jeugd(groepen) preventief en repressief aan.	aantal projecten tegengaan overlast jeugd	2	2		-	1	1	
	aantal projecten tegengaan criminaliteit onder jeugd	1	1		-	1	1	
	aantal geregistreerde meldingen jeugdoverlast	114	▼		62	151	167	De toename van het aantal meldingen jeugdoverlast is niet direct te wijten aan één oorzaak. Mogelijk spelen de coronamaatregelen een rol. Veel locaties waren gesloten wat maakt dat er weinig sociale activiteiten plaatsvonden voor de jeugd.
	% jongeren tussen de 13-23 met jeugdreclassering	0,20%			-	-	-	Dit cijfer is afkomstig van het CBS. Op www.waarstaatjegemeente.nl is dit cijfer voor 2021 nog niet beschikbaar.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	aantal kernen waar een sluitende aanpak is tussen Jongerenwerk, Inluzio, politie en gemeente	5	10		-	-	6	Dit is een doorlopende afspraak, waarbij we inzetten op een betere samenwerking tussen de ketenpartners rondom zorg en veiligheid (gemeente, Inluzio, GGD, politie, woningbouw etc.). De aanpak heet Lokale Tafel. Inmiddels hebben wij een lokale tafel gedraaid in Anna Paulowna, Nieuwe Niedorp, Hippolytushoef, Breezand, 't Veld en Middenmeer.
We ontwikkelen een integrale aanpak op fenomenen, branches en locaties waar sprake is van georganiseerde ondermijnende criminaliteit dan wel gebieden die hiervoor kwetsbaar zijn.	aantal integrale controles	3	6		2	6	11	Niet alle controles leiden tot bestuurlijk optreden, maar elke melding wordt opgepakt.
	aantal projecten vergroten bewustwording ondermijning	2	4		4	4	4	- Landelijke aanpak adresfraude - Het project schimmige schuren - Het project Maritieme Smokkel - Mensenhandel
	aantal bestuurlijke optredens	4	8		2	4	6	Extra werkzaamheden voor politie en eigen organisatie door de

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	ondermijning gerelateerd							coronamaatregelen maakt dat we niet alle ambities hebben behaald.
	aantal meldingen ondermijning gerelateerd	4	8		4		9	Niet alle meldingen leiden tot bestuurlijk optreden, maar worden wel gecontroleerd en waar nodig integraal opgepakt.
We voorkomen en bestrijden problemen in de woon- en leefomgeving door vroegtijdig signalen van huiselijk geweld, woonoverlast en verward gedrag te zien en herkennen.	aantal geregistreerde meldingen overlast verward persoon	147	▼		48	179	191	Stijging van het aantal meldingen verward gedrag is een landelijke ontwikkeling. Steeds meer zorg aan huis, minder opvang op gesloten afdelingen en capaciteit en geld te kort bij de hulpverlenende organisatie door de stijging van het aantal personen. Daarnaast zijn de mensen meer thuis door de coronamaatregelen en hebben zij eerder last van elkaar.
	Aantal buurtbemiddelingstrajecten	79	>		22	69	69	Na een piek van 84 bemiddelingstrajecten in 2020, zijn er in 2021 69 trajecten geweest. In het jaarverslag Buurtbemiddeling wordt nader toegelicht wat er

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								gedaan wordt om bereikbaar en bekend te zijn voor inwoners.
	% geslaagde buurtbemiddeling-trajecten	55%	▲	●	-	33%	36%	Het percentage is het aantal geslaagde trajecten dat van 25% in 2018, is gestegen naar 36% eind 2021. Het percentage van 55% als nulmeting blijkt een te ambitieus percentage. Problematiek lijkt ook complexer te worden en te vragen om maatwerk, in samenwerking met andere partijen.
	aantal geregistreerde meldingen woonoverlast	275	▼	○	214	279	-	De politie heeft gedurende het jaar gekozen voor een andere wijze van registreren. Hierdoor kunnen wij op dit moment slecht meten hoeveel meldingen er gedaan zijn over woonoverlast. In 2022 zal er gebruik gemaakt worden van nieuwe feitcodes en lukt het om dit weer op de juiste manier weer te geven.
	aantal geregistreerde meldingen van huiselijk geweld	52	▼	●	-	34	38	Er volgt in 2022 een analyse van dit aantal.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	aantal repressieve optredens tegen ernstige en herhaaldelijke overlast.	5	▲		-	-	-	Er is geen gebruik gemaakt van het bestuurlijk instrumentarium zoals omschreven in de Wet aanpak woonoverlast om woonoverlast te beëindigen. Bij een aantal zaken hebben wij in het voortraject door een snelle reactie kunnen voorkomen dat dit nodig was.
We beschermen de veiligheid van de inwoners van Hollands Kroon tegen potentieel gewelddadig gedrag of elke andere vorm van gedragingen die ideologisch gericht zijn op het ontwrichten van de samenleving.	aantal geregistreerde meldingen van incidenten	3			1	1	3	Op basis van gesprekken met onze ketenpartners hebben wij voor drie meldingen een traject doorlopen ter voorkoming van escalatie. Deze meldingen waren vooral gerelateerd aan het coronabeleid van de overheid (en de bekritisering daarvan).
Inzicht verkrijgen in de ontwikkeling en omvang van cybercrime in Hollands Kroon.	aantal geregistreerde delicten van cybercrime				29	49	59	Cybercrime is nieuw en nog moeilijk te monitoren voor de politie. Er worden steeds meer soort vergrijpen onder deze noemer geplaatst. Registratie gaat op dit onderwerp veranderen.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	Aantal campagnes ter bevordering van bewustwording cybercrime	2	3		1	2	2	Er zijn twee projecten afgerond: Hackshield en ReBootcamp. Voor 2022 wordt nu gekeken of wij hiermee door gaan of nieuwe activiteiten gekozen gaan worden.

Financiële samenvatting

Programma Leefbaarheid (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Lasten					
Infrastructuur	4.050	3.984	4.115	131	N
Milieu	9.351	9.520	9.382	-138	V
Omgevingskwaliteit	4.928	8.571	9.530	959	N
Veiligheid	4.160	4.242	4.948	705	N
Totaal lasten	22.490	26.317	27.974	1.657	N
Baten					
Infrastructuur	-67	-321	-3.564	-3.243	V
Milieu	-10.509	-10.571	-11.160	-588	V
Omgevingskwaliteit	-2.390	-5.169	-6.054	-885	V
Veiligheid	-16	-155	-946	-791	V
Totaal baten	-12.983	-16.217	-21.724	-5.507	V
Saldo voor bestemming	9.507	10.100	6.249	-3.850	V
Mutaties binnen reserves	-914	-1.500	-759	741	N
Saldo na bestemming	8.593	8.599	5.490	-3.109	V

Financiële afwijkingen > € 25.000

(x € 1.000)

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
Infrastructuur	Verkeer, Wegen & Water	3.243		V	De vrijval van de gewenningsbijdrage € 3,091 miljoen en er zijn diverse bedragen ontvangen als vergoeding voor graafwerkzaamheden van nutsbedrijven. Dit is een vergoeding voor aangebrachte schade aan bermen, trottoirs en wegen. De kosten voor herstel volgen in de komende jaren. In het raadsvoorstel van de jaarstukken wordt gevraagd om het restant van deze bijdrage te storten in de reserve onderhoud wegen .
			-131	N	Lagere afrekening gehad op (waterschap) belasting dan was voorzien in de begroting ca € 150.000. Groot onderhoud wegen € 281.000 (Dit is in 1 ^e instantie verantwoord als levensduur verlengend onderhoud, als investering, echter blijkt dit toch noodzakelijk onderhoud wat moet worden verantwoord)
Totaal Infrastructuur		3.243	-131		
Milieu	Afval	91		V	Er heeft nog een afrekening van Nedvang over PMD afval (Plastic) over 2019 plaatsgevonden en daarnaast zijn er hogere opbrengsten ontvangen uit hogere vergoedingsprijzen voor papier en glas gekoppeld aan meer ingezamelde hoeveelheden.
			269	V	De verrekening PMD 2017-2018 is ca € 187.000 lager dan verwacht. De begrote extra kosten van € 150.000 door COVID19 zijn bij het 3e kwartaal meegevallen. Echter de definitieve afrekening 2021 volgt pas later in het jaar 2022. Het eventuele effect hiervan wordt meegenomen in de beleidscyclus van 2022.
	Milieubeheer	383		V	Betreft de nog te ontvangen subsidie voor de Bodemsanering Hoefplein 2-10 van de provincie Noord-Holland.
			63	V	Betreft o.a. onderbesteding op het duurzaamheidsprogramma

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
	Riolering	115		V	Het resultaat op het product riolering wordt verrekend met de voorziening. Deze is per saldo verwerkt op de lasten als toevoeging.
			-194	N	Naast de toevoeging aan de voorziening is er dit jaar meer dan gebruikelijk groot onderhoud gepleegd aan onze gemalen en persleidingen. Bij het reinigen en inspecteren van het vrijvervalriool hebben we dit jaar meer uitgevoerd. Hiermee maken we een inhaalslag op het gebied van ontbrekende data van onze riolen.
Totaal Milieu		588	138		
Omgevingskwaliteit	Begraafplaatsen & Crematoria	95		V	Er zijn meer verleningen voor de (urnen)graven en nissen geweest en daarnaast voor het begraven/bijzetten urn(en) zijn meer aanvragen dan was ingeschat gedaan.
			-176	N	Het resultaat van begraafplaatsen wordt verrekend met de voorziening. Dit wijkt op de inkomsten ca 27.000 af en 91.000 bij de uitgaven. Het overige deel van de overschrijding komt voort uit het meer uitvoeren van onderhoud aan de begraafplaatsen
	Grondexpl. (Niet Bedrijfsterrein)	-234		N	De afwijking heeft betrekking op lagere inkomsten uit grondexploitatie niet bedrijfsterreinen. Dit wordt verder behandeld in de paragraaf grondbeleid.
			212	V	Het traject op Veld Noord heeft vertraging opgelopen
	Openbaar Groen (Openlucht) Recr.	26		V	De bijdrage van de provincie voor bebording fietspad Wierdijk
			-217	N	Op aangeven van het Hoogheemraadschap (schouw) zijn diverse watergangen extra uitgemaaid en is overgroeïende beplanting op diverse locaties teruggesnoeid (ca. 30.000 euro) . In opdracht van de Provincie NH is de bebording rond het nieuwe fietspad Wierdijk uitgevoerd (30.000). De provincie heeft deze kosten vergoed welke bij de inkomsten zijn verantwoordt. Daarnaast zijn er diverse onvoorziene kosten gemaakt om de onderhoudskwaliteit en de veiligheid te waarborgen.

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
	Ruimtelijke Ordering	28		V	De afgelopen periode zijn een hogere dan gemiddeld aantal ruimtelijke plannen in behandeling genomen. Dit zorgt voor extra inkomsten. Ook zijn voor enkele afgeronde grotere plannen aanvullende anterieure kosten in rekening gebracht.
			214	V	Door de latere ingangsdatum van de omgevingswet zijn er minder uitgaven verantwoord.
	Wonen & Bouwen	970		V	Het begrote bedrag voor leges omgevingsvergunningen is gebaseerd op een inschatting. Van tevoren kan niet met zekerheid worden gezegd hoeveel vergunningen er worden aangevraagd en verleend en tegen welke bouwkosten. In 2021 zijn er veel aanvragen geweest en vergunningen verleend dan in 2020. Om dit te kunnen verwerken is er extra inzet gepleegd wat voor een deel is verrekend. Deze kosten zijn gedekt door hogere inkomsten aan leges. Daarnaast zijn er veel uitkoopregelingen van woningen onder hoogspanningsmasten vertrekt. Deze kosten zijn 1op1 gedekt uit de subsidie die hiervoor beschikbaar is.
			-993	N	Zie Toelichting op inkomsten
Totaal Omgevingskwaliteit		885	-959		
Veiligheid	Crisisbeheersing & Brandweer	53		V	Betreft de nog te ontvangen bijdrage van de Veiligheidsregio voor het gebruik maken van faciliteiten van Hollands Kroon
			4	V	Geen toelichting nodig
	Openbare Orde & Veiligheid	738		V	De afwijking wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de kosten voor de berging voor het vliegtuig worden gedekt uit de nog te ontvangen subsidie van het Rijk in het kader van de Bommenregeling. Voor het gelijke bedrag zijn de kosten ook verantwoord
			-710	N	Betreft de kosten voor de berging van het vliegtuig
Totaal Veiligheid		791	-705		

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
Mutatie Reserve Leefbaarheid	Mutatie Reserve	30		V	
			-771	N	Verkoop school onjuist verwerkt baten/lasten -/- 1.250.000. Minder baggeren onjuist geboekt baten/lasten 450.000. Storting Zwembaden niet gecorrigeerd 29.000
Totaal Mutatie Reserve Leefbaarheid		30	-771		
Eindtotaal		5.538	-2.429		

Programma Vitaliteit

Verantwoording prestaties

Cluster Zorg

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
Er zijn afspraken gemaakt tussen het onderwijs en hulpverlening. Deze afspraken worden nu geïmplementeerd. Daarbij worden alle basisscholen in Hollands Kroon bereikt.	Beleving van eigen regie in het hulpproces	Volgt na nulmeting	+5%	○				Verwachting is dat de eerste (nul)meting in Q2-2022 kan plaats vinden. (25%).
	Verhouding pleegzorg versus residentieel	30%	25%	●			21%	Hoe lager hoe beter. 21% ligt onder de streefwaarde
	Percentage hulp door wijkteam versus specialistische zorg			●				
	- Jeugd - Wmo	48% 85%	50% >80%				50% 83%	
	Wachttijd start zorg ten opzichte van moment van aanmelden			●				De aanbieders weten het wijkteam steeds beter te vinden. Momenteel leidt dit tot langere wachttijden op jeugd bij het wijkteam. Ter overbrugging is er wachtlijstbeheer. Gezin worden periodiek gebeld om de situatie te beoordelen. Wanneer
	Wijkteam: Eerste contact	< 2 dagen	< 3 dagen				<3 dagen	

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	- Start Wmo - Start Jeugd	< 2 weken < 8 weken	< 2 weken < 6 weken				<2 weken > 2 mnd	wachten niet meer kan wordt er altijd passende hulp ingezet
	Aanbieders: Indicaties en PGB	3 tot 3,5 maanden	wettelijke kaders en Treeknorm				Max 60 dagen	
	Ervaren tijdigheid en passendheid Jeugd (0-meting volgt): 1. Tijdig 2. Passend Wmo 1. Tijdig 2. Passend	- -	5, tot 85% 5, tot 85%	○				
	Kosten per klant	Nog vast te stellen	€ 1650	●			€ 1755	
	Doorstroom van ambulant wijkteam en aanbieders in maanden	13	12	●			Wijkteam 12,81 Jeugd: 14,5	In het vierde kwartaal is er een grote stijging te zien door instroom van een aantal dure casussen en dalend aantal klanten in het systeem. Dit laatste komt door overgang naar het nieuwe systeem in december,

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
							Aanbieders Wmo: 16,51 Jeugd: 15,13	klanten vanaf half december zijn hierdoor niet meer in het oude systeem meegenomen waar deze kosten uit ontsloten zijn. Wanneer de data op orde is verwachten we een daling in de kosten per klant.
	Doelrealisatie (gemiddeld) • Wijkteam • Aanbieders	ntb 70-83%	ntb 80%				- 50-83%	Doelrealisatie is potentieel voor het wijkteam wel in te richten in het nieuwe systeem
	Tevredenheid over samenwerking in de keten door ketenpartners	Volgt na nulmeting	80% is tevreden					94%: 6 of hoger 82%: 7 of hoger
	Tevredenheid over samenwerking in de keten door cliënten	Volgt na nulmeting						
	Ervaren mate van professionele autonomie door wijkteamconsulenten	7,7	7,5				7,7	
	% echtscheiding gerelateerde Onder	82	75		-	-	80%	Het digitale informatieplatform is online gegaan op 1 januari 2021. We

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	Toezicht Stelling maatregelen							zijn een koploper gemeente geworden als het gaat om de preventieve scheidingsaanpak. De samenwerking met het juridisch loket is tot stand gebracht. Daarnaast mag de rechtbank nu doelen opleggen in plaats van een Onder Toezicht Stelling. Helaas is de instroom laag gebleven. De pilot is verlengd door Divosa . Zij doen ook een onderzoek naar de resultaten. In het begin van 2022 is een nulmeting uitgevoerd. Daarna meten we gedurende een jaar de instroom en resultaten. is
	% basisscholen waar sluitende werkafspraken zijn	0	12,5%		0	➤	100%	De indicator is (technisch) gewijzigd van het aantal maatregelen naar het % maatregelen dat aan echtscheiding gerelateerd

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	tussen interne begeleiding in het onderwijs, preventieve (opvoed)ondersteuning en hulpverlening.							
We bieden ondersteuning, zodat oudere mensen en mensen met een beperking langer plezierig en gezond thuis kunnen wonen.	% inwoners van 75 jaar en ouder dat zelfstandig woont (CBS – Monitor Sociaal Domein)	94,3	=		-	-	-	Dit cijfer volgt uit de gemeente monitor Sociaal Domein en is nog niet beschikbaar. Uitgevoerde activiteiten zijn: ➤ seniorenwoonadviseur ingezet ➤ ondersteuning van een vrijwilligers (VOA's) aan huis ➤ Inzet van (sport)training voor 70+ (incl. valpreventie) Doet- en ontmoetgroepen die er aan bijdragen dat inwoners langer zelfstandig thuis wonen
	aantal inwoners met een medische hulpvraag begeleid door een opgeleide zorgvrijwilliger	30	35		28	-	120	Deze stijging komt omdat de zorgvrijwilligers in 2021 actief zelf zijn gaan bellen naar inwoners. Hieruit zijn blijvende belcontacten ontstaan. Ongeveer de helft van deze zorgvrijwilligers inzet is telefonisch geweest en tijdens de

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								periode dat men elkaar weer mocht zien soms omgezet in fysiek contact.
We ondersteunen bij het wegnemen van belemmeringen voor het verlenen van mantelzorg	% van inwoners in Hollands Kroon dat structureel mantelzorg verleent aan hulpbehoevende vrienden of familie.	50%	=		-	-	-	De geboden ondersteuning door het Mantelzorgcentrum is heel divers: informatie, advies, emotionele steun, praktische en materiële hulp, vervangende zorg en financiële tegemoetkoming. Bij de inwonerspeiling 2022 wordt duidelijk of 50% van onze inwoners boven de 18 jaar structureel mantelzorg verleent.
We stimuleren en ondersteunen vrijwilligerswerk	aantal vrijwilligers dat gewaardeerd is door ons	188	200		-	900	900	Dit jaar konden vrijwilligers zich weer opgeven voor de waardering. Naast dat vrijwilligers zichzelf konden opgeven hebben we sportclubs, verenigingen en vrijwilligersorganisaties aangeschreven om vrijwilligers gebonden aan hun club, vereniging of organisatie op te geven. Hierdoor zijn er veel meer aanmeldingen binnen gekomen en hebben we een

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								groot deel van de vrijwilligers in HK bereikt.
We stimuleren initiatieven die bijdragen aan een actief dorps- en verenigingsleven	aantal ondersteunde initiatieven via de werkgroep 'Leefbaarheid door ontmoeten'	3	5	●	5	5	5	In Breezand, Hippolytushoef en Kolhorn is de ondersteuning inmiddels afgerond. In Kreileroord en 't Veld- Zijdewind worden momenteel lopende initiatieven ondersteund. In totaal zijn er in 5 dorpskernen initiatieven ondersteund die bijdragen aan een actief dorps- en verenigingsleven.
	aantal dagdelen in kernen met een ontmoetingspunt met activiteiten aanbod (dagbesteding en inloop)	19	27	●	-	27	27	De uitbreiding is gerealiseerd. In de begroting 2022 is opgenomen om vanaf heden te monitoren hoeveel bezoekers gebruik maken van deze punten.
	aantal activiteiten, gericht op een dementievriendelijke gemeente	23	27	●	17	17	17	Door de corona maatregelen en verschillende lockdowns hebben niet alle geplande activiteiten doorgang gevonden.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								17 activiteiten gericht op de dementievriendelijke gemeente hebben plaatsgevonden.
	aantal verstrekte subsidies	18	20		-	-	-	

Cluster Bestaanszekerheid

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We organiseren toegankelijke schulddienstverlening voor inwoners en ondernemers.	Aantal schuldregelingen	31	▼		9	22	27	
	Aantal 100% betalingsregelingen	15	▲		1	9	11	Het aantal betalingsregelingen is in vergelijking met 2020 iets afgenomen. Echter is het aantal schuldregelingen wel afgenomen. Als we daarnaast kijken naar andere trajecten binnen Schulddienstverlening zien we dat in 46% van alle trajecten budgetcoaching of eenmalig advies wordt ingezet. Vroegsignalering kan ook juist leiden tot een van deze trajecten, daarom blijft de uitslag positief en zien we nog altijd veel voordeel van vroegsignalering.
	aantal ondernemers dat schulddienstverlening	-	10		3	12	17	

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	ontvangt via de gemeente							
We bieden maatwerk waardoor snel een passende oplossing of voorziening voor de inwoner aanwezig is.	gemiddeld aantal dagen waarna duidelijk is of een schuldregeling voor de schuldenaar kan worden opgezet.	123	100		-	-	-	De software leverancier is nog niet klaar met de implementatie van het schuldenknooppunt. Er is vertraging opgelopen doordat er vanuit het wettelijke kader andere grote projecten opgepakt moesten worden. Deze wijzigingen waren groter van omvang dan vooraf werd ingeschat. We kunnen waarschijnlijk begin 2022 aansluiten.
We faciliteren diensten, trainingen en activiteiten, gericht op het versterken van zelfredzaamheid, digitalisering, omgaan met budget en weerbaarheid.	aantal getrainde VOA's en Administratief Ondersteuners	17	28		28	-	35	Daarnaast hebben alle vrijwilligers van Wonen Plus Welzijn trainingen aangereikt gekregen via bijvoorbeeld Noordkop voor Elkaar. Dit zijn onlinetrainingen en worden niet geregistreerd.
	aantal inwoners begeleid door een VOA en/of administratief ondersteuner	460	470		-	-	336	Totaal hebben 336 inwoners in 2021 ondersteuning ontvangen. Dit is minder dan in 2020. Het aantal is afhankelijk van hoeveel vragen er binnen komen. Alle inwoners die

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								deze ondersteuning wilden, hebben dit ontvangen, vandaar dat deze indicator groen is.
We verstrekken bijstand en blijven streven naar uitstroom.	% van de inkomensgroep tot 110% van de bijstandsnorm dat deelneemt aan Meedoen Hollands Kroon	48%	55%		31,75%	43%	36,45%	Hierin hebben we de deelnemende kinderen van mensen die in aanmerking kunnen komen voor Meedoen niet meeberekend, omdat het dan niet mogelijk was een goede berekening te maken in verband met onvoldoende data. Het lijkt door Corona lastiger de inwoner te bereiken, omdat je niet via huisbezoeken etc het contact hebt. Daarnaast zijn veel verenigingen en sportactiviteiten deels dicht geweest afgelopen jaar. We denken dat hierdoor ook minder behoefte aan Meedoen is geweest. Aankomend jaar zullen meer middelen in worden gezet om Meedoen op de kaart te zetten, zoals flyers, aanpassing aanbod a.d.h.v. klantenonderzoek etc.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	% van de inkomensgroep tot 105% van de bijstandsnorm dat gebruik maakt van de individuele inkomenstoelage.	15%	20%		3,9%	20%	27%	
	% volledige uitstroom uit de bijstand	10,5%	=		23%	15,22%	24%	
	% van de deelnemers die aan het besluit bijstandsverlening zelfstandigen (bbz) pre-start uitgestroomd.	40%	60%		-	-	-	Dit kon niet uitgevoerd worden door corona. In mei 2022 start een nieuwe pre-start klas.
We zorgen voor duurzame plaatsing van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.	% een indicatie banenafpraak of beschut werk is in passend werk of een maatwerktraject geplaatst	75%	=		84%	86%	84%	
	% gedeeltelijke uitstroom (klanten met een parttime baan,	35,8%	=		35,7%	49,95%	37,3%	

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	alimentatie of een andere uitkering).							
	% blijvers en groeiers dat participeert naar vermogen	82%	=	●	81%	88%	88%	
We dringen voortijdig schoolverlaten op scholen terug.	% voortijdig schoolverlaters in de RMC regio	7,9%	7,7%	●	-	-	-	Cijfers over voortijdig schoolverlaten worden eenmaal per jaar door DUO gegeven over het schooljaar daarvoor. In november 2021 hebben wij de definitieve cijfers ontvangen over schooljaar 2019-2020. Er waren 85 nieuwe VSV'ers. Dat is 2,05 % van het totaal aantal scholieren in dat schooljaar. Landelijk ligt dat op 1,73 %. In de eerste bestuursrapportage van 2022 wordt voorgesteld om de lokale cijfers als indicatoren te gebruiken.
Wij vangen nieuwkomers in Hollands Kroon op en ondersteunen hen, zodat ze zo snel mogelijk, op basis	% nieuwkomers die in 2021 in Hollands Kroon zijn komen wonen dat	-	50%	●	-	-	-	Door de coronamaatregelen worden de enquêtes nu niet aangeboden. Tot nu toe zijn er acht ingevulde

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
van vergelijkbare kansen, participeren in de maatschappij (het liefst via passend werk).	aangeeft goed opgevangen te zijn.							enquetes. Na de lockdown wordt dit verder opgepakt.
	% uit de ondertussengroep (de groep die onder de huidige wet Inburgering valt) dat extra begeleiding in de vorm van een vervroegde intake heeft.	-	75%		100%	100%	100%	
	% uit de ondertussengroep (de groep die onder de huidige wet Inburgering valt) dat extra begeleiding in de vorm van een duaal traject heeft.	-	75%		27%	37%		De doelstelling is nog niet bereikt omdat we eind oktober gestart zijn met het aanbieden van extra begeleiding. Verwachting is dat de resultaten vanaf voorjaar 2022 duidelijker zichtbaar zijn.
	aantal tijdelijke medewerkers dat per maand geholpen wordt met hun hulpvraag	-	5		-			Het punt wordt gemiddeld 1.533 keer per maand sinds de lancering van het punt geraadpleegd en er wordt gemiddeld 6,7 keer per

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	door het Poolse informatiepunt.							maand contact opgenomen via de mail of het contactformulier. Het informatiepunt krijgt een vaste plek in de organisatie. Plannen voor de doorontwikkeling zijn bijvoorbeeld het vertalen van het punt naar het Roemeens en het Engels.

