

# Jaarstukken 2024



## Inhoudsopgave

|                                                           |     |
|-----------------------------------------------------------|-----|
| Inleiding.....                                            | 4   |
| Financiële tabel per cluster .....                        | 6   |
| Programma Bedrijvigheid.....                              | 7   |
| Cluster Economische ontwikkelingen .....                  | 8   |
| Cluster Havens .....                                      | 14  |
| Cluster Toerisme en Recreatie .....                       | 17  |
| Programma Dienstverlening .....                           | 19  |
| Cluster Bestuur .....                                     | 20  |
| Cluster Organisatie .....                                 | 22  |
| Cluster Leges en heffingen .....                          | 27  |
| Cluster Financiën .....                                   | 29  |
| Programma Leefbaarheid.....                               | 31  |
| Cluster Infrastructuur .....                              | 31  |
| Cluster Milieu.....                                       | 41  |
| Cluster Omgevingskwaliteit .....                          | 51  |
| Cluster Veiligheid .....                                  | 61  |
| Programma Vitaliteit .....                                | 65  |
| Cluster Zorg.....                                         | 65  |
| Cluster Bestaanszekerheid.....                            | 73  |
| Cluster Kunst en Cultuur .....                            | 79  |
| Cluster Sport en Educatie .....                           | 82  |
| Paragrafen .....                                          | 87  |
| Paragraaf 1: Bedrijfsvoering .....                        | 87  |
| Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en Risicobeheersing ..... | 89  |
| Paragraaf 3: Financiering .....                           | 99  |
| Paragraaf 4: Lokale heffingen .....                       | 111 |
| Paragraaf 5: Grondbeleid.....                             | 118 |
| Paragraaf 6: Onderhoud kapitaalgoederen .....             | 123 |
| Paragraaf 7: Wet open overheid (Woo) .....                | 126 |

|                                                                                 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Paragraaf 8: Verbonden partijen .....                                           | 128        |
| Paragraaf 9: Duurzaamheid .....                                                 | 134        |
| <b>Jaarrekening 2024 .....</b>                                                  | <b>135</b> |
| Rechtmatigheidsverantwoording .....                                             | 136        |
| Balans .....                                                                    | 138        |
| Toelichting op de balans per 31 december .....                                  | 145        |
| WNT-verantwoording 2024 .....                                                   | 156        |
| Overzicht van baten en lasten .....                                             | 159        |
| Exploitatieoverzicht per taakveld .....                                         | 160        |
| Overzicht incidentele baten en lasten .....                                     | 164        |
| <b>Bijlagen .....</b>                                                           | <b>172</b> |
| Bijlage 1     Staat van reserves en voorzieningen .....                         | 173        |
| Bijlage 2     Beleidsindicatoren Besluit begroting en verantwoording (BBV)..... | 175        |
| Bijlage 3     Single Information Single Audit (SiSa).....                       | 176        |

# Inleiding

Beste leden van de raad,

Namens het college mag ik u het jaarverslag en de jaarrekening 2024, tezamen de jaarstukken 2024, aanbieden. Het jaarverslag is het beleidsmatige deel van de jaarstukken, deze is in maart '25 al vooruitlopend op de jaarstukken met uw raad gedeeld ter informatie. Het jaarverslag is nu aangevuld met de jaarrekening.

De in december 2024 vastgestelde Slotnota liet al zien dat we aankoersen op een positief financieel jaarresultaat van € 3.183.382,-. In de jaarrekening moeten we dit bijstellen naar een positief saldo van € 4.128.469,-. In de begroting 2024 zijn in samenspraak met de gemeenteraad prioriteiten gesteld ten aanzien van ambities omdat niet alles tegelijkertijd kon. Met het ravijnjaar in het vooruitzicht zijn we niet alleen bezig geweest met de dagelijkse gang van zaken, maar hebben we ook geïnvesteerd in een visie voor de jaren 2025 en verder. Onze robuuste reservepositie verbetert onze financiële weerbaarheid en maakt het mogelijk financiële risico's af te dekken.

Er is veel werk uitgevoerd in de vier programma's die hebben bijgedragen aan het verbreden van de welvaart in Hollands Kroon. De ambitie van het college en de raad om in te zetten op een verbetering van welzijn in de meest brede zin van het woord, zien we terug in een aantal impactvolle resultaten:

## Bedrijvigheid

- Er zijn stappen gezet voor het oprichten van een werkorganisatie voor de ontwikkeling van een Blue Food Centrum Wieringen (BFCW) in Den Oever voor het verbeteren en versterken van de leefbaarheid van Den Oever en omgeving.
- Het plan van aanpak 100 jaar Zuiderzeewerken is in uitvoering en er zijn diverse momenten gecreëerd waarbij dit is gevierd;

## Dienstverlening

- Op communicatie en dienstverlening zijn weer de nodige stappen gezet: er is een fysieke balie in het Kroondomein voor inwoners met (aan)vragen. De gemeentelijke websites zijn vernieuwd en toegankelijker gemaakt. En meer inwoners en bedrijven hebben kunnen participeren bij plannen en initiatieven in de gemeente.
- In het gemeentekantoor Kroondomein is een baliefunctie gerealiseerd voor reis- en identificatiedocumenten. Vanuit de enquête die de inwoner ontvangt na elke aanvraag, krijgt team Dienstverlening een algemene score van 9,0 (zowel balie- als thuisafspraken).

## Leefbaarheid

- De beeldkwaliteit van de openbare ruimte voldoet technisch aan de streefwaarden, maar op sommige plekken constateren we achteruitgang van de beeldkwaliteit waarvoor de impuls gelden worden ingezet. Projecten op het gebied van duurzaamheid en verkeer liggen op schema. Belangrijke besluiten zijn genomen voor de Wieringermeerpolder, zoals over zoals de herijking van de RES Noord-Holland Noord en de afwijzing van het behoud van oude windmolens.

- Wonen is een grote prioriteit geworden. Onder andere via de motie woningbouwversnelling en het direct beschikbaar gestelde budget hiervoor wordt gezorgd voor meer woningen in de gemeente.

#### **Vitaliteit**

- De Regiovisie Sociaal Domein is vastgesteld in alle vier de Kopgemeenten. De acht ambities in deze visie zijn richtinggevend voor de uitdagingen die we in het sociaal domein voor de toekomst ervaren.
- Er is een grote inhaalslag gemaakt om statushouders op tijd te kunnen huisvesten en de AZC's te ontlasten. Onder andere door de tijdelijke huisvestingslocatie in Middenmeer en Wieringerwerf.

In de vier programma's vindt u per programma en cluster een uitgebreid verslag. Hierin zijn zowel de toelichtingen op de voorgenomen maatregelen, de indicatoren en de over- en onderschrijvingen op de financiën per cluster opgenomen.

Als bestuurders voelen we ons gesteund door uw raad om ons met volle energie in te zetten voor het welzijn van onze inwoners. Het geeft ons college het vertrouwen om door te gaan op de ingeslagen weg.

namens het college,

Maarten Versluis  
Wethouder Financiën

## Financiële tabel per cluster

| Omschrijving                    | Baten              |                       |                 |                 |               | Lasten             |                       |                |                |               | Saldo         |
|---------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                                 | Primaire begroting | Begroting wijzigingen | Totaal begroot  | Realisatie      | Restant       | Primaire begroting | Begroting wijzigingen | Totaal begroot | Realisatie     | Restant       |               |
| (Lucht) Havens                  | -355               | 36                    | -319            | -483            | 164           | 433                | 517                   | 950            | 1.135          | -185          | -21           |
| Economische Ontwikkeling        | -694               | -15                   | -709            | -297            | -412          | 1.954              | 889                   | 2.843          | 2.166          | 677           | 265           |
| Toerisme                        | -338               | -263                  | -601            | -736            | 135           | 224                | 490                   | 715            | 725            | -10           | 125           |
| <b>Bedrijvigheid</b>            | <b>-1.387</b>      | <b>-242</b>           | <b>-1.629</b>   | <b>-1.516</b>   | <b>-113</b>   | <b>2.611</b>       | <b>1.896</b>          | <b>4.508</b>   | <b>4.026</b>   | <b>482</b>    | <b>369</b>    |
| Bestuur                         | -2                 | -160                  | -162            | -128            | -33           | 3.557              | -842                  | 2.715          | 4.029          | -1.313        | -1.346        |
| Organisatie                     | -1.189             | -1.120                | -2.309          | -3.057          | 748           | 40.821             | -15.878               | 24.942         | 25.702         | -760          | -12           |
| Financiering                    | -532               | -222                  | -754            | -1.024          | 269           | 1.221              | -1.405                | -183           | 2              | -186          | 83            |
| Leges & Heffingen               | -13.390            | -430                  | -13.820         | -13.794         | -26           | 328                | 762                   | 1.090          | 1.405          | -316          | -342          |
| Overig                          | -95.895            | -2.224                | -98.119         | -99.171         | 1.052         | 709                | 2.474                 | 3.183          | 458            | 2.725         | 3.777         |
| <b>Dienstverlening</b>          | <b>-111.008</b>    | <b>-4.156</b>         | <b>-115.164</b> | <b>-117.174</b> | <b>2.010</b>  | <b>46.636</b>      | <b>-14.889</b>        | <b>31.747</b>  | <b>31.596</b>  | <b>150</b>    | <b>2.160</b>  |
| Veiligheid                      | -16                | 0                     | -16             | -364            | 348           | 4.906              | 5.426                 | 10.332         | 9.811          | 520           | 868           |
| Infrastructuur                  | -150               | -161                  | -311            | -477            | 165           | 5.823              | 2.496                 | 8.319          | 8.734          | -415          | -250          |
| Milieu                          | -10.911            | -3.631                | -14.543         | -14.064         | -478          | 10.009             | 5.160                 | 15.169         | 13.937         | 1.232         | 754           |
| Omgevingskwaliteit              | -2.273             | -1.245                | -3.518          | -4.646          | 1.128         | 7.381              | 5.108                 | 12.489         | 12.606         | -117          | 1.011         |
| <b>Leefbaarheid</b>             | <b>-13.350</b>     | <b>-5.037</b>         | <b>-18.388</b>  | <b>-19.551</b>  | <b>1.163</b>  | <b>28.119</b>      | <b>18.190</b>         | <b>46.309</b>  | <b>45.088</b>  | <b>1.220</b>  | <b>2.383</b>  |
| Sport & Educatie                | -1.141             | -389                  | -1.530          | -1.282          | -248          | 7.436              | 3.148                 | 10.584         | 10.248         | 336           | 88            |
| Kunst & Cultuur                 | -50                | -171                  | -221            | -285            | 64            | 1.669              | 813                   | 2.483          | 2.375          | 107           | 171           |
| Bestaanszekerheid               | -10.903            | -8.003                | -18.907         | -19.202         | 295           | 17.611             | 9.704                 | 27.314         | 25.897         | 1.417         | 1.712         |
| Zorg                            | -800               | -221                  | -1.021          | -1.314          | 293           | 36.582             | 1.380                 | 37.962         | 38.327         | -365          | -72           |
| <b>Vitaliteit</b>               | <b>-12.894</b>     | <b>-8.784</b>         | <b>-21.679</b>  | <b>-22.083</b>  | <b>404</b>    | <b>63.298</b>      | <b>15.045</b>         | <b>78.343</b>  | <b>76.847</b>  | <b>1.495</b>  | <b>1.899</b>  |
| <b>Totaal voor bestemming</b>   | <b>-138.639</b>    | <b>-18.219</b>        | <b>-156.860</b> | <b>-160.324</b> | <b>3.464</b>  | <b>140.664</b>     | <b>20.242</b>         | <b>160.907</b> | <b>157.557</b> | <b>3.347</b>  | <b>6.811</b>  |
| Mutatie Reserve Bedrijvigheid   | -624               | 624                   | 0               | 0               | 0             | 326                | -326                  | 0              | 0              | 0             | 0             |
| Mutatie Reserve Dienstverlening | -1.960             | -6.865                | -8.825          | -7.684          | -1.140        | 2.257              | 2.522                 | 4.778          | 6.321          | -1.543        | -2.683        |
| Mutatie Reserve Leefbaarheid    | -1.969             | 1.969                 | 0               | 0               | 0             | 424                | -424                  | 0              | 0              | 0             | 0             |
| Mutatie Reserve Vitaliteit      | 125                | -125                  | 0               | 0               | 0             | -604               | 604                   | 0              | 0              | 0             | 0             |
| <b>Totaal mutatie reserve</b>   | <b>-4.428</b>      | <b>-4.397</b>         | <b>-8.825</b>   | <b>-7.684</b>   | <b>-1.140</b> | <b>2.403</b>       | <b>2.376</b>          | <b>4.778</b>   | <b>6.321</b>   | <b>-1.543</b> | <b>-2.683</b> |
| <b>Totaal na bestemming</b>     | <b>-143.066</b>    | <b>-22.618</b>        | <b>-165.684</b> | <b>-168.009</b> | <b>2.324</b>  | <b>143.066</b>     | <b>22.618</b>         | <b>165.684</b> | <b>163.880</b> | <b>1.804</b>  | <b>4.128</b>  |

# Programma Bedrijvigheid

In het coalitieakkoord heeft de coalitie zich gecommitteerd aan het principe van brede welvaart. Dit betekent dat we nieuwe ontwikkelingen in de gemeente Hollands Kroon niet alleen beoordelen op economische waarde, maar ook op hun maatschappelijke impact, zowel nu als in de toekomst. Hierbij kijken we naar aspecten zoals gezondheid, onderwijs, duurzaamheid en milieu, leefomgeving, sociale samenhang en (on)veiligheid.

We hanteren nog steeds het 'ja, tenzij-principe': we zeggen ja tegen initiatieven, tenzij we ontwikkelingen ongewenst vinden. Het inspiratiekader brede welvaart biedt nog steeds ruimte voor initiatieven, maar het 'tenzij' heeft nu een breder spectrum. We beoordelen nieuwe plannen niet alleen meer op economische groei, maar ook op hun mogelijke schade of negatieve invloed op de waarden en uitgangspunten van de omgeving, zowel op korte als lange termijn. Met behulp van het inspiratiekader voeren we gesprekken met ondernemers die (grootschalige) bedrijfsactiviteiten willen vestigen of uitbreiden in Hollands Kroon. Verankering van brede welvaart en het inspiratiekader vindt plaats in de op te stellen omgevingsvisie.

In 2023 is een onafhankelijk onderzoek uitgevoerd naar de besluitvorming rond de datacenters in Hollands Kroon. In 2024 zijn de resultaten van het onderzoek 'Tijden veranderen' van Berenschot aan u gepresenteerd. Daarnaast is er binnen de organisatie aandacht voor de 'lessons learned' en het borgen hiervan.

Het kabinet heeft in 2024 aangegeven een andere koers in te slaan en te stoppen met het Nationaal Programma Landelijk Gebied, zoals dat als ontwerp nog door het vorige kabinet was vastgesteld. Wel worden de internationale doelen door het kabinet onderschreven, waarbij we nog steeds voor het behalen van deze doelen staan. Wij zien het belang van een robuuste natuur, gezond en voldoende water en het reduceren van broeikasgassen en anticiperen op verdere klimaatverandering. De regio heeft daarom de handen in een geslagen te werken aan een aanpak voor het landelijk gebied. Dit doen we gezamenlijk met de lokale belanghebbenden zoals boeren, natuurorganisaties, bewoners en overheden.

In 2024 is uitvoering gegeven aan het uitvoeringsprogramma Agrarische sector. We stimuleren hierin de innovatie binnen de agrarische sector en zetten in op samenwerkingsverbanden en hebben structureel overleg met organisaties zoals LTO Noord, GreenPort Noord-Holland Noord, Ontwikkelingsbedrijf NHN en P10. De verkenning naar mogelijkheden voor een Agritech Campus sluit hierbij aan.

In het afgelopen jaar hebben we ons gericht op het vergroten van de zichtbaarheid van het ondernemersloket. Het ondernemersloket was regelmatig aanwezig bij ondernemersbijeenkomsten, wat heeft bijgedragen aan een betere vindbaarheid. Ook merken we dat de website beter te vinden is. Het ondernemersloket denkt actief mee over vraagstukken, zoals principeverzoeken voor ruimtelijke ontwikkelingen. Daarnaast is er structureel overleg met ondernemersverenigingen en brancheorganisaties.

Op het gebied van arbeidsmarkt en onderwijs werken wij samen met de 3 andere Kopgemeenten. Gezamenlijk is er een opdracht geformuleerd voor het opstellen van een nieuw programma Op Kop om arbeidsmarkt en onderwijs beter aan elkaar te verbinden. Arbeidsmarkt en onderwijs is ook een belangrijk onderwerp in de Regiodeal NHN. In 2023 is de Regiodeal NHN aangevraagd. Deze is op 14 november 2024 officieel van start gegaan met de ondertekening van het convenant door alle 24 partijen in NHN en door alle betrokken ministeries.