Cluster Kunst en Cultuur

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We faciliteren culturele evenementen in de kernen.	aantal culturele activiteiten dat doorgang kan vinden	62	100		-	80		Niet alle geplande evenementen plaatsgevonden, ivm de corona maatregelen en verschillende lockdowns. Hierdoor is de streefwaarde van 100 niet gehaald.
We beschermen ons (culturele) erfgoed die representatief zijn voor de geschiedenis van onze gemeente.	aantal gemeentelijke monumenten	1	40		-	12	16	48 eigenaren van panden geven geen toestemming om tot een aanwijzing over te gaan. De eigenaren van 24 panden hebben nog niet gereageerd (na meerdere herinneringen). In maart 2022 worden de onderzoeken van 15 panden opgeleverd.
We faciliteren onderhoud en realisatie van kunstobjecten.	aantal kunstobjecten dat is/wordt geplaatst en onderhouden in de openbare ruimte.	47	=		-	-	-	Het reguliere onderhoud wordt uitgevoerd. Op het moment dat er sprake is van van groot onderhoud of renovatie, dan komen we met

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
								maatwerkvoorstellen. Dit is nu niet aan de orde.
We faciliteren cultuureducatie in het basisonderwijs.	% scholen waar cultuureducatie onderdeel uitmaakt van het lesprogramma.	0	50%	●	50%	50%	58%	

Cluster Sport en Educatie

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
We faciliteren initiatieven die bijdragen aan het terugdringen van alcoholmisbruik onder jongeren	% middelbare scholieren dat op RSG Wiringherlant voorlichting krijgt over alcohol en drugs.	0	40%		-	-	-	Door Corona zijn scholen enige tijd dicht geweest of is er veel online lesgegeven. Er is door de GGD nog getracht online voorlichting te geven over alcohol en drugs maar hier werd al snel bij ervaren dat de focus van de leerlingen dan een stuk minder is (camera's uit, microfoons uit, weinig interactie). Dit wordt volgend jaar opnieuw opgepakt.
	Aantal verkooppunten van alcohol dat wordt gecontroleerd op naleving.	46	50		-		-	Door Corona zijn er veel verkooppunten dicht/of beperkt open geweest. Er is voor gekozen de controle uit te stellen tot volgend jaar. We hopen in het voorjaar van 2022 te kunnen starten.
We stimuleren een gezonde levensstijl bij kinderen tussen 2 en 18 jaar door inzet op de pijlers voeding, gedrag en bewegen.	aantal preventieve programmalijnen vanuit Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst (JOGG) dat is	0	1		-	1	1	

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	geïmplementeerd onder een groep sociale partners.							
	% kinderen (2 – 18 jaar) met overgewicht dat deelneemt aan het programma Lekker in je Life.	5%	10%	●	-	10%		Het gaat hier om 40 kinderen per jaar. Op dit moment zijn er nog kinderen bezig aan het afronden van een traject (5%) en starten er ook weer een groep van hetzelfde formaat (5%). Zij zullen volgend jaar het programma afronden.
	% gezinnen van deelnemers aan Lekker in je Life dat na een jaar aangeeft dat ze zelfstandig verder kunnen.	-	75%	●	-	-		Op dit moment doen er 19 gezinnen mee aan Lekker in je Lijf. De verwachting is dat alle gezinnen aan het eind zelfstandig verder kunnen.
We faciliteren voldoende accommodaties om sociale samenhang te borgen.	aantal accommodaties in de kernen die door ons gefaciliteerd zijn ten behoeve van instandhouding van accommodaties voor	11	12	●	8	12	12	Op dit moment ondersteunen we 12 accommodaties. We zien echter nieuwe vragen op ons af komen.

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	sport, cultuur en ontmoeting							
	score wet hygiëne en veiligheid badinrichtingen voor Zwembad de Rijd.	On Vol doende	Vol doende	●	-	Vol doende	Vol doende	Zwembad de Rijd is voor een deel gerenoveerd waardoor het zwembad open kon voor publiek in de periode van 10 juli 2021 tot 28 augustus 2021. De 2e fase van de renovatie start in oktober 2021 en dient voor 1 mei 2022 te worden opgeleverd
We houden onderwijs en onderwijsfaciliteiten toegankelijk voor alle kinderen in Hollands Kroon	% bereik vve-doelgroepkinderen voorschoolse educatie	94%	100%	●	100%	100%	100%	Wel is een aantal doelgroepkinderen niet toegeleid naar de peuterschool met VVE, omdat de ouders om redenen niet willen/kunnen aanmelden, zoals verhuizing of het kind gaat naar een kinderdagverblijf zonder VVE. Het gaat dan om 12 van de 70 kinderen.
	% aanbod op de peuterscholen voorschoolse educatie voor vve-doelgroepkinderen	100%	=	●	100%	100%	100%	

Wat gaan we ervoor doen?	Prestatie-Indicator	Huidige Waarde	2021	Status	Mei 2021	Oktober 2021	Resultaat	Toelichting
	% inwoners dat lid is van de bibliotheek	15%	18%		-	8,5%	8,5%	Met het overzetten naar een nieuw systeem bij de bibliotheek, zijn alle slapende leden verdwenen. De verwachting van de bibliotheek is dat het hier voornamelijk om kinderen gaat. Deze groep maakt wel gebruik van de bibliotheek via het onderwijs. Het percentage inwoners dat lid is valt dan ook lager uit. Om deze reden is de streefwaarde in de begroting 2022 ook aangepast naar 9%. Om deze reden is de indicator oranje gekleurd.

Financiële samenvatting

Programma Vitaliteit (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Lasten					
Bestaanszekerheid	15.107	17.337	16.395	-942	V
Kunst en Cultuur	1.272	1.741	1.636	-105	V
Sport en Educatie	5.948	6.649	6.663	14	N
Zorg	24.737	27.253	27.961	709	N
Totaal lasten	47.063	52.979	52.655	-324	V
Baten					
Bestaanszekerheid	-7.962	-13.351	-13.184	167	N
Kunst en Cultuur	-50	-50	-44	6	N
Sport en Educatie	-1.053	-1.058	-1.064	-6	V
Zorg	-423	-423	-763	-340	V
Totaal baten	-9.488	-14.882	-15.055	-173	V
Saldo voor bestemming	37.575	38.097	37.600	-497	V
Mutaties binnen reserves	-3.350	-4.411	-4.234	177	N
Saldo na bestemming	34.225	33.686	33.366	-320	V

Financiële afwijkingen > € 25.000

(x € 1.000)

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
Bestaanszekerheid	Arbeidsparticipatie	7		V	Geen toelichting nodig
			105	V	In de eerste helft van 2021 zagen we een toename in de inzet van het aantal participatietrajecten. De verwachting was dat deze stijging door zou zetten. Echter, door met name de inzet van loonkostensubsidietrajecten en corona lag het aantal participatietrajecten in de 2e helft van het jaar lager.
	Begeleide Participatie	1		V	Geen toelichting nodig
			194	V	Per abuis heeft de GRGA de re-integratiekosten van de loonkostensubsidietrajecten niet doorgerekend in de begroting 2021. Daarmee vormt het geen onderdeel van de jaarlijkse gemeentelijke bijdrage en is er geen dekking voor deze kosten. Dit veroorzaakt een overschrijding op het budget van € 33.000. Daarnaast is het niet begrote resultaat 2021 van de GRGA voor € 227.000,- opgenomen.
	Inkomensregelingen	-237		N	Per abuis is bij de bestuursrapportage budget (€ 100.000) afgeraamd in plaats van bijgeraamd.
			510	V	In 2021 is nagenoeg geen BBZ aangevraagd. In plaats daarvan is gebruik gemaakt van regelingen die als gevolg van COVID-19 beschikbaar zijn gesteld. Denk aan TOZO en Tonk (€ 170.000 voordeel). Daarnaast heeft de controle van de TOZO-dossiers uit 2020 en 2021 vertraging opgelopen en is uitgesteld naar 2022. Dit budget moet daarom doorgeschoven worden naar 2022 (€ 340.000 voordeel).
	Samenkracht &	62		V	Meer dekking dan begroot vanuit de Specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid.

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
	Burgerparticipatie		133	V	Vanuit het rijk hebben we gelden ontvangen voor Vreemdelingenbeleid om de groep die onder de oude wet valt een extra aanbod voor ondersteuningstraject te doen. Een deel van deze groep heeft dit inmiddels gehad, voor een ander deel loopt dit door in 2022 e.v. Hierdoor zijn niet alle gelden (ca € 50.000) opgemaakt. Op het gebied van flankerend beleid / leefbaarheid zijn er afgelopen jaar minder ontwikkelingen geweest door Covid. Hierdoor zijn niet alle gelden uitgegeven.
Totaal Bestaanszekerheid		-167	942		
Kunst & Cultuur	Cultureel Erfgoed			N	Geen toelichting nodig
			0	V	Geen toelichting nodig
	Cultuurpresent.-Prod.-Partic.	-4		N	Geen toelichting nodig
			89	V	Bij het opstellen van de 2e bestuursrapportage bestond de verwachting dat er veel COVID-19 steunaanvragen zouden komen en is er extra budget aangevraagd. De aanvragen zijn echter allen binnen de reeds beschikbare middelen afgewikkeld.
	Media	0		V	Geen toelichting nodig
			-1	N	Geen toelichting nodig
	Musea	-2		N	Geen toelichting nodig
			16	V	Geen toelichting nodig
Totaal Kunst & Cultuur		-6	105		
Sport & Educatie	Onderwijsbeleid & Leerlingzaken	55		V	De kosten die wij maken voor het uitvoeren van de Leerplicht en het Regionale Meld- en Coördinatiepunt voortijdig schoolverlaten (RMC) worden volledig gedekt door een subsidie die wij ontvangen via de regiogemeente Den Helder. Door meer personele inzet dan begroot op de RMC taken ontvangen wij meer subsidie (zie ook lasten RMC).

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
			-64	N	De overschrijding op dit taakveld bestaat uit meerdere componenten: 1) Leerplicht RMC: de afwijking van €50.000 (nadeel) betreft niet begrote personeelskosten en wordt gedekt door de RMC-subsidie (zie verantwoording baten). 2) In 2021 werd rekening gehouden met de facilitering van de oprichting van het Kindcentrum t Span/ De Branding in Den Oever. De plannen van het kindcentrum zijn door COVID-19 vertraagd. Dit levert een voordeel op van € 50.000. 3) Hogere kosten door toename van het aantal leerlingen dat gebruik maakt van leerlingenvervoer. Daarnaast zijn als gevolg van COVID-19 schooltijden aangepast en sloten die niet op elkaar aan, waardoor er meer kilometers gereden zijn.
	Onderwijshuisvesting	-9		N	Geen toelichting nodig
			51	V	Verwachting was dat de budgettaire ruimte beschikbaar moest blijven voor divers onvoorzien onderhoud
	Openbaar Basisonderwijs			N	Geen toelichting nodig
			-16	N	Geen toelichting nodig
	Sportaccommodaties	-29		N	Door COVID-19 zijn er bij diverse sportaccommodaties minder (huur)ontvangsten geweest.
			81	V	De afwijking wordt voornamelijk veroorzaakt door het niet geheel besteden van het voorbereidingsbudget voor de plannen met de accommodatie Veerburg.
	Sportbeleid & Activering	-10		N	Geen toelichting nodig
			-66	N	Er zijn COVID -19 compensaties verstrekt binnen sport. Bij de 2e bestuursrapportage was de inschatting dat deze kosten konden worden gedekt binnen het reguliere budget.
	Totaal Sport & Educatie		6	-14	
Zorg	Geëscaleerde Zorg 18-	16		V	Geen toelichting nodig
			-1	N	Geen toelichting nodig

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
	Geëscaleerde Zorg 18+			N	Geen toelichting nodig
			5	V	Geen toelichting nodig
	Maatwerkdienst - Verlening 18-	148		V	Voordeel wordt veroorzaakt door ontvangen innovatiegelden transformatie jeugdhulp voor het opzetten van een kleinschalige woonvoorziening in de regio. De aanvraag was niet meegenomen in de begroting.
			-487	N	Met terugwerkende kracht (tot begin van het jaar) is een viertal cliënten gefactureerd (€ 340.000) voor residentiele zorg en de producten logeren/gezinshuizen. Daarnaast zijn overbruggingskosten kleinschalige woonvoorziening betaald die niet in de begroting zijn opgenomen. Deze kosten worden gedekt door ontvangen innovatiegelden transformatie jeugdhulp (€ 150.000).
	Maatwerkdienst - Verlening 18+	68		V	De inkomsten voor de hersteloperatie van de toeslagenaffaire zijn niet begroot. Het betreft de compensatie vanuit het Rijk voor de geboden hulp, gemaakte kosten en het kwijtschelden van publieke schulden.
			-56	N	Hogere uitputting indicatie. Per indicatie wordt gemiddeld meer huishoudelijke zorg verleend dan het rest van het jaar.
	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	13		V	Geen toelichting nodig
			-73	N	De uitgaven voor woningaanpassingen blijven onverminderd hoog.
	Volksgezondheid	79		V	Ontvangen specifieke uitkering voor lokale preventieakkoorden en leefstijlinterventies. Deze geormerkte middelen waren niet begroot.
			-75	N	Overschrijding door uitgaven voor het uitvoeren van lokale preventieakkoorden en leefstijlinterventies. Vanuit het Rijk zijn hier via een specifieke uitkering (geormerkte middelen) voor ontvangen voor leefstijlinterventies en lokale preventieakkoorden. Uitgaven en ontvangsten waren niet begroot.

Cluster	Taakveld	Afwijking baten	Afwijking lasten	V/N	Analyse onder- / overschrijding
	Wijkteams	15		V	Geen toelichting nodig
			-22	N	Geen toelichting nodig
Totaal Zorg		340	-709		
Mutatie Reserve Vitaliteit	Mutatie Reserve	-152		N	Geen onttrekking COVID en herstelfonds 93.000 dit staat dubbel begroot. Geen onttrekking middelen ter dekking van het voorbereidingskrediet Veerburg 100.000
			-26	N	
Totaal Mutatie Reserve Vitaliteit		-152	-26		
Eindtotaal		21	298		

Paragraaf 1. Weerstandsvermogen

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan het vermogen van de gemeente om niet-structurele risico's te kunnen opvangen, zonder dat dit ten koste gaat van de continuïteit in het afgesproken gemeentelijke takenpakket. Door dit weerstandsvermogen hoeft bij een incidentele financiële tegenvaller niet direct bezuinigd te worden om de begroting weer sluitend te krijgen. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bestaat het weerstandsvermogen uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit, dat wil zeggen de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Trends & ontwikkelingen

COVID-19

Eind 2021 zijn de steunmaatregelen vanwege COVID-19 afgebouwd. Bedrijven, instellingen en zelfstandigen moeten weer op eigen kracht verder. De afgelopen maanden hebben wij met de aanvragen voor TOZO en TONK al een daling gezien van het aantal aanvragen en daarnaast kunnen concluderen dat de berekeningen vanuit het Rijk uitgingen van een somberder scenario. In het geval er nog organisaties zijn die bij ons aankloppen omdat zij nog schade ondervinden vanwege COVID-19 dan worden deze nog beoordeeld en is hier een bestemmingsreserve voor ingesteld.

Sociaal Domein

Het sociaal domein (Jeugdhulp, Wmo en de Participatiewet), is een steeds groter aandeel in de gemeentelijke begroting. Het gaat hier om drie zogenaamde “open-einde regelingen” waarvoor, op basis van landelijk vastgestelde verdeelsleutels, budgetten voor de gemeenten beschikbaar worden gesteld.

In de bestuursrapportages van de afgelopen jaren, zien wij dat bijsturing op met name Jeugdzorg en Wmo noodzakelijk is door een toename van zorgzwaarte, zorgduur en een groei van het aantal mensen die zorg vragen. We hebben met ingang van 2022 nieuwe meerjarige afspraken gemaakt met Incluzio HK, waarbij wij als gemeente het risico dragen op overschrijdingen op de ingekochte zorg. Daarenboven is er het risico dat er besluiten van Rijksweg worden doorgevoerd (zoals het abonnementstarief), zonder volledige compensatie en waarbij het inzicht in de aanzuigende werking van dit soort besluiten zich ook niet makkelijk laat voorspellen.

Grondexploitaties

In de uitwerking van de samenwerkingsovereenkomst van Agriport / Robbenplaat wordt een verdeelsleutel gehanteerd die, afhankelijk van de verkopen per plangebied, veranderd. Dit kan gevolgen hebben voor de opbrengsten van de gemeente Hollands Kroon uit de grondexploitatie van Robbenplaat wanneer eerst/versneld alle gronden Agriport worden verkocht.

Risico op verbonden partijen

De gemeente heeft de nodige taken in regie weggezet bij zogenaamde Verbonden Partijen (Gemeenschappelijke Regelingen). De complexiteit van deze taken, verwachte schaalvoordelen bij een gezamenlijke uitvoering ervan maar ook de gemeentegrens overstijgende taakuitoefening zorgt hier bijvoorbeeld voor. Het gevolg van deze beweging is dat de directe invloed van het gemeentebestuur afneemt. De gemeente blijft niettemin wel verantwoordelijk voor het resultaat en er zullen andere wegen moeten worden bewandeld om invloed uit te blijven oefenen op de besluitvorming. Door het op afstand plaatsen van een gemeentelijke taak kunnen resultaten (plus of min) pas laat boven tafel komen en kan dit ook in financiële zin gevolgen hebben. Omdat de gemeente hier niet alleen in staat maar met andere gemeenten/overheidslichamen samenwerkt is er een risico dat de besluitvorming niet loopt zoals verwacht.

Gemeentefonds

De invoering van de herijking gemeentefonds is doorgeschoven naar 1 januari 2023. Dit betekent dat uiterlijk in de meicirculaire 2022 duidelijk moet gaan worden wat de nieuwe gemeentefondsuitkering per gemeente gaat worden. Het ministerie heeft indicatieve herverdeeleeffecten per gemeente gepubliceerd. Deze herverdeeleeffecten zullen ongetwijfeld nog veranderen maar geven richting of een gemeente positieve of negatieve effecten kan verwachten uit het nieuwe verdeelmodel. Gezien het onzekere karakter van deze mutaties (de herverdeeleeffecten kunnen namelijk nog wijzigen maar ook de totale omvang kan veranderen), worden in de begroting 2022 geen herverdeeleeffecten meegenomen.

Projecten / overschrijdingen

Projecten (investeringen in openbare ruimte zoals wegen / bruggen / gebouwen) kennen een lange doorlooptijd. Tussen initiatieffase en de fase van realisatie / oplevering zit vaak veel tijd (mogelijk meerdere jaren). Dit heeft gevolgen voor de initiële ramingen wanneer er nog niet is aanbesteed tot het moment van daadwerkelijk gunnen. In de 2^e bestuursrapportage 2021 is voor het eerst melding gemaakt van het risico van kredieten die al zijn aangevraagd en toekomstig aan te vragen kredieten te maken krijgen met forse stijging van de kosten van lonen en materialen. Meer dan een normale indexering waar de afgelopen jaren rekening mee is gehouden. Bij investeringen doet het zich nu al voor dat inschrijvingen op aanbestedingen veel duurder uitvallen en dat er aanvullend krediet nodig is.

De oorzaak is veelal gelegen in macro-economische oorzaken, milieutechnische zaken waaronder duurzaamheid, stikstof, PFAS etc.... Vertraging bij investeringen e/o overschrijdingen van kredieten dat de financiële ruimte van de gemeente onder druk stelt. Wanneer het gevolg is dat investeringen getemporiseerd moeten worden kan in het ergste geval het voorzieningenniveau onder druk komen (de kwaliteit).

Garantstellingen

In toenemende mate zien we dat maatschappelijke organisaties zich melden voor garantstellingen (woningbouw / sportverenigingen). Ofschoon wij hieraan nadere eisen stellen die directe blootstelling van schulden / leningen aan ons adres minimaliseren is er altijd een kans (hoe klein ook) dat wij worden aangesproken.

Campus de Terp

In de raad van oktober 2020 is het raadsvoorstel Campus de Terp behandeld. Dit raadsvoorstel houdt o.a. in dat we voor 13,25 miljoen. garant gaan staan. Deze garantstelling betreft de bouw van de campus. In verband met eigendomsstructuur is er nu voor gekozen om niet tot verkoop van de grond over te gaan maar een erfpachtovereenkomst aan te gaan met de stichting die gelijkloopt met de aangetrokken lening. Tevens wordt hierin geregeld dat indien de stichting of B.V. failliet gaat, de gronden en gebouwen terugvallen aan de gemeente. De gemeente kan dan alsnog bouwheer worden en daarna beheerder. De gebouwen dienen als onderpand, dus het is niets anders dan bouw van een pand in eigen beheer. Hierdoor is er geen extra risico. Het risico zit in de beheersing van de kosten binnen het afgegeven budget. Naast de Samenwerkingsovereenkomst zal er een uitvoeringsovereenkomst en een subsidieovereenkomst worden aangegaan. Hierin moet worden opgenomen hoe de "organisatiestructuren" gaan werken. In de diverse werkgroepen zitten medewerkers van Hollands Kroon die het proces nauwlettend volgen waardoor ook tijdig kan worden ingegrepen. Bij dit project is een stijging van de kosten een reëel risico. Binnen de verleende garantstelling van € 13,25 miljoen is voor ca 1,3 miljoen. opgenomen voor onvoorziene kosten en prijsstijgingen.

Wet kwaliteitsborging

Op 1 juli 2022 treedt de Wet Kwaliteitsborging voor de Bouw (Wkb) in werking. Op 14 mei 2019 heeft de Eerste Kamer de Wkb aangenomen. De Wkb heeft als doel de bouwkwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren door inschakeling van private kwaliteitsborgers. Daarnaast wordt de aansprakelijkheid van aannemers ten opzichte van particuliere en professionele opdrachtgevers uitgebreid. De wet gaat gefaseerd in. Er wordt gestart met de eenvoudigere bouwprojecten, daarna volgen eventueel de meer complexere.

De Wet Kwaliteitsborging heeft 3 doelen:

- verbeterde (borging van de) bouwkwaliteit
- verbeterde positie van de consument
- stimuleren van kwaliteitsverbetering en faalkostenvermindering

Doordat de werkzaamheden van toetsing verschuift naar private partijen verdwijnt de grondslag voor het heffen van leges. Hierdoor zal een groot deel van de leges inkomsten verdwijnen. Het is tot op heden nog niet duidelijk of en op welke manier financiële compensatie plaatsvindt.

Fiscaliteit

Vanuit openheid en transparantie met de belastingdienst (convenant horizontaal toezicht) moeten fiscale onjuistheden worden benoemd en aangepast. Op dit moment vindt er een controle plaats op de jaren 2019 en 2020 en is het zeer waarschijnlijk dat er een nabetaling aan de belastingdienst moet plaatsvinden. Omdat dit onderzoek nog loopt is hier nog geen concreet bedrag voor te ramen, volstaan we voor dit moment met een risicomelding.