Met de aanleg van de Amsteldiepdijk startte 100 jaar geleden een ambitieus en omstreden project: de Zuiderzeewerken. In het kader van dit jubileum is een plan van aanpak opgesteld en uitgevoerd. Er zijn diverse feestelijke activiteiten en bijeenkomsten georganiseerd. Een succesvolle subsidieronde heeft geleid tot vele projecten en evenementen die het programma ondersteunen. De eerste stappen voor landelijke samenwerking zijn gezet en de positieve effecten zijn al zichtbaar, zoals samenwerking tussen inwoners van verschillende dorpen. In 2025 wordt het programma voortgezet met een focus op meer bekendheid en het versterken van de gezamenlijke identiteit van Hollands Kroon. Hierbij werken we aan de versterking van de beleving van Hollands Kroon, waarbij recreatie & toerisme, kunst & cultuur en erfgoed samenkomen.

In 2024 is invulling gegeven aan de eerste uitwerking voor het Visserij Ontwikkel Plan (VOP). Dit heeft geleid tot een door het ministerie vastgesteld plan voor onze regio. Voor Hollands Kroon zijn er in 2024 stappen gezet voor de ontwikkeling van het Blue Food Centrum Wieringen (BFCW) door het verder onderzoeken van de mogelijkheden voor overname van het gebouw van de huidige afslag en het oprichten van een uitvoeringsorganisatie voor het BFCW.

## Cluster Economische ontwikkelingen

### Bedrijventerreinen

| Voornemen                                  | Wat hebben we bereikt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitwerken economische koers Hollands Kroon | Zoals in de eerste Bestuursrapportage 2024 is opgenomen nemen wij de economische uitgangspunten mee in de gemeentelijke omgevingsvisie. Voor nu wordt er geen aparte economische koers opgesteld.                                                                                                                                                                                  |
| Revitalisering bedrijventerreinen          | In 2024 is een verkenning van de bedrijventerreinen in Hollands Kroon gedaan waarin is gekeken naar de toekomstbestendigheid van de terreinen en de mogelijke kansen en ontwikkelingen. Er is gestart met een pilot 'Efficiënt ruimtegebruik' op Winkelerzand. Daarnaast is een plan van aanpak opgesteld voor het verduurzamen en vergroenen van de bestaande bedrijventerreinen. |
| Landschappelijke inpassing                 | In 2024 is het beleidskader 'Landschappelijke inpassing bedrijventerreinen' vastgesteld. Het beleidskader voorziet in regels en richtlijnen voor de landschappelijke inpassing van nieuwe bedrijventerreinen. Daarnaast is gekeken naar het toepassen van deze regels en richtlijnen bij bestaande bedrijventerreinen.                                                             |
| Agriport A7 en de westflank A7             | Samen met betrokken bedrijven wordt geïnvesteerd in meer groen en betere landschappelijke inpassing. De westflank van de A7 nabij Middenmeer en locaties voor nieuwe bedrijven hebben specifieke aandacht. Op deelgebied B1 en aan de Tussenweg worden nog twee grote datacenters gerealiseerd. Gemeente en provincie hebben een landschapsarchitect als previsor                  |

| Voornemen | Wat hebben we bereikt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>aangesteld voor deze plannen. Dit komt de kwaliteit van planvorming ten goede. Ook is het welstandsbeleid weer van toepassing op dit gebied.</p> <p>Samen met het Rijk, provincie en gemeente is de Wieringermeer aangewezen als “werkplaats” voor Mooi NL. Dit is een gezamenlijk traject waarbij door middel van ontwerpend onderzoek ruimtelijke ontwikkelprincipes voor het hele gebied worden gemaakt. Hiermee krijgt het gebied en de opgaven meer aandacht vanuit het Rijk (iedere regio telt). In de werkplaats is specifieke aandacht voor de A7 zone. Dit traject zal na bestuurlijke instemming in 2025 worden doorlopen.</p> <p>Gemeente, HHNK en Agriport A7 hebben een verkennende studie uitgevoerd naar een groene parkontwikkeling bij het waterbergingsgebied van de westflank bij Middenmeer. Er is een ontwerp voor gemaakt en gepresenteerd in de raad. Op dit moment zoeken we naar koppelkansen zoals de waterberging, investering in bomenaanplant door provincie en blauw/groene dooradering. Financiering van de plannen is er niet op voorhand.</p> |

#### MKB en Lokale Ondernemers

| Voornemen                                                       | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Actualiseren van de Regionale Retailvisie Kop van Noord-Holland | In 2024 is de regionale retailvisie geëvalueerd. Samen met de regio Kop van Noord is gebleken dat de huidige beleidsregels nog actueel zijn.                                                                           |
| Randvoorwaarden behoud en potentie MKB in de dorpen             | In 2024 is de uitvoeringsagenda retail Hollands Kroon opgesteld. Het plan bevat aanbevelingen op basis van Sweco onderzoeksrapport naar winkelvoorzieningen die leiden tot een gerichte aanpak voor de winkelgebieden. |
| Beleidsnotitie en horeca Hollands Kroon                         | In 2024 is een branchebijeenkomst georganiseerd voor horecaondernemers. Ook is er een uitvoeringsagenda Retail Hollands Kroon vastgesteld.                                                                             |

## Agrarische hoofdstad van de Toekomst

| Voornemen                                               | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoering Koersdocument Agrarische sector              | De uitvoeringsagenda Agri bevat een aantal projecten waar met het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord en lokale projectleiders uitvoering aan geven wordt. Lopende projecten als zoetwater boeren, innovatieve landbouw en ecologische kringlooplandbouw maken deel uit van dit plan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Nationaal/Provinciaal Programma landelijk gebied        | Het Nationaal Programma Landelijk Gebied is door het kabinet geschrapt. De regio Kop van Noord-Holland heeft de handen in één geslagen om gezamenlijk te werken aan een aanpak voor het landelijk gebied. Samen met de provincie Noord-Holland en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier werken wij aan een toekomstbestendig landelijk gebied. Dat doen we in de vorm van co-creatie; een nauwe samenwerking met lokale belanghebbenden zoals boeren, natuurorganisaties, bewoners en overheden. Hiervoor is in 2024 door de regiogemeenten een projectplan/bestuursopdracht vastgesteld.                                                                                                                    |
| Branding strategie Agrarische Hoofdstad van de Toekomst | De branding van de agrarische hoofdstad richt zich op het positioneren van Hollands Kroon als een innovatief agrarisch gebied. Dit sluit nauw aan bij de verkenning van de Agri Tech Campus. In 2024 zijn gesprekken gevoerd met ondernemers en brancheorganisaties om deel te nemen aan een platform voor overleg, kennisdeling en opleiding. Daarnaast zijn we in gesprek met andere vooruitstrevende gemeenten om van hun ervaringen te leren. Een branding strategie is essentieel voor het versterken van onze positie als koploper in agrarische innovatie. We blijven ons inzetten voor samenwerking en kennisuitwisseling om onze doelen te bereiken. Het vervolg nemen we mee in de Aanpak Landelijk Gebied. |
| Dierenwelzijn                                           | In de tweede Bestuursrapportage 2024 is opgenomen dat wij op dit moment geen aanleiding zien voor aanvullend gemeentelijke beleid omdat de landelijke kaders hiervoor duidelijk zijn.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Agrarische Campus                                       | De verkenning heeft plaatsgevonden waarbij de mogelijkheden en draagvlak voor een branche platform zijn onderzocht. Partijen hebben aangegeven meerwaarde te zien in kennisdeling en samenwerking. Daarnaast is behoefte aan combinatie van opleiding en binding van personeel vanuit de branche om een toekomstbestendige invulling te kunnen borgen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## Arbeidsmarkt en Onderwijs

| Voornemen                                                                                      | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Goede arbeidsmarktcommunicatie en het behoud van voldoende passend personeel in Hollands Kroon | Het doel was om in 2024 meer zichtbaarheid te geven aan onder andere de regionale en lokale bedrijven voor 3e-jaars scholieren. Vanuit het programma Op Kop is hieraan voldaan door middel van onder andere het uitbrengen van beroepsmagazines en het organiseren van een beroepen-evenement die heeft plaatsgevonden op 5 en 6 februari 2024. |
| Voldoende ondersteuning bieden aan kansarmen op de arbeidsmarkt                                | Dit punt wordt gedekt binnen het programma vitaliteit.                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Programma Op Kop                                                                               | Het doel was om een nieuw, gedragen programma vanuit de vier Kopgemeenten te schrijven. Dit doel is niet behaald. In 2024 is er aandacht gegeven aan het formuleren van de opdracht.                                                                                                                                                            |