Weerstandscapaciteit

Hollands Kroon rekent de volgende componenten tot de beschikbare weerstandscapaciteit:

- Algemene Reserve
- Reserve Risico Grondexploitatie
- Reserve vastgoed
- Post onvoorzien / begrotingsbuffer
- Onbenutte belastingcapaciteit

Algemene reserve

In Hollands Kroon bedraagt de algemene reserve per 31-12-2021 € 13,5 miljoen. Deze reserve kan worden ingezet voor incidentele onvoorziene, onvermijdelijke en onoverkomelijke uitgaven en om risico's te kunnen afdekken.

Reserve Risico Grondexploitaties

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

Onvoorziene uitgaven/ begrotingsbuffer

In de begroting wordt jaarlijks een bedrag van €0,001 miljoen opgenomen ter dekking van onvoorziene gebeurtenissen. Daarnaast is in de begroting 2021 een begrotingsbuffer van € 0,226 miljoen opgenomen.

Reserve vastgoed

Als gevolg van de vaststelling van het accommodatiebeleid is een reserve vastgoed gevormd.

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 gehanteerde tarief en het tarief om tot een artikel 12 gemeente gerekend te worden. De WOZ waarde die zijn gehanteerd komen overeen met de gebruikte waardes in deze begroting om zo het gemiddelde tarief van 0,1274% te kunnen bepalen. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 is gebaseerd op 0,18% (meicirculaire 2021)

De totale OZB opbrengst in 2021 is € 11,5 miljoen, deze wordt verminderd met de artikel 12 norm € 16,3 miljoen en het resterende bedrag is de onbenutte belastingcapaciteit van € 4.7 miljoen

Stille reserves

Van een stille reserve is sprake wanneer de actuele waarde van een bezitting hoger is dan de boekwaarde die op de balans is opgenomen. Omdat deze hogere waarde niet op de balans opgenomen mag worden, ontstaat een overwaarde die stille reserve wordt genoemd. De stille reserves worden wel vermeld in deze paragraaf, maar zijn niet meegerekend in het beschikbare weerstandsvermogen.

Overzicht van de weerstandscapaciteit van de Gemeente Hollands Kroon

De weerstandscapaciteit (x € 1.000)	in de exploitatie	in het vermogen
Algemene reserve (vrije deel)		13.373
Reserve risico grondexploitatie		1.652
Onbenutte belastingcapaciteit	4.741	
Stelpost onvoorziene uitgaven/begrotingsbuffer	226	
Reserve vastgoed		2.421
Totaal	22.412	

Ratio weerstandsvermogen

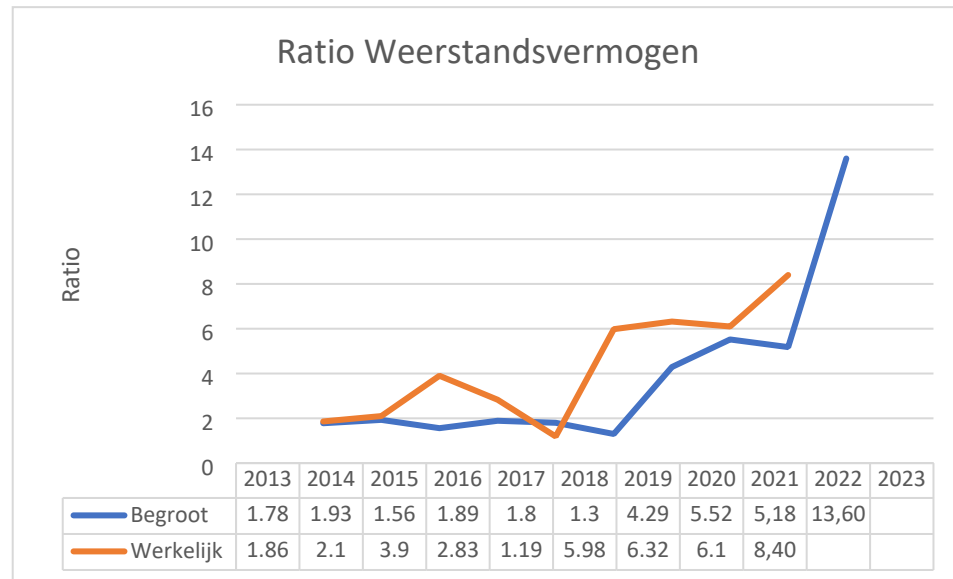
Het is mogelijk om de risico's af te zetten tegen de buffers van de gemeente Hollands Kroon. Door de weerstandscapaciteit af te zetten tegen het verwachte financiële gevolg van alle risico's samen kan een conclusie worden getrokken over het weerstandsvermogen van de gemeente. Het weerstandsvermogen wordt door middel van een berekening omgezet in een ratio weerstandsvermogen. Dit wordt als volgt berekend: De beschikbare weerstandscapaciteit wordt gedeeld op de benodigde weerstandscapaciteit. Een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,0 en 1,4 is op dit moment acceptabel en valt onder de kwalificatie 'voldoende'. De ratio kan worden gemeten in onderstaande tabel:

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

Gemeente Hollands Kroon heeft waarderingscijfer C vastgesteld als uitgangspunt.

Beoordeling ratio

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 22,4 miljoen en is opgebouwd uit de omvang van de Algemene Reserve en de vrije begrotingsruimte. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt €2,66 miljoen Dit bedrag is een inschatting van het totaal aan de geïdentificeerde risico's dat zich op enig moment kan voordoen. In de bijlage Risicomanagement wordt de benodigde weerstandscapaciteit onderbouwd.



Ten opzichte van begroting 2021

Bij het invullen van deze gegevens komt de werkelijke ratio op 8,4. De ratio voor gemeente Hollands Kroon is hiermee waarderingscijfer 'A, Uitstekend'. In de begroting 2021 was de ratio nog 5,21. De stijging van het weerstandsvermogen wordt vooral veroorzaakt door de verdere stijging van de algemene reserve met een klein oplopend (0,6 miljoen) risicoprofiel.

Kengetallen

Kengetallen	Werkelijk 2021	Begroot 2021	Werkelijk 2020
Netto schuldquote	43%	60%	42%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	38%	66%	33%
Solvabiliteitsratio	39%	31%	37%
Structurele exploitatieruimte	3%	2%	2%
Grondexploitatie	3%	7%	6%
Belastingcapaciteit	104%	105%	95%

Toelichting

De uitkomsten van de kengetallen uit de deze paragraaf afgezet tegen de normering geeft weer dat gemeente Hollands Kroon er financieel gezien voldoende voor staat. Onder de normering van de VNG is een korte toelichting van de kengetallen opgenomen.

Normering VNG	Voldoende	Matig	Onvoldoende
Netto schuldquote	<100	100 > X < 130	> 130
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<100	100 > X < 130	> 130
Solvabiliteitsratio	> 50	30 < > 50	< 30
Structurele exploitatieruimte	> 0,6	0 =< > 0,6	< 0
Grondexploitatie		geen norm	
Belastingcapaciteit	<100	100 > X < 120	> 120

Netto schuldquote & de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast tegenover de eigen middelen. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.
De solvabiliteitsratio	Geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om aan de financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.
Structurele exploitatieruimte	Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.
Grondexploitatie	Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting en uitgedrukt in een percentage. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen.
Belastingcapaciteit	De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeenten zich verhoudt tegenover het landelijke gemiddelde. De uitkomst van de berekening van dit kengetal is voor het jaarverslag hetzelfde als bij de begroting. Het kengetal hoeft dus voor het opnemen in het jaarverslag niet opnieuw worden berekend. Het toch opnieuw opnemen houdt verband met het feit dat de kengetallen gezamenlijk en in samenhang gezien inzicht geven in de financiële positie van een gemeente.

Paragraaf 2. Financiering

Inleiding

De uitgaven en inkomsten van de gemeente lopen niet gelijk in de tijd. Soms leent de gemeente geld om op tijd betalingen te kunnen doen. En soms heeft ze (tijdelijk) overvloedige liquide middelen. De gemeente hanteert een systeem van centrale financiering. In dit systeem bestaat er geen direct verband tussen een bepaalde investering en het aantrekken van financieringsmiddelen. Alle rentebaten en rentelasten worden verzameld en daarna toegerekend aan de gemeentelijke producten op basis van de zogenoemde omslagrente. Bij de begroting is deze omslagrente bepaald op 1,013%.

Treasury

Voor de inrichting en uitvoering van de treasury-functie van decentrale overheden zijn kaders gesteld in de wet Financiering Decentrale Overheden (Fido). Onder de treasury-functie vallen onder andere het geldstromenbeheer, het saldobeleer, liquiditeitsbeheer, financiering, uitzetting van gelden, renterisicobeheer en schatkistbankieren. Uw raad heeft in het treasury-statuuut eigen kaders vastgesteld op het gebied van treasury. In het treasury-statuuut zijn uitgangspunten en kaders opgenomen uit de wet Fido. De in deze wet genoemde taken vallen binnen de treasury-functie.

Renterisicobeheer

Kasgeldlimiet (kort geld)

De gemeente kan niet onbegrensd risico's nemen voor kortlopende financiering (korter dan één jaar). Dit wordt wettelijk begrensd door de kasgeldlimiet. Conform de Wet Fido is de kasgeldlimiet 8,5% van de begroting per 1 januari. De korte schuld bestaat uit het opnemen van gelden met een oorspronkelijke rente typische looptijd korter dan één jaar en de schuld in rekening-courant en is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven. Wanneer de gemeente de kasgeldlimiet drie aaneengesloten kwartalen overschrijdt, moet een plan ter goedkeuring aan de toezichthouder worden voorgelegd waarin staat hoe en binnen welke termijn de overschrijding ongedaan wordt gemaakt. Dit is tot op heden nog niet voorgekomen.

Kasgeldlimiet * € 1.000	
Totaal primitieve jaarbegroting 2021 exclusief mutaties reserves (lasten)	€ 107.723
Kasgeldlimiet 8,5%	€ 9.156

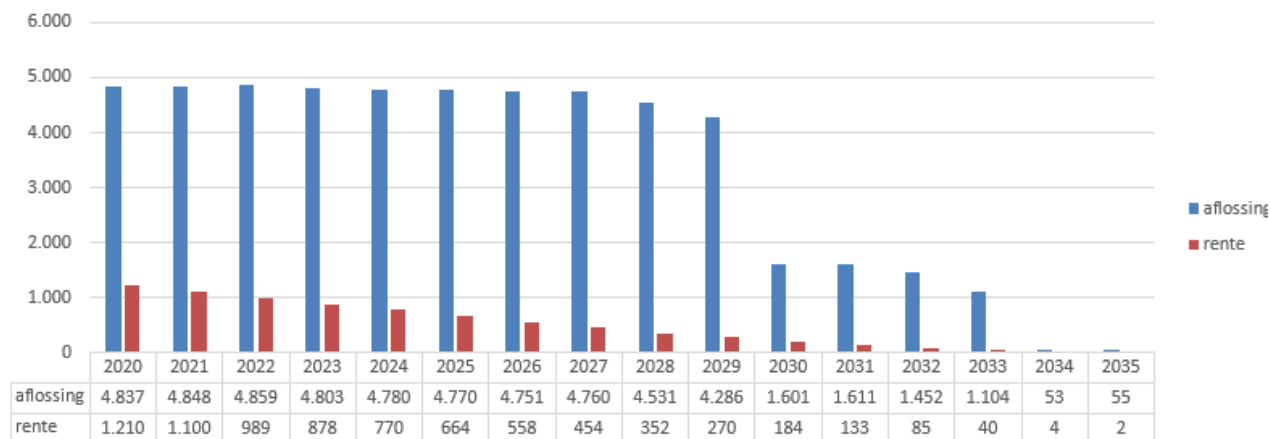
Renterisiconorm (lang geld)

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). De renterisiconorm is 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.

Renterisiconorm *€ 1.000	
Totaal primitieve jaarbegroting 2021 exclusief mutaties reserves (lasten)	€ 107.723
Renterisiconorm 20%	€ 21.544
Aflossingen en renteherziening 2021	€ 5.948

De inschatting van risico's is gebaseerd op de verwachte rente- en aflossingsverplichtingen van de komende jaren. Zoals ook uit onderstaande grafiek blijkt, zijn de risico's op de korte en middellange termijn redelijk gespreid.

rente en aflossing O.G.



(x € 1.000)

Kredietrisicobeheer

Kredietrisicobeheersing richt zich op de kredietwaardigheid (en dus het risicoprofiel) van door de gemeente aan derden verstrekte leningen en bij derden ondergebrachte beleggingen. Voor 2021 is totaal € 459.000 ontvangen.

Gegarandeerde geldopbrengst (* € 1.000)	Begroot 2021	Ontvangen 2021	V/N
ABNAMRO	363	363	0
rente Woningbouwverenigingen	89	89	0
Overig	0	17	17
Totaal	452	469	0

Dividend

Naast inkomsten uit bijvoorbeeld de algemene uitkering en belastingen, heeft de gemeente ook inkomsten door dividend uit deelnemingen. De belangrijkste deelnemingen zijn Alliander, BNG en de HVC. Het totaal aan dividend ontvangen in 2021 is € 462.000 .

Overzicht dividenden 2020 ontvangen in 2021 (* € 1.000)	Begroot 2021	Ontvangen 2021	V/N
Alliander	259	212	-47
BNG	61	109	48
Garantstellingsprovisie/Dividend HVC	141	141	0
Totaal	461	462	1

Gemeentefinanciering

Per 31 december 2021 hebben wij circa € 43.416.000 aan aangetrokken leningen. Ongeveer € 39.589.000 is voor financiering van gemeentelijke uitgaven en € 3.827.000 is de destijds doorgeleende leningen aan woningbouwverenigingen. Op de doorgeleende leningen aan de woningbouwvereniging is € 89.000 aan rente ontvangen.

Debiteuren- en crediteurenbeheer

In 2021 is de debiteuren positie beoordeeld en heeft ertoe geleid dat de post voorziening dubieuze debiteuren op hetzelfde niveau is gebleven. Het crediteurenbeheer is zodanig ingericht dat wij altijd in staat zijn om tijdig aan onze kortlopende verplichtingen te voldoen. De liquiditeitsprognose wordt regelmatig herzien door informatie uit de organisatie. Dat stelt ons in staat om continu de financieringsbehoefte van de gemeente te bepalen.

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 gemeentes met een begroting kleiner dan € 500 miljoen. is als volgt: 0,75% van het begrotingstotaal. Hieruit volgt een drempelbedrag van € 808.000. De schatkistlimiet is een limiet voor de gemiddelde liquide middelen per kwartaal.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	808			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-	12	8	13
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	808	796	800	795
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	107.723			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	107.723			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	808			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	-	1.105	726	1.182
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92

(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-	12	8	13
-------------------	--	---	----	---	----

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is opgenomen dat de paragraaf financiering van de begroting en jaarstukken naast de beleidsvoornemens en het gerealiseerde beleid ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille ook inzicht moet geven in:

- de rentelasten;
- het renteresultaat;
- de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten;
- de financieringsbehoefte

Renteresultaat

Op basis van de gehanteerde (doorberekende) rentes bedraagt het renteresultaat op het taakveld treasury voor de gemeente Hollands Kroon in 2021 € 250.343 voordelig.

	2021
De externe rentelasten over korte en lange financiering	1.038.650
De externe rentebaten	-106.589
Totaal door te rekenen externe rente	932.061
De rente die aan de grondexploitatie wordt doorberekend	-97.743
Saldo door te rekenen externe rente	834.318
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
De aan taakvelden (programma's incl. overzicht overhead) toe te rekenen rente	834.318
De werkelijk aan taakvelden (programma's incl. overzicht overhead) toegerekende rente	1.084.661
Renteresultaat	250.343

Paragraaf 3. 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 het bestuur heeft, 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.

Trends & Ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkeling in 2021 op het gebied van de lokale belastingen is de waardeontwikkeling van het onroerend goed. De gemiddelde WOZ-waarde van de woningen is gestegen met 11 %. Bij de niet-woningen was sprake van een stijging van 5%.

Het aantal formele bezwaren is in 2021 (704 bezwaren) flink gestegen ten opzichte van 2020 (261 bezwaren). Ongeveer 60% van deze bezwaren komen van de zogenaamde no-cure-no-pay bureaus. Dat percentage is vergelijkbaar met 2020. Ook het aantal informele bezwaren is gestegen. In 2020 waren dat er 93 en in 2021 waren dat er 242. Of de situatie rond Corona invloed heeft op het aantal bezwaren in 2021 is moeilijk in te schatten. Waarschijnlijk is de grote stijging van de WOZ-waarden ten opzichte van 2020 de voornaamste reden voor het grote aantal bezwaren.

Het gemeentelijke belastingbeleid

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.

In Hollands Kroon worden de volgende belastingen geheven:

- | | | |
|-----------------------------|-----------------------|---------------|
| 1. onroerende zaakbelasting | 5. toeristenbelasting | 9. campergeld |
| 2. rioolheffing | 6. forensenbelasting | 10. staangeld |
| 3. afvalstoffenheffing | 7. havengeld | |
| 4. begraafrechten | 8. leges | |

Het uitgangspunt is kostendekkende tarieven in rekening te brengen bij de inwoners, het maatschappelijk middenveld en bedrijven. Verder hebben de coalitiepartijen in het coalitieakkoord 2018-2022 'Koersvast' afgesproken dat de lokale belastingen niet worden verhoogd, behoudens de inflatiecorrectie.

Onroerende zaakbelasting

Onder de naam onroerende zaakbelastingen worden twee directe belastingen geheven:

- 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;
- 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 waardegegevens worden gebruikt door de gemeente (onroerende zaakbelasting), het waterschap (watersysteemheffing) en de belastingdienst (inkomstenbelasting en successierecht).

Om een onevenredige stijging van de collectieve belastingdruk in Nederland te voorkomen is er een macronorm vastgesteld. Dit gebeurt onder verantwoordelijkheid van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en het Ministerie van Financiën.

Uitgangspunten voor de onroerende zaakbelasting zijn:

- bij de bepaling van de opbrengst wordt rekening gehouden met de extra opbrengst vanwege areaal uitbreiding;
- de begrote belastingopbrengst is voor 2021 met een inflatiecorrectie van 1 % verhoogd;
- elk belastingjaar is een herwaarderingsjaar. Dit betekent dat de WOZ-waarde gebaseerd wordt op een nieuwe waardepeildatum. Voor 2021 was dat 1 januari 2020. De gemiddelde waardeontwikkeling leidt tot een tariefaanpassing zodat de herwaardering geen lastenontwikkeling voor onze inwoners tot gevolg heeft. Daarnaast moet bij het berekenen van het tarief rekening worden gehouden met de te behalen hogere opbrengst. De werkelijke waardestijging per individueel object kan echter afwijken van de gemiddelde waardeontwikkeling, met als gevolg een andere ontwikkeling van de lasten.
- bij de berekening van het tarief wordt rekening gehouden met de ontwikkeling van het areaal (uitbreiding van het aantal objecten).

Bovenstaande uitgangspunten hebben geleid tot onderstaande tarieven.

Eigenaar		Gebruiker	
Woning	0,1143%	Woning	NVT
Niet-woning	0,1782%	Niet-woning	0,1431%
Opbrengst OZB		Begroot	Werkelijk
Baten niet-woningen		5.801.028	5.785.964
Baten woningen		5.750.850	5.773.368
Totaal		11.551.878	11.559.332

Rioolheffing

Rioolheffing wordt geheven om de kosten te dekken die verband houden met de aanwezigheid en het gebruik van de gemeentelijke riolering. De rioolheffing is een bestemmingsheffing en is specifiek bestemd voor het beheer, onderhoud, vervanging en verbetering van de bestaande riolering. Gemeenten zijn verplicht, op basis van de Wet milieubeheer, om periodiek een Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) op te stellen. Hierin legt de gemeente haar beleid (keuzes, maatregelen, financiering) vast voor een periode van 4 à 5 jaar. De in het GRP opgenomen kostendekkingsberekening geeft inzicht in de kosten die verband houden met deze taak.

Ter dekking van de deze kosten wordt rioolheffing geheven

Belastingsoort	Begroot	Werkelijk
Rioolheffing	3.990.070	3.998.434
Tarief	197	

Bij de woningen is er sprake van een behoorlijke areaalontwikkeling. Er zijn in 2021 ongeveer 220 nieuwe woningen opgeleverd. Dit betekent ook meer aansluitingen op het gemeentelijk riool.

Afvalstoffenheffing

De gemeente is verplicht om huishoudelijke afvalstoffen (afkomstig van particulieren) in te zamelen. De gemeente mag de afvalstoffenheffing binnen de gemeentegrens heffen, ook als er geen afval wordt aangeboden. De afvalstoffenheffing wordt opgelegd aan de gebruiker van een object waar huishoudelijk afval ontstaat. Voor het afvoeren en verwerken van bedrijfsafval heeft de gemeente geen verplichtingen. Voor deze heffing geldt dat er geen winst mag worden gemaakt. De begrote opbrengst van de heffing mag niet hoger zijn dan de begrote kosten die worden gemaakt. Het uitgangspunt in Hollands Kroon is een 100% kostendekkende opbrengst.

De gemeente Hollands Kroon neemt diensten af van HVC voor het ophalen en verwerken van huishoudelijk afval. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst gesloten met HVC. Bij de tariefstelling wordt een onderscheid gemaakt in een tarief voor een éénpersoonshuishouden, een tarief voor tweepersoonshuishoudens en een tarief voor meerpersoonshuishoudens. Daarnaast is een tarief opgenomen voor het beschikken over een extra afvalcontainer. In de verordening is een nieuw tarief opgenomen voor scholen. Het afval van scholen kan namelijk ook gezien worden als huishoudelijk afval. Scholen kunnen ervoor kiezen hun afval te laten ophalen en verwerken door de gemeente (HVC) en betalen hier dan afvalstoffenheffing voor.

Belastingsoort	Begroot	Werkelijk
Afvalstoffenheffing	6.307.106	6.315.050
Tarieven		
Eénpersoonshuishouden	231,30	
Tweepersoonshuishouden	328,44	
Meerpersoonshuishouden	357,12	
Extra container		

Lokale lastendruk

Om de vergelijking van woonlasten tussen gemeenten op het gebied van belastingen te kunnen maken, wordt vaak de term lokale lastendruk gebruikt. De gemiddelde woonlasten bestaan voor een woning uit de OZB met een gemiddelde WOZ-waarde plus de riool- en afvalstoffenheffing. In Hollands Kroon komen de gemiddelde woonlasten voor 2021 op € 848. Het landelijk gemiddelde van alle gemeenten bedroeg in 2021 € 838. Hollands Kroon komt in 2021 op de 199^e plek (van de 352 gemeenten) Positie één is hierbij de goedkoopste gemeente.

Meerpersoonshuishouden Hollands Kroon 2021	
Gemiddelde woningwaarde	258.000
OZB tarief	0,1143%
OZB heffing	294
Afvalstoffenheffing	357
Rioolheffing	197
TOTAAL	848

Vergelijking lastendruk regionaal

Gemeente (regionaal)	Lasten (€) mph* (Coelo 2021)	Lasten (€) eph* (Coelo 2021)	Rangnummer mph (Coelo 2021)	OZB tarief woningen (%) (Coelo 2021)	OZB tarief niet- woningen (%) (Coelo 2021)	gemiddelde WOZ waarde woningen (€) (Coelo 2021)
Nederland (gem)	838	758				309.000
Den Helder	787	636	118	0,1288	0,7082	161.000
Hollands Kroon	848	711	199	0,1143	0,3213	223.000
Langedijk	965	843	333	0,0938	0,4332	293.000
Medemblik	801	716	149	0,086	0,3114	265.000
Opmeer	977	874	337	0,1433	0,3654	266.000
Schagen	851	800	215	0,1235	0,3875	258.000
Texel	742	616	61	0,0369	0,1207	310.000

Vergelijking lastendruk P10 2021

Gemeente	Lasten (€) mph* (Coelo 2021)	Lasten (€) eph* (Coelo 2021)	Rangnummer mph (Coelo 2021)	OZB tarief woningen (%) (Coelo 2021)	OZB tarief niet- woningen (%) (Coelo 2021)	gemiddelde WOZ waarde woningen (€) (Coelo 2021)
Nederland (gem)	838	758				309.000
Regionaal						
Aa en Hunze	737	674	190	0,1134	0,3184	261.000
Berkelland	867	705	240	0,1167	0,3835	243.000
Borger-Odoorn	913	866	297	0,2013	0,3442	204.000
Bronckhorst	917	876	300	0,1132	0,3615	287.000
De Fryske Marren	788	635	122	0,1157	0,4453	231.000
Goeree-Overflakkee	772	718	150	0,1086	0,2261	260.000
Het Hogeland	866	808	236	0,1906	0,8427	174.000
Hof van Twente	840	808	203	0,1319	0,4927	252.000
Hollands Kroon	837	711	199	0,1143	0,3213	223.000
Horst aan de Maas	846	785	209	0,1455	0,4620	263.000
Hulst	849	752	213	0,1129	0,3940	212.000
Medemblik	801	716	149	0,0860	0,3114	265.000
Midden Drenthe	702	657	38	0,1075	0,3993	225.000
Ooststellingwerf	702	537	36	0,0901	0,1507	214.000
Opsterland	754	650	82	0,0982	0,3028	236.000
Peel en Maas	769	719	100	0,0937	0,3804	261.000
SchouwenDuiveland	941	845	321	0,1294	0,3771	261.000

Gemeente	Lasten (€) mph* (Coelo 2021)	Lasten (€) eph* (Coelo 2021)	Rangnummer mph (Coelo 2021)	OZB tarief woningen (%) (Coelo 2021)	OZB tarief niet- woningen (%) (Coelo 2021)	gemiddelde WOZ waarde woningen (€) (Coelo 2021)
Sluis	796	719	139	0,0999	0,3834	220.000
Twenterand	722	785	174	0,1526	0,4846	232.000
Westerkwartier	881	806	265	0,1480	0,4781	220.000
Westerveld	752	677	75	0,1090	0,3098	278.000

* mph = meerpersoons huishouden; eph = éénpersoonshuishouden

Kwijtschelding

Bij de toetsing volgt de Gemeente het landelijk geldend kwijtscheldingsbeleid, dat is vastgelegd in de uitvoeringsregeling invorderingswet 1990 en de leidraad invordering.

Andere heffingen en rechten

De gemeente Hollands Kroon maakt verder gebruik van de volgende heffingen en belastingen: begraafrechten, toeristenbelasting, forensenbelasting, haven- en liggeld en leges.

Overige heffingen	Begroot	Werkelijk
Begraafrechten	377.155	404.994
Toeristenbelasting	134.000	149.696
Forensenbelasting	203.971	200.206
Haven- en liggeld	30.000	275.000
Leges	1.218.000	1.542.000
Totaal	1.963.126	2.571.896

Verder bestaat er voor de gemeente nog de mogelijkheid om reclamebelasting, precariobelasting, hondenbelasting en baatbelasting op te leggen. De uitvoering van het opleggen van deze belastingen is echter behoorlijk arbeidsintensief en ook niet onomstreden. Daarom is afgezien van het heffen van deze belastingen.

Paragraaf 4. Grondbeleid

Met grondbeleid worden instrumenten ingezet om gemeentelijk beleid te realiseren (denk daarbij aan ruimtelijke ordening, wonen, economie en arbeid, maatschappelijke ontwikkeling, verkeer en vervoer). Grondbeleid heeft een volgend, dienend karakter voor doelstellingen van andere beleidsvelden. De doelstelling van het gemeentelijk grondbeleid is binnen de gestelde doelen de gewenste verandering van het grondgebruik te realiseren met inzet van juridische en financiële instrumenten. De doelen zijn beschreven in de Nota Grondbeleid.

Regionaal beleid

Op 10 november 2020 heeft het college het *Convenant: Regionale samenwerkingsafspraken woningbouw van de Kop van Noord-Holland 2020-2030 (KwK)* vastgesteld. De gemeenteraad is hier met een memo over geïnformeerd. De gemeenten Hollands Kroon, Den Helder, Schagen en Texel en de provincie Noord-Holland hebben dit programma met elkaar opgesteld. Hierin is het bouwprogramma in de Kop van Noord-Holland tot 2030 vastgelegd. In het convenant zijn ook samenwerkingsafspraken vastgelegd. Met de introductie van de werkwijze van adaptief programmeren wordt gewerkt aan een optimale balans tussen vraag- en aanbod van woningen. Deze werkwijze biedt ruimte voor de ambities van de regio en de mogelijkheid om flexibel in te spelen op actuele ontwikkelingen. Door middel van monitoring kan het programma tijdig worden bijgesteld, zodat er continu gewerkt wordt aan de juiste hoeveelheid woningbouwplannen in de Kop van Noord-Holland. Partijen zijn gestart met de uitwerking van een Woonakkoord waarin ambities en samenwerkingsafspraken nader worden uitgewerkt.

Gemeentelijk beleid

In december 2020 heeft de raad de Woonvisie Hollands Kroon vastgesteld. In deze nieuwe woonvisie wil de gemeente meer sturen op doelgroepen en daarmee meer regie pakken in het type woningen dat gebouwd gaat worden. Dat is een koerswijziging ten opzichte van de vorige woonvisie, waarbij eigenlijk alles aan de markt werd overgelaten. Er wordt nu focus gelegd op drie uitgangspunten. Er is focus op bouwen, focus op jongeren en starters, en focus op ouderen. Allereerst moeten er de komende jaren veel woningen gebouwd worden om te voldoen aan de hoge vraag. Verder wordt er bij woningbouwplannen vooral gekeken naar woningen voor jongeren en starters aan de ene kant, en woningen voor ouderen aan de andere kant. Voor deze doelgroepen is momenteel een tekort aan (geschikte) woningen. Verder heeft de gemeenteraad in maart 2019 de Nota Grondbeleid 2019-2022 vastgesteld. In deze nieuwe Nota Grondbeleid geeft de gemeente haar visie op haar grondbeleid en legt ze vast op welke wijze zij haar grondbeleidsinstrumentarium inzet. Het beleidskader wordt in grote lijnen gevormd door de vastgestelde Omgevingsvisie van de gemeente. De wens om ons verder te ontwikkelen tot regisseur staat centraal in de sturingsfilosofie van de omgevingsvisie. Hierin vormt het thema 'Niet de regels staan centraal maar het initiatief!' de leidraad in verdere ruimtelijke ontwikkelingen en daarmee ook in het grondbeleid.

Beleidsdoel

Wat willen we bereiken?	
De exploitatieresultaten van de gemeentelijke grondexploitaties vanaf 2016 minimaal kostenneutraal te houden/te maken	
Geplande activiteiten 2021	Wat hebben we bereikt
Alle gemeentelijke grondexploitaties doorlichten en herijken	Alle gemeentelijke grondexploitaties zijn doorgelicht.
Opstellen Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG)	Er is een MPG 2021 opgesteld en in juni 2021 vastgesteld door de raad.
Voor zover van toepassing afwaarderen van voorraden grond	Niet van toepassing in 2021.
Indien van toepassing het treffen van een voorziening voor verliesgevende exploitaties	Er is een voorziening getroffen bij de in september 2021 nieuw geopende verliesgevende grondexploitatie Lelypark.
Onderhandelen met private partijen over verkoop van ontwikkellocaties	Met Agriport Synergie Solutions B.V. is een raamovereenkomst afgesloten. Doel is de verkoop van de gronden aan de Hoornseweg in Middenmeer en Robbenplaat in Wieringerwerf te laten verzorgen door het verkoopteam van Agriport. De woningbouwlocaties oude gemeentehuis Wieringen in Hippolytushoef en oude basisschool de Zwerm in Winkel zijn via een openbare inschrijving in de markt gezet en gegund.
Geen nieuwe gronden verwerven	Er zijn in 2021 geen nieuwe gronden verworven.

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.

Bouwgronden In Exploitatie

	Boekwaarde 01-01-2022	Nog te realiseren opbrengsten (incl. rente)	Nog te maken kosten (incl. rente)	Einddatum exploitatie	Resultaat op eindwaarde	Netto Contante Waarde per 01-01-2022	Tussentijdse Voorziening (1), Afwaardering (2) of winstneming (3)
Den Oever Zuid II	241.147	1.052.021	-1.247.317	31-12-2024	45.851	43.207	
Industrieweg	330.227	172.502	-249.495	31-12-2022	253.234	248.269	366.000 (3)
Hoornseweg	-911.108	2.244.810	-828.579	31-12-2024	505.123	475.989	
Robbenplaat	-6.029.130	6.098.469	-1.625.447	31-12-2026	-1.556.108	-1.409.415	1.656.126 (1)
Dentele	99.824	1.011	-83.405	31-12-2022	17.430	17.088	
Lelypark	-439.313	4.341.011	-5.491.956	31-12-2026	-1.590.258	-1.440.346	1.583.279 (1)
TOTAAL	-6.708.353	13.909.824	-9.526.199	-	-2.324.728	-2.065.208	

Bij bedrijventerrein Robbenplaat is een voorziening getroffen van € 1.656.126,- en deze grondexploitatie drukt momenteel ook veruit de grootste stempel op de negatieve boekwaarde. Dit bedrag is eerder vrijgemaakt en staat als voorziening apart in de boeken om de (verwachte) negatieve netto contante eindwaarde van dit complex op te vangen. Ook voor de net geopende grondexploitatie Lelypark is een voorziening getroffen van € 1.583.279,-. Doordat dit woningbouwplan veel sociale huurwoningen telt en een lage woningdichtheid is de eindwaarde negatief en staat de getroffen voorziening – die nodig is om deze negatieve eindwaarde op te vangen – op de aparte plek gereserveerd voor deze grondexploitatie. Daarnaast beschikken we nog over een reserve ‘Risico bouwgronden’.

Deze reserve heeft op dit moment nog een omvang van € 1.773.352,- positief en is bedoeld om eventuele toekomstige tegenvallers op te vangen. Deze reserve is voornamelijk opgebouwd uit de winst van (eerder afgesloten) grondexploitaties.

Bij de lopende grexen heeft voor bedrijventerrein Industrieweg in 2015 tenslotte een winstneming plaatsgevonden. De netto contante waarde toonde een ruime winst en een groot deel van deze winst was al behaald (waardoor de boekwaarde positief was), zodat € 366.000,- aan winst is genomen en dit bedrag van de grondexploitatie is afgeboekt. Ook dit bedrag staat op de reserve ‘Risico bouwgronden’.

Ontwikkeling en uitvoering door derden

Er worden door private ondernemers diverse woningbouwlocaties ontwikkeld. De gemeente heeft voor deze locaties een faciliterende rol.

Financiële positie

In de Nota Grondbeleid is beschreven dat de raad jaarlijks inzicht krijgt in de financiële positie van de gemeentelijke grondexploitaties. Dit gebeurt door het aanbieden van een Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG) in mei of juni van ieder jaar.

Winstneming

De tussentijdse winstneming op bouwgronden in exploitatie is gebaseerd op de PoC-methode (*Percentage of Completion*) zoals voorgeschreven in de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019). Bij de lopende grondexploitaties is in 2015 tussentijdse winst genomen bij de grondexploitatie Industrieweg. Het ging om een bedrag van € **366.000**. Dit bedrag is gestort in de Reserve Grondexploitaties.

Afgesloten grondexploitaties

In 2017 waren alle kosten gemaakt en alle opbrengsten ontvangen bij de grondexploitatie Parklaan in Hippolytushoef. Hierdoor kon deze grondexploitatie bij de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2018 worden afgesloten. De grondexploitatie eindigde met een positief saldo van € **116.224,-**. Dit bedrag is gestort in de reserve 'Risico bouwgronden'. In de MPG 2021 is de grondexploitatie Elshof-Zuid in Anna Paulowna afgesloten. Voor deze ontwikkellocatie achter MFA De Ontmoeting is in 2016 met BPD Ontwikkeling een overeenkomst gesloten voor een gefaseerde afname van het gehele gebied. Omdat alle werkzaamheden voor de gemeente zijn afgerond en de grond is verkocht bedraagt de eindwaarde € **20.322,-** positief en is dit bedrag als winst genomen en gestort in de reserve 'Risico bouwgronden'.

Risico's

Aan de gemeentelijke grondexploitaties zijn risico's verbonden. Door de economische ontwikkelingen bestaat het risico dat de exploitatie resultaten lager uitvallen dan de prognoses. In de grondexploitaties zitten overigens wel enkele procenten onvoorzien afhankelijk van de kostensoorten. Met name looptijdrisico's (het duurt langer voordat opbrengsten worden gerealiseerd waardoor rentekosten op al gedane uitgaven hoger worden dan ingerekend), calculatierisico's (de werkelijke kosten en opbrengsten zullen hoger respectievelijk lager zijn dan de ingerekende kosten en opbrengsten) en afzetrisico's spelen parten in de grondexploitaties. Afhankelijk van de fase waarin een exploitatie zich bevindt, zijn de bovengenoemde risico's groter of kleiner. De risico's nemen af naar mate de uitvoering van de projecten vordert.

De stand van de reserve 'Risico bouwgronden' is per 31 december 2021 is € 1.773.352,-. Dit bedrag kan gebruikt worden om de mogelijke negatieve resultaten van de grondexploitaties te dekken.

Paragraaf 5. Kapitaalgoederen

In de openbare ruimte van Hollands Kroon vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn kapitaalgoederen nodig zoals riolering, infrastructuur, verlichting, bruggen, openbaar groen en gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan zijn bepalend voor het aanzien van onze gemeente en uiteraard voor de benodigde structurele, jaarlijkse lasten. Het op 19 december 2017 vastgestelde integraal beheerplan openbare ruimte en gebouwen 2018 - 2021 (IBP) vormde de afgelopen 4 jaar de basis voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen. Dit beheerplan is, voor wat betreft de openbare ruimte, op 1 februari 2022 geactualiseerd. Eventuele financiële gevolgen worden in de beleidscyclus meegenomen. De raad kan dan een integrale afweging maken tussen de verschillende programma's en de bijbehorende effecten en doelstellingen.

Voor alle nieuwbouw geldt dat de vergunningaanvragen vanaf 1 januari 2021 moeten voldoen aan de eisen voor Bijna Energieneutrale Gebouwen (BENG). Die eisen vloeien voort uit het Energieakkoord voor duurzame groei en uit de Europese Energy Performance of Buildings Directive (EPBD).

Trends & ontwikkelingen

- Klimaatadaptatie
- Risico gestuurd beheer en onderhoud op basis van inspecties
- Toename vervangingsinvesteringen t.g.v. einde levensduur
- BENG (bijna energie neutraal) is vanaf januari 2021 de nieuwe standaard om energieneutraliteit te meten van een gebouw. Met het RV van 2 november 2021 *energie neutraal maken gemeentelijke gebouwen* is hier mee gestart.

Riolering

De investeringen worden opgenomen in het meerjareninvesteringsplan. Deze wordt periodiek geactualiseerd op basis van:

- Rioolinspecties en beoordelingen;
- Ontwikkelingen die geïnitieerd worden door derden (projectontwikkelaars / woningbouwcorporaties);
- Kwaliteit wegen (werk met werk maken).

Deze ontwikkelingen worden meegenomen bij het opstellen van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). In 2017 is het GRP 2018 – 2022 vastgesteld. In het GRP zijn, in samenwerking met de regiogemeenten, actuele thema's als klimaat en waterproblemen uitgewerkt. Op basis van de meest actuele kwaliteitsgegevens is in het GRP een

strategisch investeringsprogramma opgenomen en is een kostendekkend riooltarief berekend. Rioolvervangingen in de periode 2018 – 2022 zijn opgenomen in de meerjarenplanning. In 2022 wordt gestart met het opstellen van een nieuw GRP. Hierin wordt op basis van het geactualiseerde meerjaren investeringsplan een nieuw riooltarief berekend.

Openbare Verlichting

Zoals beschreven in het IBP en in het beleidsplan openbare verlichting (2016-2025) moesten er tot 2025 ca. 800 lichtmasten en 4.000 armaturen worden vervangen. Bij de vervanging van armaturen worden LED lampen met dimfunctie gemonteerd waardoor het energieverbruik sterk daalt. Uit voortschrijdend inzicht is gebleken dat het rendabel is om armaturen sneller te vervangen. Dit komt doordat de vervangingskosten lager zijn dan in 2015 begroot en de besparing juist groter is doordat de nieuwe LED lampen nog minder energie verbruiken. Daarnaast is er een efficiëntieslag in de planning gemaakt door vervanging op wijkniveau te doen en deze af te stemmen op de levensduur van de lichtmasten. In het beleidsplan was alleen naar de technische levensduur van de armaturen gekeken. Inmiddels zijn er sinds 2016 al bijna 4.700 vervangen en in 2025 zullen dat er circa 6.800 zijn. Hiermee voldoen we ruimschoots aan de afspraken uit het energieakkoord.

Infrastructuur

Het onderhoud aan verharding vindt op hoofdlijnen plaats op het afgesproken kwaliteitsniveau. De verharding wordt regelmatig gecontroleerd op gebreken. Op basis van deze inspecties vindt klein of groot onderhoud plaats. Complete renovatie van verharding komt pas in beeld als de onderliggende riolering moet worden vervangen of wanneer de bestaande verharding echt aan vervanging toe is.

Als gevolg van diverse ontwikkelingen en/of externe projecten is bij een aantal wegen het groot onderhoud een aantal jaren uitgesteld. De betreffende wegen worden in de komende jaren door middel van groot onderhoud of reconstructie weer in goede toestand gebracht.

In 2021 is de planningsachterstand voor onderhoud aan verkeersborden ingehaald. Tevens zijn overbodige borden verwijderd.

Daarnaast heeft de gemeente in 2020 van het Hoogheemraadschap een gewenningsbijdrage ontvangen ter compensatie voor de overdracht van diverse wegen. Deze bijdrage moet worden gerubriceerd als reserve om aan de externe wetgeving (BBV) te voldoen, ondanks dat de juridische overdracht aan de gemeente nog geen feit is.

Openbaar Groen

Door de groeiende weersomstandigheden was 2021 een lastig jaar voor het groenonderhoud. Desondanks is het onderhoud grotendeels uitgevoerd volgens het afgesproken kwaliteitsniveau. Verder zijn er in 2021 ongeveer 2.000 bomen gesnoeid waarmee de planning voor dat onderhoud is ingehaald daarnaast zijn er in totaal 568 bomen geplant in de openbare ruimte.

Water

Het reguliere onderhoud (uitmaaien sloten etc.) is uitgevoerd volgens de eisen van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK). Het baggerplan is in 2021 geactualiseerd en zal tot 2030 de basis vormen voor de uit te voeren baggerwerkzaamheden. In 2021 is er verder ongeveer 1.000 m. aan oude beschoeiing vervangen.

Begraafplaatsen

Het reguliere onderhoud van de begraafplaatsen is uitgevoerd volgens het afgesproken kwaliteitsniveau. Op de begraafplaats Nieuwe Niedorp wordt gewerkt aan een nieuw columbarium. Deze zal naar verwachting begin 2022 zijn gerealiseerd.

Speeltoestellen en terreinmeubilair

Het reguliere onderhoud van de speeltoestellen en terreinmeubilair is volgens de wettelijke eisen uitgevoerd. In 2021 zijn er in totaal 4 speelplekken gerenoveerd.

Civiele Kunstwerken

Het reguliere onderhoud aan de bruggen heeft hoofdzakelijk plaatsgevonden op basis van de uitkomsten van de 5-jaarlijkse instandhoudingsinspectie. De vervanging van de bruggen loopt achter op de planning wegens problemen met toelevering van materialen. De vervanging van Westfriesesluisbrug zit in de voorbereidingsfase en hangt mede af van de afstemming met Provincie en Hoogheemraadschap.

Havens

Voor de werkhaven Den Oever wordt na gereedkomen van het project aanpassing Oostkade een beheerplan opgesteld met bijbehorend onderhoudsbudget. Voor de Oude Zeug zijn gesprekken gaande over mogelijke privatisering. Het beheer en (klein) onderhoud van de vier recreatiehavens (Kolhorn, Middenmeer, De Rijd, Haukeshaven) is ondergebracht bij derden. In de Haukeshaven zijn in 2021 de damwanden vervangen.

Gebouwen

In 2021 is het meerjarenonderhoudsplan verder uitgevoerd, nadat hier in 2020 een start mee gemaakt is. Daarnaast is er een raadsvoorstel gemaakt en aangenomen om 15 gemeentelijk gebouwen in beheer energieneutraal te maken. Alle verplichte werkzaamheden met een terugverdientijd van 5 jaar en minder uit de EML (Erkende Maatregelenlijst energiebesparing) van de EED (Energy Efficiency Directive/Europese Energie Doelstelling) zijn uitgevoerd. Grootonderhoudswerkzaamheden aan de kerktoeren aan Kerkplein 16 in Hippolytushoef zijn in uitvoering en worden begin 2022 afgerond.

Onderdeel	Vastgestelde beleidskaders	Vastgesteld kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen	Financiële gevolgen conform plannen / investeringen	Lasten t.l.v. exploitatie	Achterstallig onderhoud?	Zijn er voorzieningen of reserves voor achterstallig onderhoud?
Riolering	Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2018- 2022. Het GRP is opgesteld met de Noordkop gemeenten en vastgesteld voor de periode 2018-2022	GRP, Riolering moet voldoen aan de doelen die in het GRP staan vermeld.	Het GRP is uitgewerkt op strategisch niveau. Voor meerjarenplanning is een operationeel Plan tot 2022 vastgesteld.	3.275.946	1.130.917	Nee, slechte riolen zijn en worden in de meerjarenplanning opgenomen.	Ja
Openbare verlichting	IBP/beheerplan OV 2015-2025	IBP/beheerplan OV 2015-2025	IBP/beheerplan OV 2015-2025	141.788	99.984	Nee	Nee

Onderdeel	Vastgestelde beleidskaders	Vastgesteld kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen	Financiële gevolgen conform plannen / investeringen	Lasten t.l.v. exploitatie	Achterstallig onderhoud?	Zijn er voorzieningen of reserves voor achterstallig onderhoud?
Infrastructuur	IBP	IBP	IBP/MJP 5 jaar	5.690.035	1.249.823	Uitgesteld onderhoud van bepaalde wegen in verband met toekomstige / lopende projecten	Nee, het onderhoud wordt mede door middel van investeringsprojecten uitgevoerd. De kapitaallasten worden opgenomen in de meerjarenbegroting
Groen	IBP	IBP	IBP	NVT	3.000.688	Onveilige situaties worden direct opgepakt.	Voor bomen is in 2020- 2024 extra onderhoudsbudget beschikbaar
Water	IBP/ Baggerplan	IBP/ baggerplan	IBP/ Baggerplan (tot 2025)	528.206	404.057	Ja, betreft planningsachterstand wat in komende jaren wordt ingehaald.	Nee, het onderhoud wordt mede door middel van investeringsprojecten uitgevoerd. De kapitaallasten worden opgenomen in de meerjarenbegroting
Spelen en terreinmeubilair	IBP	IBP	IBP	40.131	100.069	Ja, betreft planningsachterstand	Nee

Onderdeel	Vastgestelde beleidskaders	Vastgesteld kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen	Financiële gevolgen conform plannen / investeringen	Lasten t.l.v. exploitatie	Achterstallig onderhoud?	Zijn er voorzieningen of reserves voor achterstallig onderhoud?
						wat in komende jaren wordt ingehaald	
Civieltechnische Kunstwerken	IBP	IBP	IBP/MJP 2022	296.239	345.590	nee	nee
Begraafplaatsen	IBP	IBP	IBP	NVT	231.479	Nee	nee
Gebouwen	IBP/accommodatiebeleid	IBP	IBP	NVT	1.667.416	Ja, betreft planningsachterstand wat in komende jaren wordt ingehaald.	Ja
Havens	IBP	IBP	IBP	522.019	35.784	Ja	Ja, voor de renovatie van de Haukeshaven

Paragraaf 6. Verbonden partijen

Definitie verbonden partij

Een verbonden partij is een rechtspersoon waar de gemeente een bestuurlijk en financieel belang in heeft.

Met bestuurlijk belang bedoelen we dat de gemeente een zetel heeft in het bestuur van een rechtspersoon of stemrecht heeft. De burgemeester, een wethouder, raadslid of ambtenaar vervult dan namens de gemeente één of meer van de volgende functies bij die rechtspersoon:

- lid van het Algemeen Bestuur;
- lid van het Dagelijks Bestuur;
- voorzitter;
- secretaris;
- Penningmeester.

De gemeente heeft een financieel belang als de middelen die ze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Als een gemeentelijke taak wordt uitgevoerd door een verbonden partij, dan blijft de gemeente uiteindelijk wel verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's.

Beleidskaders

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de financiële verordening (op basis van artikel 212 Gemeentewet) worden beheersmatige aspecten in de paragrafen van de begroting behandeld. Een onderdeel hiervan is de paragraaf Verbonden partijen. De huidige financiële verordening bevat geen bepalingen over de verbonden partijen.

Het bestuurlijke en financiële risico van verbonden partijen

De risico's, die kleven aan een verbonden partij, zijn onder te verdelen in bestuurlijke en financiële risico's. Het bestuurlijke risico bestaat uit het verder op afstand staan van de gemeente door de overdracht van de taken aan de verbonden partij en de 'dubbele petten rol' van de gemeentelijke vertegenwoordiger in het bestuur van een verbonden partij. Door het op afstand staan van de gemeente zijn de informatievoorziening en de beïnvloedingsmogelijkheden voor het gemeentebestuur minder vanzelfsprekend dan bij de eigen gemeentelijke organisatie. De gemeente moet dus meer moeite doen om zijn rol als klant/opdrachtgever waar te maken. Tegelijkertijd is zij als bestuurder/eigenaar wel medeverantwoordelijk voor het reilen en zeilen van de verbonden partij.