## Arbeidsmigranten

| Voornemen                               | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Inzicht arbeidsmigranten en huisvesting | <p>In Hollands Kroon hebben we in 2024 het aantal arbeidsmigranten beter in beeld gebracht via deelname aan het experiment 'registratie tijdelijke verblijfsadressen' van het ministerie van BZK. Daarnaast zijn we eind 2024 gestart met het implementeren van het Platform Arbeidsmigranten: een dashboard waarmee werkgevers, huisvesters en de gemeente samen arbeidsmigranten kunnen registreren in de Basisregistratie Personen. We worden gesteund door de politieke aandacht voor dit onderwerp vanuit het Rijk.</p> <p>In 2024 is een actualisering van cijfers over arbeidsmigranten in Noord-Holland opgeleverd, uitgevoerd in opdracht van de provincie. Het inventariseren van locaties voor logiesvoorzieningen en een evenwichtige verdeling over de regio is een onderwerp dat (ook) in regionaal verband besproken wordt. In 2024 zijn stappen gezet voor inhoudelijke regionale afstemming. We worden gesteund door de politieke aandacht voor dit onderwerp vanuit het Rijk.</p> |

| Voornemen                                                              | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Voldoende kwalitatieve huisvesting voor arbeidsmigranten               | We hebben een paar verkennende gesprekken gevoerd over de mogelijkheid van een grootschalige huisvestingslocatie. Bij nieuwe initiatieven van werkgevers en huisvesters is meegedacht over de mogelijkheden vanuit het inspiratiekader brede welvaart. Dit zijn merendeels kleinschalige plannen op eigen terrein. |
| Arbeidsmigranten, begeleiden om goed mee te kunnen doen in de gemeente | Dankzij het Informatiepunt Arbeidsmigranten kunnen arbeidsmigranten voor informatie beter bij de gemeente terecht. In 2024 is onderzocht wat arbeidsmigranten nodig hebben om mee te kunnen doen in de samenleving.                                                                                                |
| Handhavingsstrategie                                                   | Het is niet gelukt om in 2024 een handhavingsstrategie op te stellen. Voordat er een handhavingsstrategie kan worden opgesteld is er een (nieuw) beleidskader arbeidsmigranten huisvesting nodig. Op basis daarvan kan ingezet worden op handhaving/legalisering van locaties.                                     |
| Goede leefomstandigheden voor arbeidsmigranten                         | Het creëren van goede leefomstandigheden voor arbeidsmigranten maakt deel uit van de ondermijningsaanpak en hangt samen met handhaving op huisvesting, openbare orde en veiligheid.                                                                                                                                |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                                                                                                                           | Was    | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------------|-----------|--------------------------------------------|
| Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar (BBV-verplicht)                                                                                                        | 601,5  | ▲       | 612,6      | ⚙️        |                                            |
| Netto-arbeidsparticipatie - Met de netto-arbeidsparticipatie wordt uitgedrukt hoeveel procent van de bevolking van 15 tot 75 jaar betaald werk heeft. (BBV-verplicht) | 73,5%  | ▲       | 74,3%      | ⚙️        |                                            |
| Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar (BBV-verplicht)                                                                        | 177,5  | ▲       | 185,5      | ⚙️        |                                            |
| % functiemenging (BBV-verplicht)                                                                                                                                      | 46,70% | ▲       | 46,80%     | ⚙️        |                                            |
| Aantal gestarte vestigingen                                                                                                                                           | 601    | ▲       | 584        | ✈️        | vooral t.g.v. wetswijziging rondom ZZP-ers |

| Indicatoren                                                                                           | Was    | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aantal deelnemers aan Webinars                                                                        | 93     | ▲       | 79         | ✖         | Was boost in corona tijd, nu weer 'genormaliseerd'                                                                                                                                     |
| Gemiddelde beoordeling van het Webinar aanbod door de deelnemers                                      | 8,2    | 8       | 8,4        | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Aantal unieke bezoekers op het digitale Startersloket Hollands Kroon                                  | 957    | ▲       | 1015       | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Leegstaande oppervlakte m2 industriefunctie                                                           | 6.370  | =       | 10.290     | ---       |                                                                                                                                                                                        |
| Bruto oppervlakte bedrijventerreinen Kop van Noord-Holland in hectare                                 | 1.314  |         |            | ---       | De resultaten van de IBIS enquête zijn (nog) niet beschikbaar. Deze vragenlijst wordt door de provincie uitgevoerd.                                                                    |
| Percentage openbaar groen over de totale oppervlakte de bedrijventerreinen                            | 10%    | p.m.    | 10%        | ---       |                                                                                                                                                                                        |
| % leegstand winkels                                                                                   | 5,3%   | ▼       | 5,0%       | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Rapportcijfer schoonscore winkelgebieden                                                              | 7      | ▲       | 6,8        | ✖         | Het marginale (meet)verschil is moeilijk verklaarbaar                                                                                                                                  |
| Aantal bezoeken door de adviseurs ondernemen aan de lokale bedrijven.                                 | 80     | ▲       | 111        | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Cijfer waardering adviseurs ondernemen.                                                               | 8,6    | p.m.    | 8,9        | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Openstaande online vacatures Noord-Holland Noord                                                      | 7.862  | =       | 5.589      | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Netto-arbeidsparticipatie (BBV-verplicht)                                                             | 73,5%  | ▲       | 74,3%      | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Percentage werkloosheid                                                                               | 2,9%   | =       | 2,9%       | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Vraag naar aantal arbeidsmigranten afgezet tegen het aantal huisvestingsplekken voor arbeidsmigranten | -      |         |            | ✖         | Deze indicator hebben we laten vervallen in 2025. Het achterliggende onderzoek is niet uitgevoerd. Daarom is in 2025 een andere indicator opgenomen.                                   |
| Aantal inschrijvingen arbeidsmigranten op tijdelijke verblijfsadressen                                | -      | p.m.    | 2.826      | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |
| Aantal aanvragen voor arbeidsmigrantenhuisvesting getoetst aan het Brede Welvaart Kader               | -      | p.m.    |            | ✖         | Deze indicator hebben we laten vervallen in 2025. Bij nieuwe initiatieven van werkgevers en huisvesters is meegedacht over de mogelijkheden vanuit het inspiratiekader brede welvaart. |
| Aantal bezoekers informatiepunt arbeidsmigranten                                                      | 42.832 | ▲       | 44.813     | ⚙         |                                                                                                                                                                                        |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>709.085        | -<br>296.685   | -<br>412.400 |
| Lasten         | 2.842.887           | 2.166.324      | 676.563      |

### Toelichting

De grondexploitaties zijn via het Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG) verantwoord. Door de verdeling over de clusters zien we saldi ontstaan per cluster, in totaliteit wordt het saldo afgerekend via de balans en is het budgettair neutraal.

## Cluster Havens

| Voornemen                                                                                                         | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Functiebehoud en<br/>functieverbreding van haven<br/>De Oude Zeug</p>                                          | <p>In 2024 is er ongeveer 250.000 ton aan goederen overgeslagen in de haven van Oude Zeug. Cosun Beet Company heeft in 2023 aangegeven meer verkeer van de weg af te willen halen en over water te gaan vervoeren in het kader van duurzamer vervoer. In 2024 zijn meerdere gesprekken gevoerd met Cosun, provincie en omwonenden over de mogelijkheden voor het overslaan van suikerbieten via haven de Oude Zeug.</p> <p>De afgelopen tijd zien wij een toenemende vraag voor overslag van bulkgoederen met een regionale herkomst of bestemming. Zoals aangegeven in de tweede Bestuursrapportage is een impuls van de oude werkhaven van de Oude Zeug nodig om deze weer goed functioneel in te kunnen zetten. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2024 in gang gezet (aanbesteding).</p> |
| <p>Faciliteren van<br/>ontwikkelmogelijkheden voor<br/>Kooyhaven als deze passen<br/>binnen de Brede Welvaart</p> | <p>In 2024 heeft periodiek overleg plaatsgevonden met Port of Den Helder zowel op ambtelijk als op bestuurlijk niveau. Onderwerp van gesprek zijn onder andere de mogelijkheden voor aanpassing van de ruimtelijke condities, wat meer ruimte voor ontwikkeling van de Kooyhaven met zich mee kan brengen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| Voornemen                                                           | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Behoud van de visserij en functieverbreiding van de Haven Den Oever | <p>In 2024 is het Visserij Ontwikkel Plan (VOP) van het ministerie van LVVN van start gegaan. Begin 2024 is het plan voor de regio Den Helder, Texel, Hollands Kroon geaccordeerd door het ministerie. Er worden middelen beschikbaar gesteld om de visserij en visserijcultuur voor de regio in stand te houden. Er is een extra stimulans voor innovatie voor de sector naast twee landelijke kavels: Onderwijs en Beleving.</p> <p>Concreet is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met de Coöperatieve visafslag om overname van het gebouw te verkennen om dat te transformeren in een multifunctioneel Blue Food Centrum Wieringen (BFCW). Hierin worden de functies van visafslag, dagelijkse vismarkt, innovatie atelier, visserijbeleving en onderwijs samengebracht. In december 2024 heeft de raad ingestemd met het voorstel voor het oprichten van een organisatie die uitvoering geeft aan de ambities van het BFCW. In 2025 wordt verder invulling gegeven aan de uitwerking van het BFCW.</p> |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                       | Was     | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                            |
|-------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------|-----------|------------------------------------------------------------------------|
| Aantal visserij schepen                                           | 45      |         | 45         | ⚙️        |                                                                        |
| Opbrengst havengeld in euro's                                     | 270.355 | 278.000 | 377.817    | ⚙️        |                                                                        |
| Waardering van de havenfaciliteiten door gebruikers van de havens | -       |         |            | ---       | Er heeft geen meting plaatsgevonden onder de gebruikers van de havens. |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -                   | -              |              |
|                | 318.996             | 483.382        | 164.386      |
| Lasten         |                     |                | -            |
|                | 949.575             | 1.134.520      | 184.945      |

## Toelichting

De hogere baten worden voornamelijk gerealiseerd door meer liggelden dan voorzien. De hogere lasten worden veroorzaakt door de inhuur van havenmeesters die ingezet werden op piekmomenten. Hiertegenover staan hogere inkomsten voor liggelden.

## Cluster Toerisme en Recreatie

| Voornemen                          | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fiets- en wandelroutes             | We hebben geïnterviewd naar het volledig in beeld krijgen van bestaande wandel- en fietsroutes in Hollands Kroon. De ruiterroutes en de mogelijkheden op het gebied van waterrecreatie zijn hier ook in meegenomen. Deze inventarisatie nemen we mee in de regionale visie en uitvoeringsagenda op toerisme en recreatie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Waterrecreatie                     | De mogelijkheden voor waterrecreatie zijn meegenomen in het onderzoek naar fiets- en wandelroutes.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Regionale visie verblijfsrecreatie | De regionale visie verblijfsrecreatie is geëvalueerd. De bestuurders van de vier Kopgemeenten hebben gezamenlijk geconcludeerd dat men de regionale samenwerking wil voortzetten. Uit de evaluatie blijkt dat de visie alleen aangescherpt moet worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Vitaliteit recreatiewoningen       | In 2024 is de laatste hand gelegd aan de inventarisatie van de bewoning van recreatieparken in Hollands Kroon. Hieruit is gebleken dat er op een aantal van onze recreatieparken permanent gewoond wordt. Het ontwikkelen van beleid hierop moet vanuit verschillende invalshoeken benaderd worden. Denk hierbij aan wonen, handhaving, ondermijning en recreatie & toerisme. In 2024 is in de Tweede Kamer een motie aangenomen over het gedogen van bewoning op recreatieparken. Dit in verband met de landelijke woningnood.                                                                                                                     |
| Recreatiehavens                    | Eind 2024 is opdracht gegeven voor het vervangen van de walkasten in de recreatiehavens van Middenmeer, Kolhorn en Nieuwe Niedorp (de Rijd).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 100 jaar Zuiderzeewerken           | In 2024 is het plan van aanpak uitgevoerd voor de viering van 100 jaar Zuiderzeewerken uit te voeren. We hebben feestelijke activiteiten en bijeenkomsten georganiseerd. Samen met het hoogheemraadschap hebben we tijdens Open Monumentendag goed bezochte theatrale wandelingen gehouden bij gemaal Leemans. Er was een succesvolle subsidieronde met veel aanvragen. Hierdoor zijn er veel projecten, activiteiten en evenementen gerealiseerd die de viering ondersteunen. We hebben ook de eerste stappen gezet voor landelijke samenwerking. Inwoners uit verschillende dorpen ontmoeten elkaar en werken samen aan gesubsidieerde projecten. |

## Indicatoren

| Indicatoren                                       | Was     | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                     |
|---------------------------------------------------|---------|---------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Waardering dagrecreatie in Hollands Kroon         | 8       | =       |            | ---       | Lopende het jaar 2024 is afgesproken dit onderzoek voortaan tweejaarlijks uit te voeren.                        |
| Waardering verblijfsrecreatie in Hollands Kroon   | 7,8     |         |            | ---       | Lopende het jaar 2024 is afgesproken dit onderzoek voortaan tweejaarlijks uit te voeren.                        |
| Aantal belastbare toeristische overnachtingen     | 124.904 | 130.000 | 147.032    | ⚙️        |                                                                                                                 |
| Aantal unieke bezoekers op bezoekhollandskroon.nl | x       | =       |            | ---       | Deze website bestaat niet meer. De nieuwe website visitkopvanholland.nl zijn geen meetgegevens van beschikbaar. |
| Aantal bezoekers van de topevenementen            | 50.000  | =       |            | ---       | Cijfers zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken.                             |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>600.731        | -<br>736.191   | 135.460      |
| Lasten         | 714.710             | 725.040        | -<br>10.330  |

### Toelichting

Er zijn meer baten gerealiseerd op de toeristen- en forensenbelasting dan begroot.

## Programma Dienstverlening

In 2024 zijn we verdergegaan met het versterken van onze dienstverlening. We hebben ingezet op het verbeteren van onze communicatie door onze websites toegankelijker te maken en onze zichtbaarheid online én offline te vergroten.

Ook heeft het bestuur meer evenementen, bedrijven en jarigen bezocht. Zo zijn zij zichtbaarder en meer benaderbaar voor eenieder in de gemeente. Daarnaast hebben we inwoners en bedrijven meer betrokken en laten participeren bij plannen en initiatieven in de gemeente. Het vinden van informatie over klachtenbehandelingen hebben we voor inwoners eenvoudiger gemaakt.

Tussen 2023 en 2025 loopt een meerjarige opgave voor het verbeteren van communicatie en participatie met en voor de samenleving. Een onderzoek van de toetsingskamer en het college uit 2023 is hiervoor de basis. De basis om dit te kunnen doen is de structurele inzet van extra communicatieprofessionals. Die zijn aangetrokken in 2023 en 2024. Met deze versterking is ingezet op meer hulp/advies aan medewerkers bij opgaven en projecten waarbij professionele communicatie van belang is. Denk aan dienstverlening, verkeerszaken, projecten in de openbare ruimte en bij grote complexe opgaven zoals het programma duurzaamheid en het programma wonen & gebiedsontwikkeling. Ook zet het team zich in voor de versterking van communicatieve vaardigheden van medewerkers en representatie van het college (in het kader van zichtbaarheid en benaderbaarheid van het bestuur). Bij de beleidsvoornemens en wat hebben we bereikt onder bestuur en ook organisatie leest u over de resultaten hiervan.

Ook in 2024 hebben we ingezet op jongerenparticipatie. Zo hebben we weer een HK jongerenweek georganiseerd en ons ingespannen om hen politiek bewuster te maken en hun betrokkenheid bij de gemeente te stimuleren. Op 18 april 2024 is de eerste kinderburgemeester van Hollands Kroon geïnstalleerd.

Voor de organisatie is gestart met het opzetten van een nieuw functiehuis: HR21. Door extra inzet op casemanagement is het ziekteverzuim gedaald.

Voor de gemeentelijke dienstverlening zijn een aantal belangrijke stappen gezet. Zo is er in de hal van het Kroondomein een balie neergezet, die als receptie fungeert. Op 1 november 2024 hebben we voldaan aan de 1e tranche van de actieve openbaarmaking onder de Wet Open Overheid (WOO). Dit gaat onder andere over het openbaar maken van gegevens over onze organisatie en de werkwijze. Ook hebben we het indienen van WOZ-bezwaren makkelijker gemaakt. Sinds 2024 is het mogelijk om zowel formeel als informeel bezwaar digitaal in te dienen. Informeel bezwaar aantekenen kan daarnaast ook telefonisch.

Op het gebied van ICT zijn we gestart met procesverbeteringen. Informatiebeveiliging is een voortdurend punt van aandacht. In 2024 voldoen we voor 90% aan het BIO (baseline informatiebeveiliging) normenkader. Om te kunnen voldoen aan de cyberbeveiligingsweg heeft Hollands Kroon een nieuwe strategie ontwikkeld. In 2024 zijn de vereisten voor het starten met kunstmatige intelligentie (AI) onderzocht.

Op financieel gebied hebben we weer een sluitende begroting opgeleverd en sinds 2024 leveren we 2x per jaar een overzicht van de investeringsagenda op aan het college en aan de raad.