Een gemeenschappelijke regeling, waarbij de gemeente alleen in het Algemeen Bestuur is vertegenwoordigd en niet in het Dagelijks Bestuur, zet de gemeenschappelijke regeling dus meer op afstand. De directe bestuurlijke invloed vermindert. De maximale participatie in het bestuur van zo'n verbonden partij maakt die afstand kleiner. Die bestuurlijke bemoeienis heeft echter ook een keerzijde, namelijk als de belangen van de verbonden partij niet overeenkomen met de belangen van de gemeente. Het bestuurslid wordt geacht zowel de belangen van de verbonden partij als de belangen van de gemeente die hij vertegenwoordigt te behartigen (de dubbele pet). Dat kan de bestuurder in een moeilijke situatie brengen. Integriteit en transparantie binnen de bestuurlijke rollen en verantwoordelijkheden zijn dan ook van groot belang. De gemeente stelt financiële middelen ter beschikking aan verbonden partijen om de overeengekomen maatschappelijke taken voor de deelnemers uit te voeren. Als die taak niet naar behoren wordt uitgevoerd, dan heeft de gemeente (een deel van) haar middelen ondoelmatig uitgegeven. Als het gaat om gemeenschappelijke regelingen staat de gemeente bovendien samen met de andere deelnemers garant voor eventuele tekorten.

Bij vennootschappen draagt de gemeente het risico over het geïnvesteerde kapitaal en het mislopen van eventuele dividendopbrengsten. Een deelneming, die ophoudt te bestaan, resulteert in een eenmalige afboeking van de restant boekwaarde van die deelneming ten laste van de algemene reserve. Omdat de gemeente haar deelnemingen op grond van het BBV moet waarderen tegen verkrijgingsprijs, is de boekwaarde van bijvoorbeeld de aandelen veel lager dan de actuele waarde. Het echte risico zit hem dan ook niet zo zeer in de eenmalige afwaardering van de boekwaarde, maar veel meer in het mislopen van de dividendopbrengsten. Zeker als met deze dividendopbrengsten structureel rekening wordt gehouden in de exploitatie van de begroting. Een structureel lagere of zelfs wegvallende dividendopbrengst leidt dan tot een structureel tekort in de begroting.

Stuur- en beheerinstrumentarium

In 2013 heeft de Raad de nota Verbonden Partijen vastgesteld, waarin de kaders over de wijze waarop we als bestuur grip houden op onze verbonden partijen worden aangegeven. Deze uitgangspunten zijn een noodzakelijk onderdeel van het stuur- en beheerinstrumentarium van de gemeente. In deze nota is onder meer aan de orde:

- I) het besliskader;
- II) de rolverdeling raad/college;
- III) beheer en toezicht;
- IV) risicos'en risicomanagement.

Financiële bijdrage aan de verbonden partijen

Op de volgende pagina's is een overzicht opgenomen van de belangrijkste financiële bijdragen aan de verschillende verbonden partijen. In totaal is ruim 11,8 miljoen euro aan verbonden partijen verstrekt. Hiervan gaat het overgrote deel naar het Werkvoorzieningsschap Noorderkwartier N.V. (gesubsidieerde arbeid), de Veiligheidsregio en de GGD. De specifieke doelstellingen en activiteiten worden toegelicht bij de betreffende programma's.

De vastgestelde jaarrekeningen 2021 van de gemeenschappelijke regelingen zijn bij het opstellen van deze paragraaf nog niet beschikbaar.

Naam	Bijdrage 2021	Programma
GR Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord Holland	€ 3.769.875	Vitaliteit
GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	€ 3.358.544	Leefbaarheid
GR GGD Hollands Noorden	€ 2.721.673	Vitaliteit
GR OD NHN	€ 1.635.690	Leefbaarheid
GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	€ 211.932	Dienstverlening
Totaal	€ 11.697.714	

Publiekrechtelijke deelnemingen

1. Verbonden Partij		GR Gesubsidieerd Arbeid Kop van Noord Holland gevestigd te Schagen
	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.
	Financieel belang	Op basis van de ontwerp jaarrekening 2021 geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 3.769.875. In dit bedrag is inbegrepen de terugbetaling over 2021 € 227.000. van De bijdrage is gebaseerd op de rijksvergoeding Wet Sociale Werkvoorziening Werkzoekenden (WSW) en de gemeentelijke bijdrage. Het overschot over 2021 wordt geheel terugbetaald aan de gemeenten.
	Doelstellingen	De GR is aangewezen als bestuurlijk opdrachtgever c.q. aandeelhouder voor uitvoeringsorganisatie van de WSW en de regeling beschut werken, Noorderkwartier N.V.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	Het subsidie-overschot 2021 is grotendeels ontstaan door het achterblijven van de plaatsing van medewerkers in de regelingen Beschut Werk en Duurzaam aan het Werk, met name vanuit de gemeente Den Helder. Een oorzaak is de Coronapandemie. Hierdoor werden nog nauwelijks fysieke contactgesprekken gevoerd door de consultants met hun cliënten waardoor aanmeldingen voor reïntegratietrajecten en indicaties voor Beschut Werk sterk achterbleven. Een tweede gevolg van de pandemie was dat Probedrijven de aanstelling van nieuwe medewerkers tijdelijk sterk beperkte om besmettingen te voorkomen.
	Risico's	Geen

2. Verbonden Partij		GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord gevestigd te Alkmaar
	Bestuurlijk belang	In deze GR nemen 17 gemeenten in Noord-Holland Noord deel. Hollands Kroon is door de burgemeester vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur
	Financieel belang	Het financieel resultaat over 2021 op basis van de conceptjaarstukken 2021 bedraagt € 2.424.000 positief. Voorstel is middels resultaatbestemming om de algemene reserve met € 172.000 te verhogen en het restant uit te keren aan de gemeenten. Het eigen vermogen bedraagt € 8.228.000 per 1-1-2021 en € 7.988.000 per 31-12-2021.

2. Verbonden Partij		GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord gevestigd te Alkmaar
		Het vreemd vermogen bedraagt € 48.257.000 per 1-1-2021 en € 38.246.000 per 31-12-2021.
	Doelstellingen	Het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. De veiligheidsregio Noord- Holland Noord staat voor het verkleinen van risico's en het beperken van leed en (gezondheids)schade bij incidenten. Dit doen de Veiligheidsregio door het bieden van adequate hulp en intensief samen te werken met andere partijen die betrokken zijn bij veiligheid en hulpverlening. Burgers en bedrijven worden gestimuleerd tot zelfredzaamheid en het nemen van eigen verantwoordelijkheid.
	Beleidsverantwoording	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord staat voor het verkleinen van risico's en het beperken van leed en (gezondheids)schade bij incidenten. Dit wordt gedaan door het bieden van adequate hulp en intensief samenwerken met andere partijen die betrokken zijn bij veiligheid en hulpverlening. Inwoners en bedrijven worden gestimuleerd tot zelfredzaamheid en het nemen van eigen verantwoordelijkheid. Belangrijke thema's zijn Zorg en Veiligheid, Veilig Leven, Brandweer 360, omgevingswet en oriëntatie op nieuwe crisistypen (cyber, klimaat, extreem geweld).
	Risico's	Geen relevante risico's

3. Verbonden Partij		GR GGD Hollands Noorden gevestigd te Alkmaar
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 17 gemeenten in Noord-Holland. Hollands Kroon is in het Dagelijks en Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder Sociaal Domein.
	Financieel belang	De jaarrekening 2020 sluit met een positief saldo van € 221.000. De omvang eind 2020 van het eigen vermogen bedraagt € 1.877.000 (positief). Het vreemd vermogen bedraagt eind 2020 € 16.875.000.
	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. Taken: ▪ ondersteuning van gemeenten bij de realisatie en uitvoering van het lokaal gezondheidsbeleid

3. Verbonden Partij		GR GGD Hollands Noorden gevestigd te Alkmaar
		▪ uitvoeren van taken die wettelijk aan de GGD zijn opgedragen zoals infectieziektebestrijding, medische milieukunde, technische hygiënezorg, publieksvoorlichting en gezondheidsbevordering; ▪ uitvoeren van overige taken die door een of meer gemeenten aan de GGD zijn opgedragen zoals openbaar geestelijke gezondheidszorg, opvoedingsondersteuning en dergelijke; ▪ uitvoeren van Veilig Thuis; ▪ uitvoering van jeugdgezondheidszorg van 9 maanden tot 19 jaar.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	Bij het uitwerking in 2021 heeft de GGD de volgende maatregelen genomen: • Rapportages zijn meer ingericht op het behalen van (beoogde) resultaten en maatschappelijk effecten en er volgt een overzicht van alle plustaken per gemeente als bijlage. • Vanaf 2021 is de programma-indeling losgelaten voor een indeling naar focuslijnen. Dat zijn gezond opgroeien, gezond ouder worden, meedoen naar vermogen en gezonde leefomgeving. Met deze aanpassing heeft de GGD gekozen voor een integrale werkwijze om wendbaar te zijn. Daarbij blijft voor de P&C-documenten (begroting en jaarstukken) de wet- en regelgeving van toepassing. De taken en diensten van de GGD zijn onveranderd gebleven. • De GGD heeft in de uitvoering van de dienstverlening ingezet op flexibele en digitale dienstverlening, waarbij inwoners zelf meer regie hebben gevoerd en waarbij de inzet van de GGD aansluit op de lokale situatie in het sociaal domein, onderwijs en de zorg.
	Risico's	De GGD verricht heel veel COVID gerelateerde taken. De kosten hiervan worden direct vergoed vanuit het rijk, echter de definitieve uitgangspunten voor deze vergoeding zijn nog niet vastgesteld. Daardoor lopen de gemeenten het risico van ontoereikende compensatie.

4. Verbonden Partij		GR Omgevingsdienst Noord- Holland Noord gevestigd te Hoorn
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 18 partijen (17 gemeenten en de provincie Noord-Holland). Hollands Kroon is in het Dagelijks en Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder Ruimtelijke Ontwikkeling en Financiën.
	Financieel belang	Het jaarrekening resultaat over 2021 bedraagt € 2,1 miljoen. positief (voor bestemming). De omvang van het eigen vermogen bedraagt per eind 2021 € 5,9 miljoen. en de omvang van het vreemd vermogen is bedraagt per eind 2021 € 5,3 miljoen.

4. Verbonden Partij		GR Omgevingsdienst Noord- Holland Noord gevestigd te Hoorn
	Doelstelling	Uitvoering te geven aan het milieubeleid en de milieutaken van de deelnemende gemeenten en de provincie. Verder om milieusamenwerking tussen de deelnemende gemeenten, provincie en ketenpartners te bevorderen. Tenslotte de uitvoering en coördinatie van regionale projecten.
	Beleidsverantwoording	In 2021 is invulling gegeven aan het begin van de pilot outputfinanciering. Het behalen van enkele mijlpalen uit het masterplan ICT en het uitvoeren van de regionale VTH-strategie 2021 – 2023. Ook zijn de onderstaande thema's uitgevoerd. • Implementatie van de Omgevingswet en de start met een gezamenlijke experimentele werkwijze; • Verduurzaming; • Masterplan ICT
	Risico's	Geen noemenswaardige risico's

5. Verbonden Partij		GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar gevestigd te Alkmaar
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 9 gemeenten in Noord-Holland. Hollands Kroon is in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de burgemeester.
	Financieel belang	De bijdrage 2021 is € 222.303. Het resultaat over 2021 is € 102.366 positief. De omvang van het eigen vermogen per 31-12-2021 is € 389.160. Het vreemd vermogen is per 31-12-2021 is € 999.702.
	Doelstelling	Het Regionaal Archief Alkmaar is voor de aangesloten overheidsorganisaties een deskundige partner die conform zijn wettelijke opdracht informatie langdurig betrouwbaar en toegankelijk houdt omwille van bedrijfsvoering, bewijsvoering, onderzoek en democratische controle. Voor het algemene publiek is het Regionaal Archief een publieksgerichte erfgoedinstelling die het voor mensen mogelijk, makkelijk en aantrekkelijk maakt om de geschiedenis van Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel te leren kennen.
	Beleidsverantwoording	• In 2021 is extra aandacht geschonken aan het verder ontwikkelen van een e-depot en het aansluiten van de gemeenten op deze voorziening voor het duurzaam bewaren van digitale archieven.

5. Verbonden Partij		GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar gevestigd te Alkmaar
		• Het verder digitaliseren van analoge archiefbescheiden en deze ook op een goede en gebruiksvriendelijke digitale manier beschikbaar stellen. Door onder andere “Digitaliseren op verzoek” en het e-loket kan er meer vraag gestuurde digitale dienstverlening gerealiseerd worden. • Het verder ontwikkelen van educatie mogelijkheden d.m.v. een online ‘bronnen box’ waarmee scholen op een toegankelijke manier gebruik kunnen maken van de bij het archief aanwezige bronnen, het geven van cursussen en workshops. • Door de coronamaatregelen waren er minder bezoekers. Bezoek en onderzoek worden weer meer gestimuleerd.
	Risico's	Niet van toepassing

Bank Nederlandse Gemeenten

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang. De gemeente Hollands Kroon heeft een financieel belang bestaande uit een aandelenpakket en bestuurlijk belang via stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Hollands Kroon wordt in aandeelhoudersvergaderingen vertegenwoordigd door de wethouder Economische Zaken. Het eigen vermogen bedraagt per 31-12-2021 € 4.329 miljoen en het vreemd vermogen bedraagt per 31-12-2021 € 144.728 miljoen. De nettowinst over 2021 bedraagt € 236 miljoen.

Netwerkbedrijf Alliander NV

De gemeente Hollands Kroon heeft aandelen in het netwerkbedrijf Alliander nv. Hollands Kroon wordt in de aandeelhoudersvergaderingen vertegenwoordigd door de wethouder Openbare Ruimte. Het eigen vermogen bedraagt per 31-12-2021 € 4.470 miljoen en het vreemd vermogen bedraagt per 31-12-2021 € 5.730 miljoen.

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Deze vennootschap heeft als doel het behouden en stimuleren van de groei van het bedrijfsleven in de noordelijke regio van Noord-Holland en het begeleiden van bedrijven bij verplaatsing of uitbreiding en het aantrekken van nieuwe bedrijven in deze regio. De gemeente Hollands Kroon heeft als aandeelhouder zeggenschap via stemrecht op de aandelen en wordt vertegenwoordigd door de wethouder Economische Zaken.

NV Huisvuilcentrale Noord-Holland

Hollands Kroon is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland en staat garant voor de betaling van rente en aflossing van de leningen. De gemeente ontvangt hiervoor jaarlijks een garantstellingsvergoeding. De Huisvuilcentrale beoogt het voeren van milieuverantwoord afvalbeheer voor aandeelhoudende gemeenten en gemeentelijke samenwerkingsverbanden in Noord-Holland Noord en Flevoland. De gemeente Hollands Kroon wordt in de aandeelhoudersvergadering vertegenwoordigd door de wethouder Openbare Ruimte. Het eigen vermogen volgens de jaarrekening 2020 bedraagt € 142,3 miljoen en het eigen vermogen € 849,8 miljoen.

Overige partijen

Vereniging van Waddenzeegemeenten

De vereniging bestaat uit de (12) aan de Waddenzee kust gelegen gemeenten in de provincies Groningen, Fryslân en Noord-Holland. De vereniging heeft de volgende doelen en taken:

- komen tot een samenhangend gemeentelijk beleid voor het Waddenzeegebied;
- coördinatie gemeentelijk Waddenzeebeleid;
- adviseren gemeenten over regelgeving, bestuur en beheer Waddenzeegebied;
- namens gemeenten vertegenwoordiging in diverse bestuurlijke en ambtelijke overleggen;
- onderhouden contacten met belanghebbende instanties;
- uitvoeren gezamenlijke projecten.

Het aandeel van de gemeenten in de kosten is gebaseerd op het aantal hectares buitenwater en het aantal inwoners per gemeente. De Vereniging heeft een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Elke gemeente heeft 2 leden in het Algemeen Bestuur, 1 lid namens het college en 1 lid namens de raad. Hollands Kroon is momenteel ook met een wethouder in het Dagelijks Bestuur vertegenwoordigd.

Coöperatie parkmanagement Wieringermeer (CPW) U.A.

Op het Bedrijventerrein Robbenplaat is parkmanagement van toepassing. Parkmanagement is het middel om het beheer en de exploitatie doelmatig, flexibel en efficiënt uit te voeren in een organisatiestructuur waarin bedrijven met elkaar en met de gemeente samenwerken. In het CPW-bestuur zitten twee afgevaardigden van het bedrijfsleven (gevestigd op Robbenplaat) en namens de gemeente de wethouder Economische Zaken.

Leden van de CPW zijn eigenaren en huurders van gevestigde bedrijven op Robbenplaat. CPW heeft een overeenkomst afgesloten met Parkmanagement Hoorn, om parkmanagement taken te regelen. De gemeente betaalt de coöperatie jaarlijks een door de gemeente vast te stellen bedrag, dat is gerelateerd aan het beheer en onderhoud voor openbare voorzieningen. Het kwaliteitsniveau van de openbare voorzieningen wordt daarmee een gemeenschappelijke verantwoordelijkheid.

Stichting Regionaal Openbaar Basisonderwijs Surplus

Stichting Surplus is verantwoordelijk voor het openbaar primair onderwijs en openbaar speciaal basisonderwijs in de gemeenten Hollands Kroon en Schagen. De stichting bestuurt 25 scholen met ongeveer 3700 leerlingen en 400 personeelsleden. Surplus is op 1 januari 2004 van start gegaan. Doel van de oprichting van de stichting was het komen tot bestuurlijke schaalvergroting op het gebied van bestuur, management en ondersteuning en het creëren van meerwaarde voor de scholen en het onderwijs door het delen van kennis en ervaring. Hoewel er geen sprake is van directe bestuurlijke en financiële participatie is deze stichting wel opgenomen in de lijst van verbonden partijen, omdat de gemeente bij het onverhoopt uiteenvallen of faillissement van de stichting de wettelijk vastgelegde plicht heeft te zorgen voor algemeen toegankelijk onderwijs, wat het risico van financiële verplichtingen in zich heeft. Met andere woorden, het openbaar onderwijs blijft een publieke verantwoordelijkheid van de gemeente.

Paragraaf 7. Bedrijfsvoering

In 2021 hebben we verdere stappen gezet in het kader van de organisatievisie Focus2023. Het leveren van excellente dienstverlening is daarin nog steeds het centrale uitgangspunt. In dat kader is een start gemaakt met opgavegericht werken. De maatschappelijke opgaven en externe gerichtheid staan daarbij centraal: voortdurend kijken we wat er 'buiten' speelt en we sluiten aan of nemen initiatief waar nodig. Daarvoor zijn we begonnen met het verleggen van de focus op vaste procesteams met omliggende taken naar focus op opgaveteams die doen wat er nodig is om de uitdagingen van de opgaven om te zetten in resultaten. Ook stond 2021 ook nog in het teken van COVID-19 en de bijbehorende maatregelen. Deze hebben op bepaalde momenten en op bepaalde gebieden impact gehad in de organisatie. Maar we zijn er trots op dat de essentiële processen altijd doorgang hebben kunnen vinden en dat digitale dienstverlening nog verder ontwikkeld is.

Excellente dienstverlening

Digitale en fysieke toegankelijkheid vergroten

Ondanks de coronamaatregelen die vrijwel geheel 2021 golden is de dienstverlening continu doorgegaan. Helaas was het vanuit het oogpunt van veiligheid niet mogelijk om reisdocumenten en rijbewijzen vanaf huis aan te vragen: de anderhalve meter afstand kon niet worden gewaarborgd. De tijdelijke locaties die zijn ingericht omdat deze huisbezoeken niet mogelijk waren vanwege de geldende maatregelen zijn in 2021 optimaal gebruikt. Het gaat om het MFA (Anna Paulowna), Cultuurhuis de Kolk (Lutjewinkel) en De Cultuurschuur in Wieringerwerf (deze locatie is gebruikt tot november 2021). Vanaf 1 juni wordt deze dienstverlening weer op de vertrouwde, persoonlijke wijze geleverd.

Chatbot Sophie is in 2021 flink in gebruik geweest. Daardoor kon ze ook verder ontwikkelen en is ze in staat om steeds meer vragen goed te beantwoorden. Ze leert namelijk vooral door de vragen die ze nog niet kan beantwoorden. De antwoorden worden dan achter de schermen aan de gestelde vraag gekoppeld, zodat ze daarna wel een antwoord heeft. Inmiddels heeft ze op bijna 4000 vragen een goed antwoord en is ze een echte aanwinst voor de dienstverlening.

De HK-Mobiel heeft het grootste deel van het jaar stilgestaan vanwege de coronamaatregelen. Vanaf september is de mobiel in een groot aantal kernen geweest om uitleg te geven over energiebesparing. Onder andere om de energiebespaarscans onder de aandacht te brengen die aan 1000 woningeigenaren en 1000 huurders aangeboden worden. Deze uitlegsessies vonden aan statafels in de open lucht plaats.

In september is ook het Informatiepunt Digitale Overheid geopend. Hier kan iedereen zonder afspraak terecht met vragen over de websites en digitale formulieren van de overheid. Inmiddels kunnen inwoners terecht in de bibliotheek in Anna Paulowna en in Wieringerwerf voor vragen over hoe zaken te regelen op telefoon, tablet of computer. Deze hulp is gratis en voor iedereen.

KIS (Klant Informatie Systeem)

In de webapplicatie KIS worden Contactverzoeken én (zaak)Dossiers verwerkt op de klantkaart van een inwoner of organisatie. Door deze combinatie van zaken én klantvragen ontstaat een 360-graden klant- en organisatiebeeld. Met dat volledige klantbeeld kan er betere, persoonlijke dienstverlening geleverd worden. Met de steeds groter wordende hoeveelheid inwoner- en organisatieklantkaarten is de organisatie elke dag weer beter in staat om te weten wat er speelt bij de inwoners en organisaties. In 2021 zijn de concrete resultaten:

- 15000+ inwonerklantkaarten verrijkt met Contactverzoek- en/of Dossierdata
- 2500+ organisatieklantkaarten verrijkt met Contactverzoek- en/of Dossierdata
- 45000+ Contactverzoeken verwerkt
- 85 (zaak)dossiertypes ingericht
- 28 teams dossiermatig gestart in KIS
- 3800+ (zaak)dossiers verwerkt

Participatie

In 2021 is via denkmee.hollandskroon.nl maar ook in andere vormen participatie toegepast. Voorbeelden zijn de werkzaamheden van Kernbeheer: van openbare perkjes tot speeltuinen en tiny forests. Maar ook Campus de Terp, het pilotproject Toekomstbestendige Kernen 't Veld-Zijdewind en de totstandkoming van de Omgevingsvisie zijn mooie voorbeelden van participatie. Ten slotte is eind 2021 een start gemaakt met de totstandkoming van de participatieverordening.

Regionale samenwerking

Regionale samenwerking heeft in 2021 steeds meer vorm gekregen. Zo is in 2021 bijvoorbeeld besloten om de functie van functionaris gegevensbescherming gezamenlijk in te vullen in de regio, samen met Den Helder. De organisatie draagt ook bij aan regionale samenwerking door sharepointpagina's beschikbaar te stellen waarop door alle regionale partners samengewerkt kan worden. O.a. in het sociaal domein wordt hier gebruik van gemaakt.

Daarnaast is, onder het mom van 'leren doen we samen' in 2021 samen met gemeente Alkmaar My Learning Factory gelanceerd. My Learning Factory is een online platform waar medewerkers van gemeenten uit heel Nederland terecht kunnen voor hun ontwikkeling als professional, mens of als team.

My Learning Factory staat voor 'samen leren, elkaar ontmoeten en kennis delen'. Binnen My Learning Factory leren collega's van Alkmaar en Hollands Kroon van elkaar en met elkaar. Het leeraanbod op My Learning Factory speelt in op de snel veranderende samenleving, de technologische ontwikkelingen, relevante thema's en ontwikkeldoelen voor de deelnemende gemeenten. Op maat gemaakt, toekomstgericht en passend bij de thema's die binnen de gemeenten relevant zijn of worden. Daarnaast worden de persoonlijke- en professionele ontwikkelbehoefte van de deelnemers scherp in beeld gehouden bij het ontwikkelen van leeraanbod.

Resultaten zichtbaar

In 2021 is een beeldvormende vergadering over dashboards georganiseerd. Na deze bijeenkomst zijn een aantal dashboards aangepast en verbeterd. Op het financiële dashboard geven wij de reserves nu beter weer en hebben wij het weerstandsvermogen toegevoegd. Op het dashboard woningbouw is nu zichtbaar wanneer de volgende vernieuwing plaatsvindt. Dit dashboard is in 2021 iedere maand ververs. De volgende dashboards hebben we in 2021 aan de galerij van de gemeenteraad toegevoegd.

- Kwaliteit openbare ruimte
- Meldingen openbare ruimte - Fixi

- Tozo Monitor
- Monumenten

In 2021 zijn de kernapplicaties aanbesteed en is er een nieuwe partner. Voor het verkrijgen van datasets uit deze nieuwe applicaties voor de dashboards is extra software aangeschaft, om in de toekomst nieuwe datastromen te kunnen bouwen richting diverse dashboards.

Voor de organisatie is het nieuwe dashboard over de terugbeltijd opgeleverd en een dashboard over de evaluatie van nieuwkomers(statushouders). Verder is bijvoorbeeld een app ontwikkeld voor het monitoren van de teksten op de website op B1-niveau.

Topwerkgever

Formatie

2021 werd gekenmerkt door meer verloop dan we gewend waren. Deels is de situatie rondom Covid een verklaring, waardoor met elkaar in verbinding zijn en blijven een extra uitdaging is. We zijn erin geslaagd om alle vacatures die ontstonden te vervullen, wat dat betreft heeft Hollands Kroon nog steeds een sterke positie in de regionale arbeidsmarkt. Ook weten we jonge medewerkers aan te trekken, de gemiddelde leeftijd van onze medewerkers is wederom omlaaggegaan. De gemiddelde waardering van de medewerkers voor Hollands Kroon als werkgever kwam uit op 7,8. Voor meer gedetailleerde informatie over verwijzen we ook naar het sociaal jaarverslag.

Verzuim

Het ziekteverzuim is naar beneden gegaan. Met 6,0% zitten we nog 0,6 procentpunt boven de benchmark, waarbij de tendens is dat het ziekteverzuim verder daalt. Vergeleken met de benchmark was ons korte en middellange verzuim lager, ons langere verzuim daarentegen lag hoger. De belangrijkste oorzaak voor verzuim zijn de fysieke en fysiologische aandoeningen, dit is eveneens het geval bij de benchmark. Het aantal medewerkers wat zich helemaal niet ziek heeft gemeld ligt een stuk hoger dan in de benchmark.

Maatschappelijk ondernemen

De gemeenten in de Kop hebben gezamenlijk in 2021 op verschillende manieren een actieve bijdrage geleverd aan de maatschappij. Zo is er bij aanbestedingen zoveel mogelijk de criteria van 'social return on investment' (SROI) toegepast. Deze resultaten worden regionaal bijgehouden. Dit houdt in dat de gemeenten afspraken maken met bedrijven om werk of opleidingen aan te bieden aan mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Contracten van 2020 lopen veelal door in 2021. 17 bedrijven voldoen aan de invulling, doordat zij meer dan 5% van hun personeelsbestand aan FTE gevuld hebben met mensen uit de SROI doelgroep. Bij 2 bedrijven daarvan wilden zij nog meer doen: gesprekken lopen over het verstrekken van ledlampen aan voedselbanken in het kader van Energiearmoede en bij het andere bedrijf het gratis verstrekken van hulpmiddelen aan gehandicapten om te kunnen sporten. Twee online sollicitatietrainingen zijn verzorgd, een aan jongeren en een aan volledige doelgroep. Verder zijn er 21 vacatures gemeld, waarvan er inmiddels 7 van zijn ingevuld door het WSP-NHN. Met 2 bedrijven zijn we in verkennende fase met Probedrijven over een horeca invulling en het andere bedrijf met werkzaamheden onder te brengen bij Probedrijven en/of op locatie.

In verband met de coronamaatregelen bleek het lastig om een goede werkervaringsplaats aan te bieden, dit is in 2021 dan ook niet gebeurd. Gelukkig zijn er daarentegen wel 16 stageplekken gevuld en zijn in 2021 6 nieuwe trainees gestart met hun 2-jarig traineeship bij Hollands Kroon. Daarnaast is de samenwerking met het ROC gecontinueerd: 4 ROC-studenten hebben stagegelopen in 2021.

Dankzij versoepelingen van de coronamaatregelen kon de HK Jongerenweek in oktober doorgaan. Het doel van de HK Jongerenweek was jongeren mee te nemen en enthousiast te maken voor het werken bij de gemeente, participatie en politiek. Maar ook om de afstand tussen de gemeente en deze jongeren te verkleinen. Van 11 tot en met 15 oktober hebben leerlingen van groep 7 van 9 basisscholen, en alle leerlingen van RSG Wiringherlant, één of meerdere workshops gevolgd. Ze hebben daarbij kennis gemaakt met de gemeente, wat de gemeente doet, wat er gebeurt als de gemeente zijn werk niet meer zou doen en hoe het is om bij de gemeente te werken. Daarnaast konden de jongeren meepraten over onderwerpen die hen aangaan en werden ze meegenomen in de lokale politiek. Tijdens de HK Jongerenweek hebben we bijna 1000 jongeren bereikt en zijn er meer dan 200 ideeën vanuit de jongeren verzameld. Het was een zeer geslaagde week met enthousiaste scholen en inspirerende jongeren.

Efficiencywinst op bedrijfsvoering

Het jaar 2021 kenmerkt zich vooral als een jaar waarin medewerkers hoofdzakelijk vanuit huis hebben gewerkt en de processen in de digitale wereld verder zijn verbeterd. Zo is te zien dat in domeinen waar we voorheen naar inwoners toe gingen, het nu ook digitaal mogelijk is contact te onderhouden. Dit levert een winst in de efficiëntie van de huidige processen op en zal in de toekomst een mooie aanvulling zijn op het persoonlijk contact aan de keukentafel. Verder zijn in 2021 de kernapplicaties aanbesteed (financiën, belastingen, sociaal domein, burgerzaken, begraven en de koppelingen hiertussen) en zijn we begonnen met de implementatie daarvan. Met als doel dat dit in de komende jaren de efficiency oplevert die we hebben beoogd. Daarnaast is efficiencywinst behaald in de beleidscyclus. De afgelopen jaren is deze cyclus verbeterd en is de organisatie in staat om sneller rapportages te leveren van betere kwaliteit.

Jaarrekening

(x € 1.000)

Balans

Activa	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	14	14
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	14	14
Materiële vaste activa	141.072	118.248
Investeringen met een economisch nut		
1. Gronden uitgegeven in erfpacht	0	0
2. Investeringen met een economisch nut waar een heffing over kan worden gerekend	24.637	21.208
3. Overige investeringen met een economisch nut	87.646	74.698
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	28.789	22.341
Financiële vaste activa	13.996	11.915
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.638	284
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.557	3.827
Overige langlopende leningen	1.954	956
Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of langer	6.847	6.848
Totaal vaste activa	155.082	130.176

Vlottende activa	31-12-2021	31-12-2020
Vorraden	4.613	7.994
Grond- en hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	4.613	7.994
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter 1 jaar	2.234	6.632
Vorderingen op openbare lichamen	1.159	709
Verstrekte kasgeldleningen	0	0
Overige vorderingen	1.075	2.025
Rekening courant verhouding met het rijk	0	3.898
Liquide middelen	0	0
Kas saldi	0	0
Banksaldi	0	0
Overlopende activa	16.843	16.071
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	9.486	7.559
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	7.356	8.512
Totaal vlottende activa	23.690	30.697
Totaal	178.772	160.871

Passiva Vaste Passiva	31-12-2021	31-12-2020
<i>Eigen vermogen</i>	68.697	59.629
Algemene reserve	13.373	9.391
Bestemmingsreserves	45.028	45.107
Resultaat na bestemming	10.296	5.131
<i>Voorzieningen</i>	26.873	25.603
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.096	4.869
Egalisatievoorzieningen	19.463	19.560
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.314	1.174
<i>Vaste schulden met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</i>	43.416	48.264
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	43.416	48.264
Waarborgsommen	0	0
Totaal vaste passiva	138.986	133.496

Vlottende Passiva	31-12-2021	31-12-2020
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	25.929	7.988
Banksaldi	5.790	6.198
Kasgeldlening	20.000	
Overige schulden	139	1.790
Overlopende passiva	13.858	19.387
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	8.350	6.384
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	5.499	9.663
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	8	3.341
Totaal vlottende passiva	39.786	27.375
Totaal	178.772	160.871
Gewaarborgde geldleningen, Garantstellingen	127.865	104.693

Overzicht van baten en lasten

Overzicht baten en lasten	Begroting			begroting na wijziging 2021			werkelijk 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Bedrijvigheid	1.934	-1.336	597	6.406	-6.279	128	7.183	-7.408	-225
Programma Leefbaarheid	22.490	-12.983	9.507	26.317	-16.217	10.100	27.974	-21.724	6.249
Programma Vitaliteit	47.063	-9.488	37.575	52.979	-14.882	38.097	52.655	-15.055	37.600
Programma Dienstverlening:									
Algemene Dekkingsmiddelen	-	-70.693	-70.693	-	-74.189	-74.189	135	-75.179	-75.044
Overhead	33.893	-884	33.009	34.572	-2.332	32.240	35.300	-2.791	32.508
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	-	0	0
Saldo bedrag onvoorzien	510	0	510	469	0	469	0	0	0
Overige clusters Bedrijfsvoering	1.833	-12.001	-10.168	2.303	-12.601	-10.298	2.519	-12.676	-10.157
Totaal programma Dienstverlening	36.236	-83.577	-47.341	37.343	-89.121	-51.778	37.954	-90.647	-52.693
Saldo van Baten en Lasten			339			-3.453			-9.068
Mutatie reserves bedrijvigheid	393	-504	-111	673	-813	-140	669	-739	-70
Mutatie reserves dienstverlening	4.014	-177	3.837	9.168	-5.349	3.819	9.178	-5.343	3.835
Mutatie reserves leefbaarheid	869	-1.783	-914	1.270	-2.771	-1.500	2.042	-2.801	-759
Mutatie reserves Vitaliteit	0	-3.350	-3.350	171	-4.583	-4.411	197	-4.431	-4.234
Mutaties Reserve			-539			-2.233			-1.228
Resultaat na bestemming			-200			-5.686			-10.296

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening 2021 is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden verantwoord in het jaar waarin dividenduitkering is ontvangen. De gemeente neemt al hetgeen omtrent de financiële positie op de balansdatum is gebleken in acht, tussen het moment van opmaken van de programmarekening en het tijdstip van vaststelling daarvan, overeenkomstig de notitie gebeurtenissen na balansdatum van de commissie BBV. Eigen bijdragen van het Centraal administratiekantoor (CAK): Aanvragers van een voorziening op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) zijn op grond van de WMO een eigen bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat het CAK de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage uitvoert. Door de keuze het CAK dit te laten uitvoeren heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat de gemeenten geen zekerheid kunnen verkrijgen over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen.

Vaste activa

Investerings die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De overige materiele activa hebben betrekking op investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut. De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs. Dit is de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen. Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan in het jaar volgend op het jaar van ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden ineens ten laste van de exploitatie gebracht.

Bijdragen aan activa van derden worden gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven in het aantal jaren van de economische levensduur. Met een eventuele restwaarde wordt geen rekening gehouden. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het verslagjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Per activa-soort wordt onderscheid gemaakt in economische levensduur. Zie hierna.

Termijnen in maximaal aantal jaren

Nr.	Omschrijving	Termijn
1	Nieuwbouw woonruimten en schoolgebouwen	40
2	Kantoren en bedrijfsgebouwen	40
3	Rioleringen	60
4	Verbouwing/renovatie kantoren, bedrijfsgebouwen en schoolgebouwen	20
5	Technische installaties in bedrijfsgebouwen	15
6	Telefooninstallatie, kantoormeubilair, schoolmeubilair	10
7	Materialen, voertuigen en transportmiddelen	8
8	Civiele kunstwerken aanleg	80
9	Waterwerken	40
10	Wegen, straten en pleinen	25
11	Grond	0
12	Software	5
13	Sportpark aanleg	50

Investerings met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.

Met ingang van 2015 worden de investeringen met economisch nut gesplitst in de investeringen waarvoor een heffing kan worden geheven, zoals leges of belasting, en overige investeringen met economisch nut. Deze uitsplitsing is in de tabellen van de materiele vaste activa verwerkt

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Infrastructuurle werken in de openbare ruimte, zoals b.v. wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken worden geactiveerd en afgeschreven. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven), in beginsel geldt dit alleen voor wegen.

Omschrijving	Termijn
Begraafplaatsen eerste aanleg terrein	40
Begraafplaatsen uitbreiding terrein	20
Civiele kunstwerken aanleg	80
Civiele kunstwerken reconstructie	15
Columbaria, urnenmuren	20
Gebouwen, woningen excl. inrichting grotendeels van steen	40
Gebouwen, woningen excl. inrichting grotendeels van hout	20
Gebouwen, woningen, noodlokalen etc. van tijdelijke aard	15
Groenvoorziening aanleg	25
Groenvoorziening reconstructie	15
Speelterreinen aanleg	25
Sportpark aanleg	50
Sportpark reconstructie	15
Verkeersaanduidingen	10
Waterwerken reconstructies	15
Wegen aanleg	25
Wegen reconstructie	15

Financiële vaste activa

Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Flottende activa

Vorraden

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), evenals een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

De gemeente neemt de tussentijdse winsten op basis van het realisatiebeginsel. Hiermee wordt bedoeld wanneer aan de onderstaande punten wordt voldaan dat er tussentijdse winsten worden geboekt.

- De grond (of het deelperceel) is verkocht;
- De kosten zijn gerealiseerd; en het resultaat van de grondexploitatie kan op betrouwbare wijze worden ingeschat;
- Het is waarschijnlijk dat de economische voordelen die aan het project zijn verbonden naar de gemeenten zullen toevloeien.

Met andere woorden de gemeente heeft bij het opstellen van de jaarstukken de Percentage Of Completion (POC) methode toegepast.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt dynamisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter op de contante waarde van de (al opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatie voorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die daarvoor geformuleerd zijn. In de paragraaf 'onderhoud kapitaalgoederen' die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december

(x € 1.000)

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	14	14
Totaal	14	14

Immateriële vaste activa	Boekwaarde per 31-12-2020	Investerings	Des- Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	14						14
Totaal	14	0	0	0	0	0	14

Materiele vaste activa

Materiële vaste activa	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2021
Investerings met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.	21.208	24.637
Overige investeringen met een economisch nut	74.698	87.646
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	22.341	28.789
Totaal	118.247	141.072

Investerings met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.	Boekwaarde per 31-12- 2020	Herrubricering	Investerings	Des- investering	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12- 2021
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	21.208		3.851		392	30		24.637
Grond (t.b.v. rioolgemaal)	-							-
Machines, apparaten en installaties	-							-
Totaal	21.208	-	3.851	-	392	30	-	24.637

Investerings

Grond- weg- en waterbouwkundige werken	
Riool herinrichting K.Doormanstraat e.o.	840
Riool Herinrichting. Burg. Lovinkstraat Zandvaart Breezand	946
Riool Herinrichting. Patrijsstraat Wieringerwerf	262
Riool Herinrichting. Winkelmadepark Winkel	216
Riool Kerkstraat Slootdorp	191
Overige	1.396
Totaal	3.851

Overige investeringen met economisch nut	Boekwaarde per 31-12-2020	Herrubricering	Investeringen	Des-Investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
Gronden en terreinen	3.526		202		46		43	3.639
Woonruimten	6				1			5
Bedrijfsgebouwen	62.326		13.621		2.127	120	594	73.106
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.387		1.747		94	154		3.886
Vervoermiddelen	249				51			198
Machines, apparaten en installaties	4.683		92		370			4.405
Overige materiële vaste activa	1.520		1.051		165			2.406
Totaal	74.698	0	16.713		2.854	274	637	87.646

De volgende investeringen zijn gedaan:

Bedrijfsgebouwen		Grond- weg en waterbouwkundige werken		Machines, apparaten en installaties	
Brede school Hippolytushoef	6.509	Renovatie Haven de Haukes	407	Diversen	92
Brede School Sloodorp	3.785	Vervanging beschoeiing binnen bebouwde kom	644	Overige	
Gemeentewerf Wieringerwerf Gebouw Vrijgesteld		Wegen herinrichting Havenweg den Oever	375		
Renovatie Zwembad de Rijd	1.173	Overige	321		
Revitalisering De Zilvermeeuw	894				
Nieuwbouw brede school Wieringerwerf	903				
Overig	357				
Totaal	13.621	Totaal	1.747	Totaal	92
Overige materiele vaste activa		Gronden en terreinen			
ICT vervanging	559	Grond Transferiumterrein Den Oever	202		
Vervanging mobiele telefoons	348				
CYOD (devices) Includio	144				
Totaal	1.051	Totaal	202		

Investerings in grond- weg- en waterbouwkundige werken en machines, apparaten en installaties (met maatschappelijk nut)

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Boekwaarde per 31-12-2020	Herrubricering	Investerings	Des-Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	22.170		7.998		1.144	402		28.622
Machines, apparaten en installaties	171				5			166
Totaal	22.341	0	7.998	0	1.149	402	0	28.789

Grond- weg- en waterbouwkundige werken	
Levensduur verlengend onderhoud Scherveweg en Zuiderkwelweg	1.466
Levensduur verlengend onderhoud Westfrieseweg	383
Herinrichting Burgemeester Lovinkstraat Breezand	984
Herinrichting Patrijsstraat Wieringerwerf	606
Verkeersveiligheidspunten oplossen	670
overig	3.889
	7.998

Investerings in de openbare ruimte (met maatschappelijk nut) VANAF 2017 GEACTIVEERD

	Boekwaarde per 31-12- 2020	Herrubricering	Investerings	Des- Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12- 2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	14.330		8.276		426	752		21.428
Machines, apparaten en installaties	171				5			166
Totaal	14.501	0	8.276		431	752	0	21.594

Investerings in de openbare ruimte (met maatschappelijk nut) VÓÓR 2017 GEACTIVEERD

	Boekwaarde per 31-12- 2020	Herrubricering	Investerings	Des- Investerings	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12- 2021
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.839				718			7.121
Totaal	7.839	0	0	0	718	0	0	7.121

Financieel Vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2020	Verstrekte	Desinvesteringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Herrubricering	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	284	1.354	0	0	0	0	1.638
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.827	0	0	270	0	0	3.557
Overige langlopende leningen	956	153	0	92	-937	0	1.954
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	6.847	0	0	0	0		6.847
Totaal	11.914	1.507	0	362	-937	0	13.996

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Nominale waarde van de bijstandsvorderingen	1.711	1.540
Af: voorziening voor oninbaarheid	756	603
Saldo	955	937

Vlottende activa

Vorraden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Grond- en hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	7.994	4.613
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Totaal	7.994	4.613

Bouwgronden IN exploitatie	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Opbrengsten	Winst nemings	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening verlieslatend	Balanswaarde 31-12-2021
Plan Robbenplaat	9.348	382	3.701		6.029	1.656	4.373
Plan Industriebeweg	-345	120	106		-330		-330
Plan Hoornseweg	761	200	50		911		911
Den Oever zuidzijde	-267	30	4		-241		-241
Elshof Zuid	-20			20	0		0
De Dentele	172	30	302		-100		-100
Lelypark	0	439			439	439	0
Totaal	9.649	1.201	4.163	20	6.708	2.095	4.613
Af: voorziening verlieslatende complexen	1.655						
Saldo per	7.994						

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter 1 jaar	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	Herrubricering	Balanswaarde 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	1.159			1.159	709
Verstrekte kasgeldleningen				0	0
Overige vorderingen	2.151	139	-937	1.075	2.025
Rekening courant verhouding met het rijk				0	3.898
Totaal	3.310	139	-937	2.234	6.632

Liquide middelen

	31-12-2020	31-12-2021
Kassaldi	0	
Banksaldi	0	0
Totaal	0	0

Overlopende activa

Overlopende Activa	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2021
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	7.559	9.486
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	8.512	7.356
Totaal	16.071	16.843

Vaste passiva

Eigen Vermogen	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	9.391	13.373
Bestemmingsreserves	45.107	45.028
Resultaat na bestemming	5.131	10.296
Totaal	59.629	68.697

Algemene reserve	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12- 2021
Algemeen	9.391	5.869	7.018	5.131		13.373
Sub totaal Algemene Reserve	9.391	5.869	7.018	5.131	0	13.373

Bestemmingsreserves	Boekwaarde 31-12- 2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12- 2021
Afkoopsom havens	4.345		136			4.209
Realisatie bestemmingsplannen	139	20				159
Onderhoud gemeentegebouwen	724	391			6	1.109
Bovenwijkse voorzieningen	870	14				884
Openbare voorzieningen Agriport A7	271		21			250
Egalisatie Afvalstoffenheffing	62					62
Risico bouwgronden	2.827	20	1.195			1.652

Bestemmingsreserves	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Egalisatie kapitaallasten gemeentelijke eigendommen	1.779				87	1.692
Egalisatie kapitaallasten schoolgebouwen	0					0
Onderhoud wegen	3.485					3.485
Onderhoud kunstwerken	2.158	127				2.285
Onderhoud havens	1.552	67				1.619
Baggeren sloten	378	50	50			378
Onderhoud schoolgebouwen	0					0
Re-integratie en arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	949	81				1.030
Reg. Havengebonden Bedrijven terreinen	0					0
Vastgoed	834	1.850	263			2.421
Duurzaam toerisme	60					60
Egalisatie activa	0					0
Bedrijfsmiddelen	2.022	500				2.522
Sociaal Domein	2.853	1.670	1.676			2.847
Doorontwikkeling Buitendienst	625				41	584
Schoolgebouwen	15.948	575			954	15.569
Zwembaden	56	118				174
Econom. en Maatschap. Stimulering	1.026		82			944

Bestemmingsreserves	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Duurzaamheid Economisch Sociaal Programma	487		324			163
Overhevelingen	1.655	930	1.655			930
Subtotaal Bestemmingsreserves	45.105	6.413	5.402	0	1.088	45.028
Totaal Reserve	54.498	12.282	12.420	5.131	1.088	58.401

Toelichting op de reserves

Reserve (aard)	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Algemene Reserve	Het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers	1.374		Toevoeging conform begroting
		100		Openingsfeest Waddenpoort Den Oever (overheveling)
		469		Restant begrotingsbuffer jaarrekening 2020
		3.926		Resterend saldo jaarrekening 2020
			213	Invoering omgevingswet
			1.674	Bijdrage zorg en ondersteuning Incluzio Hollands Kroon
Afkoopsom havens (overig)	Dekking van exploitatietekorten en toekomstige investeringen havens Den Oever en De Haukes		136	Dekking exploitatie tekorten (conform begroting) havens Den Oever en de Haukes
Bestemmingsplannen	Inzetten voor de kosten realiseren bestemmingsplannen	20		Toevoeging om schommelingen in begroting tegen te gaan
Onderhoud gemeentelijke gebouwen (overig)	Spreiding van de lasten van groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	391		Voeding van de bestemmingsreserve (conform begroting)
			6	Afschrijvingslasten verbouwing MFA De Ontmoeting fase 3
Bovenwijkse voorziening	Egalisatie bovenwijkse voorzieningen	13		Storting Robbenplaat
Openbare voorziening agriport	Kosten dekking voor de voorzieningen van openbaar nut die door de ontwikkelaar aan de gemeente zijn overgedragen		21	Beheerkosten groenvoorziening
Risico bouwgronden	Afdekken van verliezen op bouwgrondexploitaties	20		Afsluiten grondexploitatie Elfshof Zuid (winst)
			121	Vorbereidingskrediet fase 2 en 3 't Veld Noord
			1.074	Grondexploitatie Lelypark Wieringerwerf (negatieve eindwaarde)

Reserve (aard)	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Kapitaalsten gemeentelijke eigendommen	De dekking van (een deel van) de kapitaallasten van specifieke gemeentelijke eigendommen.		87	Kapitaallasten conform begroting
Onderhoud civiele kunstwerken	Bedoeld om het jaarlijkse (achterstallig) onderhoud van de bruggen te bekostigen.	127		Voeding van de bestemmingsreserve (conform begroting)
Onderhoud havens	Opvangen van kosten aan bestaande investeringen havens	67		Voeding van de bestemmingsreserve (conform begroting)
Baggeren sloten (overig)	De reserve wordt aangewend voor het periodiek baggeren van sloten.		50	Onttrekking van de bestemmingsreserve (conform begroting)
		50		Voeding van de bestemmingsreserve (conform begroting)
Re-integratie en arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	Het opvangen van risico's van voormalig personeel en arbeidsgerelateerde kosten	81		Bijdrage jaarstukken 2020
Vastgoed (bufferfunctie)	Realiseren van versnelde besluitvorming over ingediende burgerinitiatieven en duidelijkheid over vervolg en financiële consequenties	262		Bijdrage jaarstukken 2020
		1.250		Verkoop voormalige school Niedorp
			263	Sloop Sluiskolkade
		337		Verkoop gemeentewerf Anna Paulowna
Bedrijfsmiddelen	Voorkoming van fluctuaties in exploitatie lasten veroorzaakt door vertragingen investeringen van bedrijfsmiddelen	500		Storting conform begroting
				Afschrijvingslasten ICT
Sociaal Domein	Het voorkomen dat onverwachte hogere uitgaven in het sociaal domein directe bezuinigingen tot gevolg heeft	1.670		Bijdrage zorg en ondersteuning Inclusio Hollands Kroon
			1.676	Dekking conform begroting