## Cluster Bestuur

| Voornemen                                           | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vergadermodel                                       | <p>Het vergadermodel is in 2024 anders ingevuld. Maandelijks was er -naar behoefte- overleg tussen college en raad naar aanleiding van memo's. Ook was er regelmatig overleg tussen portefeuillehouders en raad over actuele onderwerpen. Gedachtewisseling stond voorop.</p> <p>De werkgroep bestuurlijke vernieuwing heeft de werkwijze periodiek geëvalueerd en is op basis daarvan aan het eind van 2024 tot een voorstel gekomen de werkwijze en het vergadermodel bij te stellen. Het gewijzigde Reglement van Orde is op 19 december 2024 in de gemeenteraad behandeld.</p> <p>Het raadscafé is gelet op de positieve ervaringen in 2024 maandelijks georganiseerd. Ook is de raad een aantal malen op werkbezoek geweest (bijvoorbeeld bij Probedrijven).</p>                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Functioneren van de gemeenteraad                    | De raad heeft op 4 april 2024 het gesprek gehad over het eigen functioneren. De opbrengst is door de werkgroep bestuurlijke vernieuwing betrokkenen bij de evaluatie van de werkwijze en het vergadermodel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Kinderburgemeester                                  | Op 18 april 2024 is de eerste Kinderburgemeester van Hollands Kroon benoemd. Deze benoeming geldt voor een jaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| HK-Jongerenweek                                     | <p>De HK Jongerenweek is een opdracht vanuit de raad en vanuit de organisatie:</p> <p>Vanuit de raad: het stimuleren van politieke participatie en de manier waarop jongeren invloed kunnen uitoefenen op hun leefomgeving. En natuurlijk het belang van politieke bewustwording onder jongeren.</p> <p>Vanuit de organisatie: 'Jongeren van middelbare scholen enthousiasmeren voor werken bij de overheid'.</p> <p>Vanuit beide opdrachten is besloten er één opdracht van te maken, te weten de Hollands Kroon Jongerenweek.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Op maandag 21 oktober is er voor de brugklassen van RSG 't Wiringerlant een les over groepsdruk door bureau LINK gegeven.</li> <li>• Op dinsdag 22 oktober waren er twee programma's: één op school over participatie en één over werken bij de overheid.</li> <li>• Op woensdag 23 oktober werd een theatershow opgevoerd door 'de kiesmannen.nl'. Deze show is op maat gemaakt voor Hollands Kroon en heeft als thema 'Verkiezingen'.</li> </ul> |
| Vergroten van het vertrouwen in het gemeentebestuur | Het vergroten van het vertrouwen van de samenleving in de gemeente is een groot en ook algemeen streven dat tot uitvoering wordt gebracht op vrijwel elk terrein. Maatwerk en de menselijke maat blijven continue aandacht vragen. Hieronder een aantal voorbeelden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

| Voornemen                  | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                            | <p>Door uitvoering te geven aan de uitkomsten van het communicatieonderzoek met de opgave Communicatie vergroten we het vertrouwen in het gemeentebestuur. We hebben onder ander gewerkt aan het toegankelijker maken van onze websites, inzet op meer en betere participatie, zichtbaarheid en verbinding via onze online- en offlinekanalen en aan verbetering van representatie om het bestuur benaderbaar en zichtbaarder te maken. Zie meer uitleg onder de beleidsvoornemens 'Het bestuur is benaderbaar' en onder het cluster organisatie.</p> <p>Ook de mogelijkheid om klachten in te dienen/te uiten is vereenvoudigd. Dit hebben we gedaan door het aanpassen en verbeteren van de gemeentelijke website. Het is nu makkelijk om informatie over klachtbehandeling en/of het indienen hiervan te vinden en meer toegankelijk gemaakt.</p> <p>In 2023 is een onafhankelijk onderzoek naar de besluitvorming rond de totstandkoming van de datacenters in Hollands Kroon uitgevoerd. In 2024 zijn de resultaten van het onderzoek 'Tijden veranderen' van Berenschot aan u gepresenteerd. De 'lessons learned' nemen wij mee bij (grootschalige) ontwikkelingen. Daarnaast kijken wij met een brede blik naar nieuwe ontwikkelingen in de gemeente Hollands Kroon, vanuit het principe van brede welvaart, met als doel om ontwikkelingen niet alleen op economische waarde te schatten maar ook te kijken wat het effect ervan is op de maatschappij, nu en later.</p> |
| Het bestuur is benaderbaar | <p>Het college maken we zichtbaar en benaderbaar door bezoeken aan de samenleving. Met name door representatiebezoeken zoals bedrijfsbezoeken, 100+jarigen, 60-jarig huwelijken en ouder en evenementen. Om overzicht te creëren in het aantal en soorten representatieactiviteiten van het college is eind 2023 een representatie dashboard &amp; app gebouwd. Deze is in 2024 doorontwikkeld met onder andere een extern dashboard voor de pers/media. Door alle mogelijke representatie activiteiten actief te verzamelen in 1 systeem, hebben we het bezoek van collega aan de samenleving in 2024 verhoogd met 42% (ten opzichte van 2023).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                                                | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-----------------------------|
| % inwoners dat veel vertrouwen heeft in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd        | 24% | ▲       | 30%        | 🟢         |                             |
| % inwoners dat weinig/geen vertrouwen heeft in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd | -   | ▼       | 21%        | ---       |                             |

| Indicatoren                                                                                                       | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-----------------------------|
| Rapportcijfer voor de wijze waarop uw gemeente inwoners en belangenorganisaties betreft en de samenwerking zoekt. | 6,1 | ▲       | 6,1        | ⚙️        |                             |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024   |
|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| Baten          | -<br>161.521        | -<br>128.387   | -<br>33.134    |
| Lasten         | 2.715.286           | 4.028.767      | -<br>1.313.481 |

### Toelichting

Vanwege de invoering van het nieuwe pensioenstelsel per 1 januari 2028 is de dotatie aan de voorziening (voormalig) wethouders in 2024 bijna € 1,2 miljoen hoger dan begroot.

## Cluster Organisatie

### Communicatie & participatie

| Voornemen                                                                       | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Websites overzetten naar het Open Web Concept platform                          | Begin 2024 zijn de website hollandskroon.nl, werkenbij.hollandskroon.nl, meedoen.hollandskroon.nl en gemeenteraad.hollandskroon.nl overgezet naar het Open Web Concept (OWC). Deze websites zijn daarmee compleet vernieuwd. In oktober is de website duurzaam.hollandskroon.nl verhuist naar het OWC. De websites worden gemiddelde van een 7,4 beoordeeld, wat ruim hoger is dan het gemeten cijfer via de inwonerspeiling 2024 (6,8). |
| Het doorontwikkelen van verschillende vormen feedback van inwoners en bedrijven | De korte feedback cycli zijn volledig geïntegreerd in de primaire processen die de kwaliteit van onze dienstverlening bepalen. Met deze aanpak worden op basis van continue feedback van inwoners, bedrijven en instellingen de dienstverlening verbeterd van: de uitgifte van reisdocumenten en rijbewijzen, de afhandeling van de fixi-meldingen, schulddienstverlening,                                                               |

| Voornemen                                                                                          | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                    | <p>communicatie via de gemeentewebsite en het uitgifteproces vergunningen. Ook komen de meetbare cijfers structureel beschikbaar binnen de beleidscyclus. Deze worden meegenomen in de jaarstukken. Hiermee is de implementatie van de korte feedback cycli afgerond en vormt deze een solide basis voor verdere optimalisatie.</p> <p>Eind 2024 is gestart met het onderzoeksregister, een vervolgproject dat voortkomt uit de korte feedback cycli. Het register biedt een overzicht van alle onderzoeken door en voor de organisatie. Het voorkomt dubbele uitvragen, optimaliseert datagebruik en bespaart kosten door meer interne uitvoering.</p> |
| Evalueren status digitale toegankelijkheid nieuwe websites                                         | De websites hollandskroon.nl, meedoen.hollandskroon.nl, werkenbij.hollandskroon.nl en gemeenteraad.hollandskroon.nl zijn getest op digitale toegankelijkheid. De websites hebben een B-status gekregen. Dit betekent dat de website goed toegankelijk is, met enkele verbetermogelijkheden. We willen graag de A-status behalen om zo toegankelijk mogelijk te zijn voor alle bezoekers van onze website.                                                                                                                                                                                                                                               |
| Communicatie met inwoners, bedrijven en instellingen verbeteren                                    | Naar aanleiding van de aanbevelingen is een opgave communicatie gestart. Hierin is de raad meegenomen tijdens de BOT sessie communicatie op 16 januari 2024 en uitgebreid via een memo in maart 2024. Het team Communicatie is in 2024 versterkt met een onlinespecialist om te zorgen voor meer zichtbaarheid en verbinding online. Ook is er weer gestart met gemeentenieuws in het lokale huis-aan-huis blad en is meer aandacht gegeven aan het bekendmaken van de HK-mobiel.                                                                                                                                                                       |
| Participatie van inwoners en organisaties bij gemeentelijke planvorming en initiatieven van derden | Op 1 januari 2023 is de participatieverordening in werking getreden. Deze hebben we begin 2024 geëvalueerd. Hierin kwamen meerdere verbeterpunten naar voren. Een van de punten is het aanpassen van de verordening naar evaluatie per 2 jaar. Dit is voorgesteld en besloten in de raadsvergadering van 21 november 2024. Met een aantal andere verbeterpunten is ook aan de slag gegaan in 2024. Zo zijn er sjablonen ontwikkeld om de uitvoering van de verordening te vergemakkelijken, met name voor het opstellen van participatieplannen en eindverslagen.                                                                                       |

## ICT en digitale veiligheid

| Voornemen                  | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verbeterde ICT-organisatie | Het afgelopen jaar is er begonnen met het inventariseren van ITIL-processen (professionaliseren van ICT-processen) voor de ICT-organisatie. Dit helpt bij het stroomlijnen van processen en biedt medewerkers meer ondersteuning, waardoor ICT-werkzaamheden efficiënter worden uitgevoerd. |

## Gemeentelijke organisatie

| Voornemen                                     | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verduurzamen van de gemeentelijke organisatie | <p>Het doel was om de gemeentelijke organisatie te verduurzamen op het onderdeel woon-werkverkeer en zakelijke mobiliteit van de medewerkers. Voor 2024 waren de subdoelen om de registratie voor de collectieve norm te realiseren en de uitkomsten van de pilot uit 2023 te evalueren. Beide subdoelen zijn behaald.</p> <p>Registratie: in het digitale HRM-systeem geven de medewerkers aan op welke wijze zij hun woon-werkverkeer en zakelijke mobiliteit vorm hebben gegeven. Hiervoor maken zij de keuze uit verschillende vervoersmodaliteiten; wandelen, (e)fiets, (elektrische) auto, etc. Met deze registratie voldoen wij aan de rapportageplicht die vanaf eind juni 2025 voor alle organisaties met meer dan 100 medewerkers geldt.</p> |
| Strategische personeelsplanning               | Aan een belangrijke randvoorwaarde, namelijk de invoering van een nieuw functiegebouw HR21, is nog niet voldaan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| HRM software                                  | De aanbesteding voor een nieuw E-HRM is in 2024 opgestart. Inmiddels is voorzien in een externe projectleider en een inkoper.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Casemanagement                                | Het casemanagement is ingevuld. Nadere toelichting hierop wordt gegeven in het sociaal jaarverslag over 2024, dat later dit jaar volgt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## Gemeentelijke dienstverlening

| Voornemen                                                                            | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| We gaan de komende jaren verder met het implementeren van de Wet open overheid (Woo) | <p>Op 1 november 2024 hebben we voldaan aan de 1e tranche van de actieve openbaarmaking onder de Woo. Dit ging onder andere over het openbaar maken van gegevens over onze organisatie en de werkwijze.</p> <p>Om te kunnen blijven voldoen aan de wettelijke vereisten van de actieve Woo en om passieve Woo verzoeken binnen de wettelijke termijnen te kunnen blijven behandelen, gaan we de komende jaren door met de implementatie.</p> |

| Voornemen                                                            | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Beschikbaar stellen van geo-data                                     | Deze doelstelling is behaald. De volgende Geodata (bijvoorbeeld de locaties van bomen, wegen en openbare verlichting enz.) is beschikbaar gesteld voor inwoners en medewerkers.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Baliefunctie in het Kroondomein voor reis-en identificatiedocumenten | <p>In de hal van het Kroondomein is een balie gerealiseerd, aanvankelijk voor de aanvraag van reisdocumenten en rijbewijzen. Na enig gebruik is gebleken dat de verwachte piek van de aanvragen van reisdocumenten voldoet aan de prognose die de Rijksdienst voor Identiteitsgegevens heeft aangekondigd. In de praktijk is gebleken dat de huidige inrichting van de balie en de ontvangstruimte in combinatie met de uit te voeren taken niet werkbaar is i.v.m. privacy en veiligheid. In opdracht van de directie is er daarom een evaluatie uitgevoerd. Dit heeft geleid tot een aantal quick-wins op het gebied van Arbo, privacy en veiligheid. Een van de quick-wins is dat team Contact de balie bemand als receptie per 1 december 2024. Team Dienstverlening heeft plaatsgenomen in ruimte Het Plein in het Kroondomein voor de aanvragen reisdocumenten en rijbewijzen.</p> <p>Vanuit de enquête die de inwoner ontvangt na elke aanvraag, krijgt team Dienstverlening een algemene score van 9,0 (zowel balie -als thuisafspraken).</p> |
| Samengesteld klantbeeld, Klant Informatie Systeem                    | In 2024 zijn er aanpassingen in het Klant Informatie Systeem (KIS) uitgevoerd om het interne samengestelde klantbeeld te perfectioneren. Het geplande doel om koppelingen te ontwikkelen voor een samengesteld klantbeeld voor onze inwoners, bedrijven en instellingen, is nog niet gelukt. Deze koppelingen zorgen ervoor dat de statusinformatie, bijvoorbeeld een aanvraag omgevingsvergunning, via het Klant Informatie Systeem in het webportaal van Mijn Hollands Kroon zichtbaar wordt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Kernapplicaties op orde                                              | <p>De functionaliteiten van de applicaties voor het Sociaal Domein zijn afgelopen jaar fors uitgebreid en de beveiliging is verbeterd. Hiermee bieden we een betere dienstverlening aan onze inwoners. Daarnaast kunnen de aanvragen voor inkomensondersteuning efficiënter in behandeling worden genomen.</p> <p>Ook de functionaliteiten voor de dienstverlening aan onze inwoners zijn uitgebreid en geautomatiseerd, waardoor inwoners meer zelfredzaam zijn en makkelijker bij hun gegevens kunnen.</p> <p>In 2024 is de dataontsluiting voor financiële gegevens verbeterd waarmee we efficiënter en betere inzichten kunnen bieden.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Verhuizing Samen Doen naar Kroondomein                               | De locatie 'Samen Doen' aan de Sportlaan in Anna Paulowna is in 2024 gesloten en de dienstverlening is voortgezet vanuit het Kroondomein. Na een kleine interne verbouwing hebben de teams hun definitieve plek gekregen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| Voornemen                                         | Wat hebben we bereikt?                                                                                                   |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Experiment bijhouden tijdelijke verblijfsadressen | Zie toelichting bij Programma Bedrijvigheid, Cluster Economische ontwikkelingen, onderwerp Arbeidsmigranten (klik hier). |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                                         | Was     | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rapportcijfer dienstverlening door inwoners                                         | 6,4     | ▲       | 6,6        | ⚙️        |                                                                                                                                              |
| Rapportcijfer communicatie en voorlichting vanuit gemeente door inwoners            | 6,1     | ▲       | 6,3        | ⚙️        |                                                                                                                                              |
| Apparaatskosten per inwoner (BBV-verplicht)                                         | € 570,- |         | € 600,-    | ---       |                                                                                                                                              |
| Percentage externe inhuur van totale loonsom (BBV-verplicht)                        | 15%     |         | 19%        | ---       |                                                                                                                                              |
| Bezetting fte per 1000 inwoners                                                     | 7,4     |         | 8,1        | ---       |                                                                                                                                              |
| Rapportcijfer dienstverlening van team Schulddienstverlening                        | 8,2     | =       | 8,8        | ⚙️        |                                                                                                                                              |
| Rapportcijfer waardering dienstverlening van levering reisdocumenten en rijbewijzen | 9       | =       | 8,9        | ⚙️        |                                                                                                                                              |
| Rapportcijfer beoordeling uitgifteproces vergunningen                               | -       | p.m.    | 5,9        | ---       |                                                                                                                                              |
| Rapportcijfer beoordeling Website                                                   | 7       | =       | 7,6        | ⚙️        |                                                                                                                                              |
| Bereikbaarheid van de organisatie: % aangenomen gesprekken                          | 93%     | 95%     | 90%        | ✈️        | Zowel in de 1 <sup>e</sup> als 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage vermeld dat deze indicator door verschillende oorzaken niet haalbaar bleek. |
| % binnen 3 werkdagen afgehandelde terugbelverzoeken (backoffice)                    | 77,70%  | 90%     | 77,7       | ✈️        | Zowel in de 1 <sup>e</sup> als 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage vermeld dat deze indicator door verschillende oorzaken niet haalbaar bleek. |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>2.308.795      | -<br>3.057.191 | 748.396      |
| Lasten         | 24.942.173          | 25.701.777     | -<br>759.604 |

### Toelichting

De hogere baten worden grotendeels veroorzaakt door een niet begrote verkoop van bouwgrond. Daarnaast zijn er meer rij- en reisdocumenten aangevraagd dan begroot. De hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door een verplichte dotatie aan de voorziening voormalig personeel van ruim € 350.000. Daarnaast hogere lasten voor de hogere aanvragen rij- en reisdocumenten en tot slot de lasten die we hebben gemaakt voor de niet begrote verkoop van gronden.