Reserve (aard)	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Doorontwikkeling buitendienst	Spreiding van de lasten van groot onderhoud van gemeentegebouwen tbv de buitendienst		41	Afschrijvingslasten nieuwe werf Wieringerwerf
School gebouwen	Spreiding van de lasten van groot onderhoud van schoolgebouwen en ter dekking van de kapitaalslasten schoolgebouwen	575		Storting conform begroting
			954	Afschrijvingslasten schoolgebouwen
Zwembaden	Sparen voor toekomstig onderhoud zwembaden	118		Garantstelling zwembaden
Economische en Maatschappelijke Stimulering	Financiële ondersteuning van innovatieve startups voor bedrijven en dekking voor uitgaven ter voorbereiding op ontwikkelingen in Hollands Kroon		42	Voorbereidingskrediet Veerburg
			40	Grondexploitatie Lelypark Wieringerwerf (negatieve eindwaarde)
Budget overhevelingen	Incidentele budgetten meerjarig te spreiden. Door het vormen van deze reserves is het verloop van deze budgetten inzichtelijker	930		Overhevelingen van 2021 naar 2022 via voorstel tweede bestuursrapportage 2021 Raad dd. 16 december 2021
			1.655	Overhevelingen van 2020 naar 2021 via voorstel tweede bestuursrapportage 2020 Raad dd. 17 december 2020
Duurzaam Economisch Sociaal Programma	Ondersteuning geven aan maatschappelijke instellingen die door de Covid-19 crisis getroffen zijn		324	Verstrekken van compensatie

Meerjarig verloop algemene reserve

Meerjarig verloop algemene reserve	2021	2022	2023	2024
Stand per 1 januari	9.391	13.373	18.298	18.045
Toevoeging	11.000			
Onttrekking	7.018	253	253	253
Raadsvoorstel jaarstukken 2021 (restant begrotingsbuffer)		226		
Raadsvoorstel jaarstukken 2021 (terugstorten invoering omgevingswet)		213		
Raadsvoorstel jaarstukken 2021 (resterend saldo)		4.739		
Stand per 31 december	13.373	18.298	18.045	17.792

Voorzieningen

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2021
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Verplichtingen voormalig personeel	1.149	278	290	218	919
Verplichtingen wethouders	1.394	454	24	118	1.706
Bijdrage Provincie N 241	0				0
Bouwgrondexploitatie	338	1.584		439	1.483
Voorziening Agriport Infrastructuur	1.988				1.988
Subtotaal	4.869	2.316	314	775	6.096
Egalisatievoorzieningen					

Rioolgemalen	643		643		0
Riool	18.917	1.016	470		19.463
Subtotaal	19.560	1.016	1.113	0	19.463
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
Beklemden gelden t.b.v. derden	0				0
Afkoopsommen onderhoud graven	1.174	306	166		1.314
Subtotaal	1.174	306	166	0	1.314
Totaal	25.603	3.638	1.593	775	26.873

Toelichting op voorzieningen

Voorziening	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Verplichtingen voormalig personeel	Voldoen aan de lopende wachtgeldverplichtingen. Hieronder vallen ook die van de vorige 4 gemeenten	278		Dit betreft de verhoging van de verplichtingen
			508	Verstrekke uitkeringen en vrijval
Verplichtingen wethouders	Bestemd voor betalingsverplichtingen aan voormalige wethouders. Hieronder vallen ook die van de vorige 4 gemeenten	455		Dit betreft de verhoging van de verplichtingen
			142	Verstrekke uitkeringen en vrijval
Bouwgrondexploitaties	Bouwgrondexploitaties	1.584		Conform Raadsbesluit instellen grex Lelypark is een verliesvoorziening ingesteld voor het tekort.
Bouwgrondexploitaties	Bouwgrondexploitaties		439	Voorziening wordt verminderd met de uitgaven 2021 grex Lelypark
Riool gemalen	Onderhoud en vervanging riool- gemalen		643	Conform besluit wordt deze voorziening samengevoegd met de voorziening riolering

Voorziening	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Riool	Onderhoud en vervanging riolering	1.016	470	Samenvoeging rioolgemalen en storting
Afkoopsommen onderhoud graven	Het dekken van onderhoudskosten van graven en grafbedekkingen gedurende de afgekochte periode	304		Storting van de vooruitbetaalde jaarlijkse onderhoudskosten van graven
			166	Jaarlijks valt een vast deel vrij in de exploitatie voor de onderhoudskosten van graven

Vaste schulden

Vaste schulden	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	48.264	43.416
Waarborgsommen	0	0
Totaal	48.264	43.416

	Saldo 31-12-2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	48.264		4.848	43.416
Waarborgsommen	0			0
Totaal	48.264	0	4.848	43.416

Flottende passiva

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.988	20.139
Overlopende passiva	19.387	19.388
Totaal	27.375	39.527

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Kasgeldleningen	0	20.000
Banksaldi	6.198	
Overige schulden	1.790	139
Totaal	7.988	20.139

Overlopende passiva

Overlopende passiva	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2021
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	6.384	8.350
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	9.663	5.499
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	3.341	8
Totaal	19.388	13.858

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

	Saldo 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijgevallen Bedragen	Saldo 31-12-2021
Subsidie herprofilering Kadeweg Slootdorp	118		118	-
Vs uitvoer.kst uitkoopreg.won.hoogspan.mast.7 won.	11		7	4
Stimulering sport 2020	52		52	-
Provincie en Min.BZK vooruitontv. Duurzaamheid	104	200	154	150
Zaaknr. 1035928.100 Pand: Korenmolen De Hoop	7			7
Toren NH Kerk Winkel	2	2		4
Zaaknr. 1055416 Stichting Nationaal Restauratiefonds	15	3		18
Korenmolen De Hoop te Wieringerwaard	33			33
Subsidie GOAB 2020	891		358	533
Waddenfonds/Zee stad; Atlantikwall Stelling DO	32			32
Raadhuis Barsingerhorn	16	3		19
RMC Regiogemeente Den Helder	242	97	94	245
TOZO-regeling	7.844	2.117	7.844	2.117
Stimulering verkeersmaatreg. 2020-2021	209		155	54
Match 2020 De Kop Werkt Gemeente Den Helder	88			88
Bovenregionaal expertise centrum		748	163	585
Spaarpaal de Snip		10		10
Afspraken strategie bedrijventerreinen Kop van NH		9		9
Regionaal energiebesparingsprogramma woningen		1		1
Kerktoren Haringhuizen		2		2

	Saldo 31-12-2020	Toevoegingen	Vrijgevallen Bedragen	Saldo 31-12-2021
Toren Kolhorn		2		2
Toren Nieuwe Niedorp		5		5
Zaaknr. 1153434 Stichting Nationaal Restauratiefonds		5		5
Zaaknr. 1153475 Stichting Nationaal Restauratiefonds		5		5
RPA-subsidie aanpak jeugdwerkloosheid Kop		117	5	112
Toeslagenproblematiek		23	23	-
Inhalen onderwijsvertragingen Covid gerelateerd		581		581
Geluidsanering		14		14
Spuk ijsbanen en zwembaden		97	66	31
Sportakkoord		60	40	20
Huisvesting aandachtsgroepen		813		813
				-
Totaal	9.663	4.914	9.079	5.499

Waarborgen en garanties

Waarborgen	Oorspronkelijk bedrag	Percentage dekking	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2021
Woningbouw	112.802	50	100.200	109.959
Diversen	7.887	100	4.493	17.906
	120.689		104.693	127.865

Garantstellingen	Garantiebedrag 31-12-2020	Garantiebedrag 31-12-2021
Medisch Centrum Alkmaar	590	0
HVC Huisvuilcentrale	15.387	14.938
	15.977	14.938

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Verplichtingen	Jaarbedrag excl. BTW	Jaar afloop
Wagenpark	129	2024
Comparex	216	2023
Urbain Trade koffie apparaten	4	2022
Nestle koffie apparaten	3	2022

Lonen, salarissen en sociale lasten

WNT-verantwoording Gemeente Hollands Kroon

De WNT is van toepassing op Gemeente Hollands Kroon. Het voor Gemeente Hollands Kroon toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (algemeen bezoldigingsmaximum)

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2020	W. Eppinga	J. Klopstra
Functiegegevens	Gemeente secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,889	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.141	84.598
Beloningen betaalbaar op termijn	18.065	12.264
Bezoldiging	123.206	96.862
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	178.689	201.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
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 2021	W. Eppinga	J. Klopstra
Functiegegevens	Gemeente secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,982	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.513	91.022
Beloningen betaalbaar op termijn	21.273	19.063
Bezoldiging	137.786	110.085
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	205.238	209.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
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 2021		E.G. Bunt	
Functiegegevens	Griffier		
Kalenderjaar	2021	2020	
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	02/03 – 15/12	01/01 – 31/12	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	10	0	
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	1171	0	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 199	€ 193	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	250.200	0	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	250.200		
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)			
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja		
Bezoldiging in de betreffende periode	105.390	0	
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	105.390		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		
Bezoldiging	105.390		
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		

Overzicht incidentele baten en lasten

Vanuit het BBV is een overzicht van incidentele baten en lasten een verplicht onderdeel van de toelichting op de programmarekening. Dit betreft zowel programma's als reserves. Mutaties op doorlopende baten en lasten, zoals bijvoorbeeld de Algemene Uitkering en afschrijvingen zijn niet meegenomen. Verder hebben wij ervoor gekozen om alleen incidentele baten en lasten op te nemen die groter zijn dan € 50.000.

Programma	Omschrijving	Begroot 2021	Werkelijk 2021
Lasten			
Bedrijvigheid, economische ontwikkeling	Toersime openingsfeest Waddenpoort	100	0
Bedrijvigheid, economische ontwikkeling	Grondexploitaties	1.663	1.215
Bedrijvigheid, luchthavens	aanpassing afsluitdijk	1.000	1.000
Dienstverlening	inhuur interim griffier en ondersteuning	68	102
Dienstverlening	Werken NHN	122	108
Dienstverlening	afboeking boekwaarde gemeentewerf ivm verkoop	393	393
Bedrijfsvoering, organisatie	voorbereidingkosten HK 10 jaar	70	10
Bedrijfsvoering, organisatie	extra kosten aanbesteding kernapplicaties	565	565
Leefbaarheid, infrastructuur	meer strooien als gevolg van winterweer februari 2021	290	290
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningskabel (SiSa F1)	829	829
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	iepziekte en stormschade	180	180
Leefbaarheid, veiligheid	verduurzamingsmaatregelen brandweerkazernes	170	170
Leefbaarheid, veiligheid	Specifieke uitkering Tijdelijke ondersteuning T&H (SiSa A7) en CTB (SiSa A12B)	-	81
Leefbaarheid, openbare orde	berging vliegtuigwrak	58	58
Vitaliteit, sport en activering	Specifieke uitkering Sportakkoord (SiSa H8)	60	127
Vitaliteit, kunst en cultuur	covid 19 compensatievergoedingen	93	93

Programma	Omschrijving	Begroot 2021	Werkelijk 2021
Vitaliteit, musea	groot onderhoud kerktorens	100	100
Vitaliteit, bestaanszekerheid	TONK	57	58
Vitaliteit, bestaanszekerheid	TOZO Specifieke uitkering G4	1.155	953
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Specifieke uitkering OAB (SiSa D8)	1.200	1.227
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Begeleide participatie	180	180
Vitaliteit, zorg	extra kosten maatwerkvoorzieningen wmo	190	190
Vitaliteit, zorg	extra kosten hhh	299	299
Vitaliteit, zorg	extra kosten jeugdhulp	302	302
TOTAAL		9.144	8.530
Baten			
Bedrijvigheid, economische ontwikkeling	verkoop kavel Cultuurweg Middenmeer	248	248
Bedrijvigheid, economische ontwikkeling	Grondexploitaties	4.417	4.157
Bedrijvigheid, luchthavens	aanpassing afsluitdijk	1.000	1.000
Dienstverlening	Werken NHN	122	106
Dienstverlening	verkoop gemeentewerf	750	750
Dienstverlening	hogere inkomsten ozb invordering, door opschorten invordering in2020	90	90
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	Uitkoopregeling woningen onder hoogspanningskabel	829	829
Leefbaarheid,omgevings kwaliteit	verkoopopbrengsten van voormalig school in Niedorp	1.250	1.250
Leefbaarheid,veiligheid	Specifieke uitkering Tijdelijke ondersteuning T&H (SiSa A7) en CTB (SiSa A12B)	-	81
Leefbaarheid	vrijval gewenningsbijdrage en vrijval deel voorziening dubieuze deb	-	3.245
Vitaliteit, sport en activering	Specifieke uitkering Sportakkoord (SiSa H8)	60	127

Programma	Omschrijving	Begroot 2021	Werkelijk 2021
Vitaliteit, bestaanszekerheid	TOZO Specifieke uitkering G4	1.155	953
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Specifieke uitkering OAB (SiSa D8)	1.200	1.227
Vitaliteit, bestaanszekerheid	terugstorten bijdrage 2020 GRHA	140	140
TOTAAL		11.261	14.203
SALOD INCIDENTELE LASTEN EN BATEN		-2.118	-5.673
INCIDENTELE STORTINGEN IN RESERVES			
Bedrijvigheid	Stortingen	673	669
Vitaliteit	Stortingen	171	197
Leefbaarheid	Stortingen	1.270	2.042
Dienstverlening	Stortingen	9.168	9.178
TOTAAL		11.282	12.086
INCIDENTELE ONTTREKKINGEN AAN RESERVES			
Bedrijvigheid	Onttrekkingen	813	739
Vitaliteit	Onttrekkingen	4.583	4.432
Leefbaarheid	Onttrekkingen	1.434	1.847
Dienstverlening	Onttrekkingen	5.349	5.343
TOTAAL		12.179	12.361
SALDO INCIDENTELE STORTINGEN EN ONTTREKKINGEN UIT RESERVES		-897	-275

Programma	Omschrijving	Begroot 2021	Werkelijk 2021
EINDSALDO INCIDENTELE LASTEN EN BATEN INCLUSIEF MUTATIES RESERVES		-10.768	-13.701

Overzicht begrotings- en kredietoverschrijdingen

In de volgende tabel wordt een nadere verklaring gegeven voor begrotingsoverschrijdingen op de programma's en taakvelden. Deze programma's hebben hogere lasten dan begroot. In deze tabel zijn alleen die lasten opgenomen die worden overschreden. In de programma's doen zich ook lasten voor die lager zijn dan begroot. Deze staan wel bij de programma's genoemd maar niet in onderstaande tabel. Daarom geven de bedragen die hieronder staan een ander totaal dan de bedragen die in de tabellen bij de desbetreffende programma's staan opgenomen op programmaniveau.

Programma	Taakveld	Afwijking lasten (x € 1.000)	Oorzaak
Bedrijvigheid	Economische Ontwikkeling	-610	Projecten van de kop werkt zijn in een versnelling gekomen en in de afrondende fase. I.v.m. de gedekte kosten vanuit het programma de Kop werkt.
Bedrijvigheid	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	-257	Het verschil heeft betrekking op de diverse grondexploitaties. Het zijn afwijkingen op de begroting van zowel de baten als de lasten. Per saldo is er sprake van een klein voordeel.
Dienstverlening	Ondersteuning Organisatie	-722	De extra werkzaamheden in verband met COVID-19 heeft extra inhuur tot gevolg gehad. Het proces vergunningverlening geeft een extra druk op de organisatie. Na invoering van de wet kwaliteitsborging vallen de werkzaamheden met betrekking tot toetsing van de aanvraag van bouwvergunning niet meer bij de gemeente. Daarom is ervoor gekozen de werkzaamheden welke niet door de gemeente opgepakt kan worden uit te besteden. Deze extra kosten worden normaal gesproken gedekt door de extra leges opbrengsten. De leges opbrengsten vallen dit jaar tegen waardoor de hogere lasten in de organisatie vallen. (-212.000 is aangemerkt als onrechtmatig)
Leefbaarheid	Riolering	-194	Naast de toevoeging aan de voorziening is er dit jaar meer dan gebruikelijk groot onderhoud gepleegd aan onze gemalen en persleidingen. Bij het reinigen en inspecteren van het vrijvervalriool hebben we dit jaar meer uitgevoerd. Hiermee maken we een inhaalslag op het gebied van ontbrekende data van onze riolen.

Programma	Taakveld	Afwijking lasten (x € 1.000)	Oorzaak
Leefbaarheid	Openbaar Groen (Openlucht) Recr.	-217	Op aangeven van het Hoogheemraadschap (schouw) zijn diverse watergangen extra uitgemaaid en is overgroeïende beplanting op diverse locaties teruggesnoeid (ca. 30.000 euro) . In opdracht van de Provincie NH is de bebording rond het nieuwe fietspad Wierdijk uitgevoerd (30.000). De provincie heeft deze kosten vergoed welke bij de inkomsten zijn verantwoordt. Daarnaast zijn er diverse onvoorziene kosten gemaakt om de onderhoudskwaliteit en de veiligheid te waarborgen. (-187.000 is aangemerkt als onrechtmatig)
Leefbaarheid	Begraafplaatsen & Crematoria	-176	Het resultaat van begraafplaatsen wordt verrekend met de voorziening. Dit wijkt op de inkomsten ca 27.000 af en 91.000 bij de uitgaven. Het overige deel van de overschrijding komt voort uit het meer uitvoeren van onderhoud aan de begraafplaatsen (-58.000 is aangemerkt als onrechtmatig)
Leefbaarheid	Wonen & Bouwen	-993	Het begrote bedrag voor leges omgevingsvergunningen is gebaseerd op een inschatting. Van tevoren kan niet met zekerheid worden gezegd hoeveel vergunningen er worden aangevraagd en verleend en tegen welke bouwkosten. In 2021 zijn er veel aanvragen geweest en vergunningen verleend dan in 2020. Om dit te kunnen verwerken is er extra inzet gepleegd wat voor een deel is verrekend. Deze kosten zijn gedekt door hogere inkomsten aan leges. Daarnaast zijn er veel uitkoopregelingen van woningen onder hoogspanningsmasten vertrekt. Deze kosten zijn 1op1 gedekt uit de subsidie die hiervoor beschikbaar is.
Leefbaarheid	Openbare Orde & Veiligheid	-710	Betreft de kosten voor de berging van het vliegtuig
Vitaliteit	Onderwijsbeleid & Leerlingzaken	-64	Hogere kosten door toename van het aantal leerlingen dat gebruik maakt van leerlingenvervoer. Daarnaast zijn als gevolg van COVID-19 schooltijden aangepast en sloten die niet op elkaar aan, waardoor er meer kilometers gereden zijn.
Vitaliteit	Sportbeleid & Activering	-66	Er zijn COVID -19 compensaties verstrekt binnen sport. Bij de 2e bestuursrapportage was de inschatting dat deze kosten konden worden gedekt binnen het reguliere budget.

Programma	Taakveld	Afwijking lasten (x € 1.000)	Oorzaak
Vitaliteit	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-73	De uitgaven voor woningaanpassingen blijven onverminderd hoog.
Vitaliteit	Maatwerkdienst - Verlening 18+	-56	Hogere uitnutting indicatie. Per indicatie wordt gemiddeld meer huishoudelijke zorg verleend dan het rest van het jaar.
Vitaliteit	Maatwerkdienst - Verlening 18-	-487	Met terugwerkende kracht (tot begin van het jaar) is een viertal cliënten gefactureerd (€ 340.000) voor residentiele zorg en de producten logeren/gezinshuizen. Daarnaast zijn overbruggingskosten kleinschalige woonvoorziening betaald die niet in de begroting zijn opgenomen. Deze kosten worden gedekt door ontvangen innovatiegelden transformatie jeugdhulp (€ 150.000).
Vitaliteit	Volksgezondheid	-75	Overschrijding door uitgaven voor het uitvoeren van lokale preventieakkoorden en leefstijlinterventies. Vanuit het Rijk zijn hier via een specifieke uitkering (geoordeelde middelen) voor ontvangen voor leefstijlinterventies en lokale preventieakkoorden. Uitgaven en ontvangsten waren niet begroot.

In bovenstaande tabel zijn 3 afwijkingen, deels, aangemerkt begrotingsonrechtmatig voor een waarde van totaal € 0,456 miljoen.

Overzicht taakvelden

Omschrijving programma	Gewijzigde begroting			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bedrijvigheid	7.080	-7.092	-12	7.852	-8.147	-295
2.30 Recreatieve Havens	28	-59	-32	21	-45	-24
2.40 Econom. Havens & Waterwegen	1.401	-1.300	101	1.378	-1.418	-39
3.10 Economische Ontwikkeling	393	-17	376	1.003	-778	225
3.20 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	4.354	-4.548	-193	4.611	-4.798	-187
3.30 Bedrijfsloket & -Regelingen	1	-16	-15	0	-20	-20
3.40 Economische Promotie	230	-338	-108	170	-350	-180
0.10 Mutatie Reserve	673	-813	-140	669	-739	-70
Dienstverlening	52.261	-94.534	-42.273	57.428	-95.990	-38.562
0.01 Bestuur	2.475	-2	2.474	2.445	-50	2.395
0.20 Burgerzaken	512	-489	23	517	-503	15
0.40 Ondersteuning Organisatie	34.060	-1.843	32.217	34.782	-2.289	32.494
0.50 Treasury	-143	-914	-1.056	-142	-932	-1.074
0.61 OZB Woningen	213	-5.884	-5.672	217	-5.909	-5.692
0.62 OZB Niet-Woningen	0	-5.801	-5.801	0	-5.786	-5.786
0.70 Alg. & Overig Uitk.Gemeentefonds	0	-74.189	-74.189	0	-74.865	-74.865
0.80 Overige Baten & Lasten	226	0	226	135	-314	-180
0.90 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
0.10 Mutatie Reserves	9.168	-5.349	3.819	9.178	-5.343	3.835

Omschrijving programma	Gewijzigde begroting			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.11 Resultaat rekening baten en lasten	5.750	-64	5.686	10.296	0	10.296
Leefbaarheid	27.587	-18.988	8.599	30.016	-24.525	5.490
1.10 Crisisbeheersing & Brandweer	3.714	0	3.714	3.709	-53	3.656
1.20 Openbare Orde & Veiligheid	529	-155	374	1.239	-893	346
2.10 Verkeer, Wegen & Water	3.984	-321	3.662	4.115	-3.564	550
5.70 Openbaar Groen (Openlucht) Recr.	3.811	-292	3.519	4.027	-318	3.710
7.20 Riolering	1.689	-3.884	-2.195	1.883	-3.999	-2.116
7.30 Afval	5.778	-6.684	-906	5.509	-6.775	-1.266
7.40 Milieubeheer	2.052	-3	2.049	1.989	-386	1.603
7.50 Begraafplaatsen & Crematoria	486	-476	10	662	-571	91
8.10 Ruimtelijke Ordening	1.000	-55	945	786	-83	703
8.20 Grondexpl. (Niet Bedrijfterrein)	3.068	-2.922	146	2.856	-2.689	168
8.30 Wonen & Bouwen	205	-1.423	-1.218	1.198	-2.394	-1.196
0.10 Mutatie Reserve	1.270	-2.771	-1.500	2.042	-2.801	-759
Vitaliteit	53.151	-19.465	33.686	52.852	-19.486	33.366
4.10 Openbaar Basisonderwijs	120	0	120	135	0	135
4.20 Onderwijshuisvesting	1.746	-227	1.519	1.695	-219	1.477
4.30 Onderwijsbeleid & Leerlingzaken	1.706	-182	1.525	1.770	-236	1.534
5.10 Sportbeleid & Activering	513	-60	453	578	-50	528
5.20 Sportaccommodaties	2.564	-589	1.976	2.484	-559	1.924
5.30 Cultuurpresent.-Prod.-Partic.	453	-16	437	364	-12	352

Omschrijving programma	Gewijzigde begroting			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
5.40 Musea	516	-8	508	500	-6	494
5.50 Cultureel Erfgoed	15	0	15	14	0	14
5.60 Media	757	-26	730	757	-26	731
6.10 Samenkracht & Burgerparticipatie	2.555	-1.341	1.214	2.422	-1.403	1.019
6.20 Wijkteams	7.385	0	7.385	7.407	-15	7.391
6.30 Inkomensregelingen	10.199	-11.866	-1.667	9.689	-11.629	-1.941
6.40 Begeleide Participatie	3.964	-140	3.824	3.770	-141	3.629
6.50 Arbeidsparticipatie	619	-4	615	514	-11	504
6.60 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.541	0	1.541	1.614	-13	1.601
6.71 Maatwerkdienst - Verlening 18+	4.713	-302	4.410	4.769	-371	4.398
6.72 Maatwerkdienst - Verlening 18-	10.709	0	10.709	11.195	-148	11.048
6.81 Geëscaleerde Zorg 18+	16	0	16	12	0	12
6.82 Geëscaleerde Zorg 18-	19	0	19	19	-16	3
7.10 Volksgezondheid	2.871	-120	2.750	2.946	-200	2.746
0.10 Mutatie Reserve	171	-4.583	-4.411	197	-4.431	-4.234
Eindtotaal	140.078	-140.078	0	148.148	-148.148	0

Single Information Single Audit (SISA)

Jen V	A 7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld
			Aard controle R Indicator: A7/01	Aard controle R Indicator: A7/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05
			€ 0	€ 34.641	Ja	Ja	
Jen V	A 12 B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05
			NoordHollandNoord	€ 46.392	Ja	€ 46.392	Nee

FIN	B 2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)		
			Gemeenten						
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: B2/01	Indicator: B2/02	Indicator: B2/03	Indicator: B2/04	Indicator: B2/05		
			0	53	53	0	0		
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08				
			Ja	Ja	Nee				
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1			
			Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van			

			Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i>	Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i>	Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i>		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i>				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i>

			<i>Indicator: B2/15</i>	<i>Indicator: B2/16</i>	<i>Indicator: B2/17</i>	<i>Indicator: B2/18</i>	<i>Indicator: B2/19</i>	<i>Indicator: B2/20</i>
			€ 20.140	€ 20.140	€ 17.340	€ 17.340	€ 2.244	€ 2.244
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/21</i>	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t Indicator: B2/22</i>				
			48000	48000				
BZK	C 1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)			
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03</i>			
			Ja	1.100	900			

BZK	C 4 3	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten	Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen	Toelichting Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/07</i>		
			1 RRE project / 2019-622472	€ 53.476	Ja			
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
BZK	C 4 3	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11</i>	Toelichting Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			1 RRE project / 2019-622472	€ 55.511		Ja		
			Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>

			Indicator: C43/01	Indicator: C43/02	Indicator: C43/03	Indicator: C43/04	Indicator: C43/05	Indicator: C43/06
			RREW2020-00450025	€ 44.919	€ 44.919	0	Subsidie toegekend in 2021. Besteding zal grotendeels plaats gaan vinden in 2022	Nee
BZK	C 5 6	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	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)
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.
			Indicator: C56/01	Indicator: C56/02	Indicator: C56/03	Indicator: C56/04	Indicator: C56/05	Indicator: C56/06
		1	RHA2021-02275469	Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf	€ 0	€ 0	0	0
		2	RHA2021-02275783	Herontwikkeling Joods Werkdorp Nieuwesluiserweg 42 Sloodorp	€ 0	€ 0	0	0
		3						

			Kopie Projectnaam	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)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/10	
		1	Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf	Ja	Ja	Nee	
		2	Herontwikkeling Joods Werkdorp Nieuwesluiserweg 42 Slootdorp	Ja	Ja	Nee	
		3	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11 Nee				
BZK	C 6 2	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: C62/04</i>	
			35	€ 5.250	€ 435	Nee	
OC W	D 8	Onderwijsachterstand- enbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	
			€ 1.124.613	€ 0	€ 103.498	€ 891.011	
			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 onderwijsachterstandenbeleid	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 (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	

OC W	D 1 4	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	1	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08	
				Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
				Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	
				€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
				Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	

len W	E 2 0	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08	
			1				
			Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
			Provincies en Gemeenten				
			Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04	
			€ 155.200	€ 155.200	€ 0	Nee	
1			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveilighei ds-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08	
			108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st	Ja	9		

EZK	F 1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	2	109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden aantal in st	Ja	5		
			3	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt aantal in st	Nee	0		
			Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend)					
			Aard controle R Indicator: F1/01					
			€ 842.150					
			Projectnaam/UW HS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee)	Eindverantw oording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmidde len (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: F1/02	Aard controle R Indicator: F1/03	Aard controle D1 Indicator: F1/04	Aard controle D1 Indicator: F1/05	Aard controle D1 Indicator: F1/06	Aard controle R Indicator: F1/07
		1	UWHS170002	€ 0	Nee		Nee	€ 318.985

EZK	F	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	2	UWHS170102	€ 0	Nee		Nee	€ 409.025
			3	UWHS170149	€ 0	Nee		Nee	€ 326.488
			4	UWHS170143	€ 0	Nee		Nee	€ 457.368
			5	UWHS170164	€ 0	Nee		Nee	€ 173.146
			6	UWHS170168	€ 0	Nee		Nee	€ 321.216
			7	UWHS170257	€ 521.775	Nee		Nee	€ 515.275
			8	UWHS170259	€ 320.375	Nee		Nee	€ 313.875
			9						
				Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordings informatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
				<i>Indicator: F9/01</i>	<i>Indicator: F9/02</i>	<i>Indicator: F9/03</i>	<i>Indicator: F9/04</i>	<i>Indicator: F9/05</i>	
			1	EAW-20-00201217	€ 20.660	€ 20.660	Ja	Project volledig afgerond plan vastgesteld totale kosten € 46.000 waarvan	

		2					subsidie 20.660		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06</i>						
		Ja							
SZ W	G 2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>	
			€ 6.125.663	€ 127.684	€ 342.291	€ 1.578	€ 58.511	€ 0	

		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	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 (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
		€ 51.128	€ 18.751	€ 0	€ 420.965	€ 0	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				

			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
			0	Ja					
SZ W	G 3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeent edeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekk ing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (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) onderzoeksk osten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06	
			€ 70.841	€ 22.167	€ 70.340	€ 0	0	€ 0	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhou d (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhou d en kapitaalverstre kingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstre king	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		

			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G3/07</i>	<i>Indicator: G3/08</i>	<i>Indicator: G3/09</i>	<i>Indicator: G3/10</i>	<i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZ W	G 4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			<i>Aard controle n.v.t.</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: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>

		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 466.992	€ 10.876	€ 18.805	€ 1.000	€ 0
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 364.253	€ 6.586	€ 17.882	€ 600	€ 0
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 158.776	€ 0	€ 15.904	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</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)	100	3	ja		
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	78	3	ja		
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	34	0	ja		

		Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)	
		<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	
		€ 0	€ 0	0	
		Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/17</i>
					Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
					<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/18</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)						
SZ W	G 1 2	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)				
		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								

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/03</i>			
			€ 6.132	€ 0	35			
VW S	H 4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 250.605	€ 365.355				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenome n is
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i>
			1 divers	€ 184.184	€ 184.184			
			2 Renovatie Zwembad De Rijd	€ 181.171	€ 181.171			
			3					

VW S	H 8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikking nummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
			1 1034927	€ 127.713	€ 0	€ 107.493	€ 0	€ 107.493
			2					
			3					
			4					
			Kopie beschikking nummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>				
			1 1034927	Nee				
			2					
			3					
			4					
VW S	H 1 2	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoor ding? (Ja/Nee)			

			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 30.000	Ja	Ja			
VW S	H 1 4 B	SPUK expertisecentra jeugdhulp SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsi nformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H14B/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Eindverantwoor ding? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04	Optionele toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05	
		1	030007 Provincie Noord- Holland	€ 162.958	€ 162.958	Nee		
		2						
		3						
VW S	H 1 6	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Beschikingsnummer / naam Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Totale besteding Aard controle R Indicator: H16/03			

1	2020	SPUKIJZ21150	€ 149.770		
2	2021	SPUKIJZ21R2207	€ 66.047		
	Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/08</i>
1	Terp	€ 68.167	€ 68.167	€ 0	2020
2	Venne	€ 22.720	€ 22.720	€ 0	2020
3	Wirg	€ 58.883	€ 58.883	€ 0	2020
4	Terp	€ 67.081	€ 21.423	€ 45.658	2021
5	Venne	€ 10.603	€ 0	€ 10.603	2021
6	Wirg	€ 19.192	€ 44.624	-€ 25.432	2021

Indicatoren

KPI's en Besluit Begroting en Verantwoording

Leeswijzer effectindicatoren

Streefwaarde	Deze streefwaarde richt zich op begin 2022
Streefwaarde	Deze streefwaarde is voor langere termijn
	Cijfer voor specifiek jaar nog niet beschikbaar
-	Niet gemeten of geen cijfer beschikbaar over dit jaar
Lege cel	Nog geen waarde bekend of nog geen richting meegegeven
▲	Hoger cijfer dan huidige waarde
▼	Lager cijfer dan huidige waarde
=	Streefwaarde of huidige waarde is vergelijkbaar
PM	Nog geen uitsluitel

Cijfers zijn op 19-4-2022 opgevraagd bij de diverse bronnen.

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Behouden en vergroten van de werkgelegenheid in Hollands Kroon.	→ <i>aantal banen per 1.000 inwoners tussen de 15-64 jaar (LISA Vestigingenregister)²</i>	590	598,2	592,2			▲
	→ <i>percentage gemiddelde landelijk aantal banen versus Hollands Kroon 15- 64 jaar (LISA Vestigingenregister)³</i>	75,9%	75,3%	74,4%			80%
	→ <i>werkloosheidspercentage (CBS-Arbeidsdeelname)⁴</i>	2,8	2,5	3%			
Versterken van de economische structuur	→ <i>aantal banen (LISA Vestigingenregister)</i>	17.901	18.230	18.320			▲
	→ <i>oprichtingen per 1000 vestigingen (CBS – Lokale Economie)</i>		87,3	75,4			▲
	→ <i>opheffingen per 1000 vestigingen (CBS – Lokale Economie)</i>		49	58,4			▼
	→ <i>Netto-arbeidsparticipatie - Met de netto-arbeidsparticipatie wordt uitgedrukt hoeveel procent van de bevolking van 15 tot 75 jaar betaald werk heeft. (CBS – Arbeidsdeelname)</i>	69,10	70.5	70.2			
Hollands Kroon geeft ruimte voor nieuwe en bestaande ondernemers	→ <i>rapportcijfer vestigingsklimaat (Ondernemerspeiling)</i>	6,1	-	6,0	-	6,4	6,2
	→ <i>rapportcijfer ondernemingsklimaat (Ondernemerspeiling)</i>	6,0	-	6,0	-	6,3	6,2

² Verwachte update LISA vestigingenregister = 3^e kwartaal 2022

³ Verwachte update LISA vestigingenregister = 3^e kwartaal 2022

⁴ Verwachte update CBS – Arbeidsdeelname = 4^e kwartaal 2022

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Toename van dag- en verblijfsrecreatie in Hollands Kroon, ter bevordering van de economische ontwikkeling.	→ <i>aantal belaste toeristische overnachtingen (eigen cijfers)⁵</i>	92.185	93.055	80.153			93.000
	→ <i>percentage inwoners dat (zeer) tevreden is over het aanbod van fiets- en wandelroutes (Inwonerspeiling)</i>	47%	-	54%	-	48%	

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Inwoners van Hollands Kroon zijn betrokken bij het besturen van de gemeente.	→ <i>opkomstpercentage bij gemeenteverkiezingen (kiesraad.nl)</i>	51%	-	-	-		60%
	→ <i>% inwoners dat (heel) veel vertrouwen heeft in de wijze waarop de gemeente wordt bestuurd (Inwonerspeiling)</i>	13%	-	17%	-	16%	34%
	→ <i>% inwoners dat een voldoende geeft over de gemeente communicatie (Inwonerspeiling)</i>	71%	-	67%	-	75%	=
Verbetering dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen	→ <i>rapportcijfer dienstverlening door inwoners (Inwonerspeiling)</i>	6,1	-	6,3	-	6,3	6,8
	→ <i>rapportcijfer dienstverlening door ondernemers (Ondernemerspeiling)</i>	5,7	-	6,1	-	6,2	6,5
	→ <i>waardering thuisbezorgen reisdocumenten</i>	8,8			8,6		=

⁵ Toeristische overnachtingen zijn op basis van het voorgaande jaar doordat deze berekend worden op basis van de opgelegde belastingen. De cijfers over 2021 worden pas bekend medio 2022.

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
	→ <i>gemiddelde beoordeling websitegebruik</i>	6,7	7	7,1	6,9		▲
Een effectieve en efficiënte en inzichtelijke organisatie*	→ <i>Toegestane formatie in fte</i>	Niet meetbaar voor HK (we werken niet op basis van formatie).					
	→ <i>aantal fte's per 1000 inwoners</i>	6,35	6,35	6,7	7		6,8
	→ <i>apparatuurkosten per inwoner</i>	€ 574,-	€ 585,-	€ 626,-	€ 653,-		€ 605,-
	→ <i>externe inhuur als % van totale loonsom</i>	7,12%	10%	9%	10%		PM
	→ <i>overhead % van totale lasten</i>	Niet meetbaar voor HK.					
	→ <i>ICT kosten per inwoner (ICT kostenbenchmark)</i>	-	€ 75,-	-			< € 86,-
Gelijk houden van de bestaande gemeentelijke belastingen per huishouden.	→ <i>gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden € (COELO)</i>	€ 671,-	€ 682,-	€ 690,-	€ 711,-		=
	→ <i>gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden € (COELO)</i>	€ 784,-	€ 804,-	€ 814,-	€ 837,-		=
Gezonde financiële positie	→ <i>weerstandsvermogen</i>	A	A	A			C

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Een goede mobiliteit en bereikbaarheid voor alle inwoners.	→ <i>aantal inwoners dat tevreden is over bereikbaarheid (Inwonerspeiling)</i>	61%	-	-	-	60%	65%
	→ <i>% inwoners (zeer) tevreden over het openbaar vervoer (Inwonerspeiling)</i>	39%	-	39%	-	36%	▲
Hollands Kroon heeft een veilige infrastructuur en inwoners houden rekening met elkaar in het verkeer.	→ <i>% inwoners dat soms/vaak verkeersonveilige situaties ervaart (Inwonerspeiling)</i>	55%	-	56%	-	56%	▼

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
	→ <i>aantal verkeersongevallen per 1.000 inwoners (Rijkswaterstaat - Bestand geregistreerde ongevallen in Nederland)</i>	8	7,3	6,4			▼
Een gevarieerde, goed onderhouden en veilige leefomgeving die aansluit op de behoefte en bijdraagt aan gezondheid van inwoners.	→ <i>rapportcijfer inwoners prettig wonen in de buurt (Inwonerspeiling)</i>	7,8	-	7,8	-	7,7	=
	→ <i>% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling dat er voldoende groen in de buurt is (Inwonerspeiling)</i>	75%	-	76%	-	70%	=
	→ <i>rapportcijfer staat van openbare ruimte (Inwonerspeiling)</i>	6,4	-	6,2	-	6,5	7
	→ <i>% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling perken en plantsoenen zijn goed onderhouden (Inwonerspeiling)</i>	30%	-	33%	-	30%	▲
	→ <i>% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling straten, paden en trottoirs zijn goed begaanbaar (Inwonerspeiling)</i>	44%	-	42%	-	41%	▲
	→ <i>% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling de buurt is schoon (Inwonerspeiling)</i>	54%	-	50%	-	51%	▲
	→ <i>% inwoners dat (zeer) tevreden is over het onderhoud aan de fietspaden, wegen en berm in het buitengebied (Inwonerspeiling)</i>	29%	-	35%	-	34%	▲

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
	→ % inwoners dat (zeer) tevreden is dat er voldoende gedaan wordt aan de leefbaarheid (Inwonerspeiling)	18%	-	20%	-	24%	38%
	→ % inwoners dat (helemaal) mee eens is met de stelling betreft buurt voldoende bij aanpak leefbaarheid (Inwonerspeiling)	18%	-	13%	-	16%	30%
	→ % inwoners dat zich (meestal/altijd) veilig voelt (Inwonerspeiling)	91%	-	86%	-	89%	=
	→ % inwoners dat (heel) veel overlast ervaart (Inwonerspeiling)	6%	-	6%	-	7%	▼
	→ rapportcijfer voor veiligheid in de buurt (CBS – Veiligheidsmonitor)	7,6	-	7,6	-		=
	→ rapportcijfer voor sociale cohesie (CBS – Veiligheidsmonitor)	6,7	-	6,8	-		=
Een klimaatneutrale en circulaire gemeente	→ percentage reductie van CO ₂						49%
	→ percentage afname primaire grondstoffen						50%
	→ totaal bekende hernieuwbare energie in TeraJoule (TJ) (klimaatmonitor.databank.nl)	2.289	3.170				PM RES
	→ gemiddeld gasverbruik M ³ huurwoning (CBS – Klimaatmonitor)	1.220	1.100	1.050			PM RES
	→ gemiddeld gasverbruik M ³ koopwoning (CBS – Klimaatmonitor)	1.650	1.500	1.460			PM RES

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Aansluiting van het woningaanbod op wensen van (toekomstige) inwoners.	→ <i>aantal inwoners (CBS)</i>	47.681	47.815	48.432	48.583		55.000
	→ <i>aantal huishoudens (CBS)</i>	20.205	20.458	21.042	21.245		▲
	→ <i>aantal personen per 1000 inwoners dat verhuisd is naar een andere gemeente in Corop Kop van Noord-Holland (CBS)</i>	18,81	17,65	17,52			▼
	→ <i>% corporatiesector in totale woningvoorraad (ABF Research - Systeem woningvoorraad (Syswov))</i>	23,1%	23,2%	23%	22,7%		25%

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Gezonde en vitale inwoners.	→ <i>rapportcijfer dat inwoners hun gezondheid geven (Inwonerspeiling)</i>	7,8	-	7,6	-	7,7	7,8
	→ <i>% mensen dat behoefte heeft aan meer contact (Inwonerspeiling)</i>	20%	-	17%	-	19%	11%
	→ <i>% mensen dat eenzaamheid ervaart (Inwonerspeiling)</i>	13%	-	15%	-	18%	13%
	→ <i>% kinderen (VO 2e-4e klas) dat overmatig alcohol gebruikt (GGD – Gezondheidsatlas)</i>	28,5%	-	25,6%	-		23%
	→ <i>% kinderen van 2 tot 18 jaar met een vorm van overgewicht. (GGD – Gezondheidsatlas)</i>						
Iedereen kan ondersteuning ontvangen als men hulp of zorg nodig heeft.	• <i>waardering voor ondersteuning door organisaties (Inwonerspeiling)</i> ○ <i>Huisartsen</i> ○ <i>GGD</i>	7,7 7,6	-	7,7 7,6	-	7,6 7,9	7,5

	○ <i>Incluzio</i> ○ <i>Anders</i>	6,8 8,0		6,8 8,0		7,1 8,3	
	→ <i>waardering voor gemeentelijke schulddienstverlening</i>	9	9	9	9		=
Iedereen kan, naar vermogen, duurzaam voorzien in zijn eigen levensonderhoud	→ <i>aantal mensen met een bijstandsuitkering per 1000 inwoners (CBS – Participatiewet)</i>	17,7	16,2	38	18,5		17
	→ <i>% werkloosheid (CBS – Arbeidsdeelname)</i>	2,8%	2,5%	3%			=
	→ <i>% voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie, tussen de 12 –23 jaar VO en MBO (Duo – Ingrade)</i>	1,8%	1,9%	2%			▼
Sociaal vitale kernen	→ <i>% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling dat ze zich thuis voelen in de buurt (Inwonerspeiling)</i>	87%	-	84%	-	82%	89%
	→ <i>% inwoners (zeer) tevreden is met het aanbod van zorg- en gezondheidsvoorzieningen (Inwonerspeiling)</i>	70%	-	67%	-	63%	83%
	→ <i>% inwoners (zeer) tevreden met het aanbod van welzijnsvoorzieningen (Inwonerspeiling)</i>	42%	-	37%	-	37%	59%
	→ <i>% inwoners (zeer) tevreden over het aanbod van sportvoorzieningen (Inwonerspeiling)</i>	71%	-	74%	-	69%	74%

Regeling beleidsindicatoren gemeenten

Onderstaande indicatoren komen uit de regeling beleidsindicatoren gemeenten.

▲	Verbeterde ontwikkeling ten opzichte van vorig jaar
▼	Verslechterde ontwikkeling ten opzichte van vorig jaar
=	Ontwikkeling gelijk gebleven ten opzichte van vorig jaar

	Taakveld	Beleidsindicator	2016 of eerdere meting, zie beleidsindicator	2017	2018	2019	2020	2021	▲ / ▼
	Veiligheid	Verwijzingen Halt aantal per 1.000 inwoners 12-18 jaar (bron: Bureau Halt)	7	5	9	9	8		▲
	Veiligheid	Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	0,2	0,2	0,4	0,1	0,7	0,2	▲
	Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	3,6	2,4	2,2	2,9	2,6	2,4	▲
	Veiligheid	Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	1,6	1,7	1,3	1,2	1,1	0,4	▲
	Veiligheid	Vernieling per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	4	3,9	3,5	3,7	4,5	4,2	▲
	Economie	% functiemenging (Bron: Lisa)	45%	46,1%	46,4%	46,7%	46,7%		=
	Economie	Vestiging (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-65 jaar (Bron: Lisa)	152,8	168,1	165,4	165,4	165,2		▼
	Onderwijs	Absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	0,3	-	1,6	2,2	7,6		▼
	Onderwijs	Relatiefverzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	25	-	17	19			▼
	Onderwijs	% voortijdige schoolverlaters totaal (vo + MBO) (Bron: DUO)	1,1%	1,2%	1,8%	1,9%	2%		▼
	Sport, cultuur en recreatie	% Niet-sporters (RIVM 2016)	54,3%	-	-	-	55,8%		▼
	Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval kg per inwoner (Bron: CBS)	225	167	151	147	150		▼

	Taakveld	Beleidsindicator	2016 of eerdere meting, zie beleidsindicator	2017	2018	2019	2020	2021	▲/▼
	Volksgezondheid en Milieu	% hernieuwbare elektriciteit (Bron: RWS)	108,9%	110,6%	19,4%	23,2%			▲
	Vhrosv	gemiddelde WOZ waarde woningen x €1,000 (Bron: CBS)	198	201	205	214	223	258	▲
	Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen (Bron: Basisregistratie adressen en gebouwen, 2017 en 2018 eigen berekening)	5	4	6,6	7	9,1	10,6	▲
	Vhrosv	% Demografische druk (Bron: CBS)	74,1%	74,9%	75,5%	75,5%	74,4%	73,7%	=
	Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten éénpersoonhuishouden € (Bron: COELO)	662	667	671	682	690	711	▼
	Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden € (Bron: COELO)	772	778	784	804	814	837	▼
	Sociaal Domein	banen per 1.000 inwoners van 15-65 jaar (Bron: LISA)	554,6	579,2	590	598,2	592,4		▲
	Sociaal Domein	% jongeren met delict voor rechter (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel 2015)	1%	0%	1%	1%	0%		=
	Sociaal Domein	% achterstand onder jeugd; kinderen in uitkeringsgezin (Bron: CBS - Jeugd)	4%	4%	4%	4%	4%		=
	Sociaal Domein	% achterstand jeugd; werkloze jongeren (Bron: Bron: CBS - Jeugd)	2%	1%	1%	1%	2%		▼
	Sociaal Domein	% netto arbeidsparticipatie (Bron: CBS)	67,8%	68,4%	69,1%	70,5%	70,2%		▲
	Sociaal Domein	Aantal personen met bijstandsuitkering per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder (Bron: CBS)	18,4	19,4	17,7	16,2	38	18,5	▲
	Sociaal Domein	Lopende re-integratievoorzieningen per 1.000 inwoners 15-65 jaar (Bron: CBS - Participatieweg)	8,9	11,2	19,8	11,3	10,7	12,1	▲
	Sociaal Domein	% jongeren met jeugdhulp tot 18 jaar (Bron: CBS - Jeugd)	10%	8,9%	12,5%	13,2%		12,1%	▼
	Sociaal Domein	% jongeren met jeugdbescherming (nb gaat hier om tweede halfjaar in het cijfer!) (Bron: CBS - Jeugd)	1,2%	1,1%	1,2%	1,3%	1,4%	1,4%	▼

	Taakveld	Beleidsindicator	2016 of eerdere meting, zie beleidsindicator	2017	2018	2019	2020	2021	▲ / ▼
	Sociaal Domein	% jongeren met jeugdreclassering (nb gaat hier om tweede halfjaar in het cijfer!)(Bron: CBS - Jeugd)	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,3%		▲
	Sociaal Domein	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 1.000 inwoners (Bron: CBS – Monitor Sociaal Domein WMO)	36	34	34	36	39	37	▲