## Cluster Leges en heffingen

| Voornemen                                                                   | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wij willen het aantal WOZ-bezwaren beperken door goede communicatie         | In 2024 is het aantal bezwaren lager dan in 2023, maar nog steeds hoog. In 2023 zijn er 1.402 formele bezwaren ingediend. In 2024 waren dit er 1.124. Daarnaast zijn er 247 informele bezwaren ingediend in 2023. In 2024 waren dit er 352.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Het maken van (formeel) bezwaar moet op een eenvoudige manier mogelijk zijn | <p>Vanaf 2024 is het mogelijk om digitaal bezwaar te maken. Dit kan zowel formeel als informeel. Daarnaast is het ook mogelijk om telefonisch informeel bezwaar te maken. Dat dit effect heeft blijkt uit de stijging van het aantal informele bezwaren en de daling van het aantal formele bezwaren.</p> <p>Ook is de bijlage bij de aanslag aangepast. Deze is nu beter leesbaar. Verder is er in de sociale media meer aandacht gegeven aan de aanslagen gemeentelijke belastingen. Tot slot is ook op de website de mogelijkheid om (informeel) bezwaar te maken beter vindbaar.</p> |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                                                                    | Was     | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------|-----------|-----------------------------|
| Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden (BBV-verplicht)                                                 | € 769,- |         | € 824,-    | ---       |                             |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (BBV-verplicht)                                               | € 877,- |         | € 938,-    | ---       |                             |
| Controle op juistheid van beschikbare gegevens t.a.v. % WOZ percelen aangesloten op de gemeentelijke riolering | 99%     | 93%     | 99%        | ⚙️        |                             |
| Aantal informele bezwaren OZB per 1.000 woningen                                                               | 17,7    | ▼       | 13,62      | ---       |                             |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024  | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|-----------------|--------------|
| Baten          | -<br>13.820.214     | -<br>13.794.392 | -<br>25.822  |
| Lasten         | 1.089.689           | 1.405.475       | -<br>315.786 |

### Toelichting

De hogere lasten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door externe inhuur voor het afhandelen van de WOZ-bezwaren.

## Cluster Financiën

| Voornemen                                                                                | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| We zijn en blijven een financieel gezonde gemeente                                       | We hebben de raad middels onze bestuursrapportages op de hoogte gebracht van de ontwikkelingen binnen onze begroting teneinde de besluiten op rechtmatige wijze te nemen. We hebben een (meerjaren)begroting 2025-2028 gepresenteerd waarmee we wederom onder repressief toezicht vallen bij de provincie. |
| We maken de (financiële) gevolgen van (beleid- en) investeringsbeslissingen inzichtelijk | 2 keer per jaar is de investeringsagenda aangeboden aan college en raad.                                                                                                                                                                                                                                   |

## Indicatoren

| Indicatoren                                 | Was | Doel 24    | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood |
|---------------------------------------------|-----|------------|------------|-----------|-----------------------------|
| Minimaal weerstandsvermogen (BBV-verplicht) | A   | C of hoger | A          | ⚙️        |                             |
| Netto schuldquote                           | 49% |            | 59,8%      | ---       |                             |
| Solvabiliteit                               | 39% |            | 32,6%      | ---       |                             |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>754.493        | -<br>1.023.897 | 269.404      |
| Lasten         | -<br>183.457        | 2.364          | -<br>185.821 |

## Toelichting

De hogere baten komen door hoger dan verwachte dividenduitkering van de BNG en hogere rentebaten op het schatkistbankieren. Hier staan hogere lasten dan begroot tegenover als gevolg van onze leningenportefeuille. Dit zit hem met name in niet begrote rentelasten voor kortlopende leningen. Daarnaast hebben wij de niet begrote kosten van de professionalisering van onze treasuryfunctie op deze lasten verantwoord.

# Programma Leefbaarheid

## Cluster Infrastructuur

### Wegen

Asfaltonderhoud heeft plaatsgevonden zoals gepland. Een aantal herinrichtingen is afgerond. Denk hierbij aan de Hartweg tussen Winkel en Zijdewind, de Zandweg in Zijdewind en de verbreding van de Den Oeverseweg ten noorden van Slootdorp. Ook zijn er een aantal van start gegaan, maar nog niet in 2024 afgerond (bijvoorbeeld Koningin Julianalaan in Slootdorp en Terpstraat in Wieringerwerf). Voor andere herinrichtingen zijn voorbereidingen getroffen zodat realisatie in 2025 en verder kan volgen. Denk daarbij aan de herinrichting van de Dirk Lubberstraat en Wijdenes Spaansweg in Breezand. Jaarlijks wordt op basis van het MJOP de projectvoorraad voor herinrichtingen besproken. Een trend die we zien is dat voorbereidingen voor herinrichtingen langere doorlooptijden kennen dan voorzien. De aanleidingen hiervoor zijn divers. Bijvoorbeeld aan de scheiding van rioolstelsels die in sommige dorpen complex is, woningbouwprojecten die rondom een infrastructureel project spelen waardoor de herinrichting er anders uit moet komen te zien en belangen van inwoners en ondernemers die veel afstemming vragen. Ook voorbereidingstrajecten waarin we afhankelijk zijn van externe adviezen duren langer. Aanbestedingen bij aannemers leiden ook tot fasering, omdat aannemers vol zitten. Door langere doorlooptijden dan voorzien, schuiven andere projecten verder door in de tijd. Als veiligheid in het geding is worden deze waar mogelijk direct aangepakt.

### Impact van kabels en leidingen

Door de diverse werkzaamheden van kabels en het oplossen van de netcongestie zijn onderhoudswerkzaamheden aan wegen uitgesteld.

### Civiele kunstwerken

Het onderhoud aan de civiele kunstwerken is volgens planning uitgevoerd.

### Directievoering

Doel uit de begroting was om met goede directievoering de geplande meerjaren onderhoudsprojecten (MJOP) en herstructureringen effectiever te managen, om zodoende invloed te nemen op doorlooptijden. Opleidingen daarvoor zijn gevolgd. Eind 2024 zijn we de verkenning gestart voor het aanstellen van een omgevingsmanager om de interactie tussen de omgeving en een project te sturen en coördineren. Ambitie is om daarmee doorlooptijden in de voorbereidingsfase te verkorten en gedurende een project de communicatie met de omgeving te intensiveren en om de acceptatie voor de realisatie van projecten te vergroten. In 2025 wordt een vacature hiervoor opengesteld.

## Onderhoud wegen en civiele kunstwerken

| Voornemen                                                              | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Herstructurering van wegen en straten historische dorpen               | Ambitie is om in historische dorpen bij herstructurering of knelpunten, we aandacht besteden aan de (negatieve) effecten van verkeersintensiteit. In 2024 hebben we slechts in beperkte mate dergelijke herinrichtingen gedaan. De Ridderstraat in 't Veld is sfeervoller ingericht ter hoogte van het centrumgebied. Grote uitdaging is om historische uitstraling en gewenste sfeervolle verblijfsfunctie en het beperken van negatieve effecten op de woon- en leefomgeving te combineren met de ontsluitende functies die deze wegen hebben |
| 5% van de openbare wegen zijn opgeknapt                                | Er is 3,1% opgeknapt. Knelpunten door werkzaamheden van nutsbedrijven, inspraak van bewoners en de lange doorloop van voorbereiding bij derden zijn reden van het niet halen van de 5%.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Onderhoud van de civiele kunstwerken wordt volgens planning uitgevoerd | De renovaties van de bruggen in de Tussenweg en de Zuiderkwelweg zijn afgerond. De helft van de bruggen zijn schoongemaakt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Wegenlegger geactualiseerd                                             | Een wegenlegger is een officieel juridisch document waarin een overzicht wordt gegeven van alle openbare wegen binnen onze gemeente. Het document beschrijft de exacte ligging, omvang, en status van deze wegen, en legt vast welke wegen openbaar zijn en wie verantwoordelijk is voor het onderhoud ervan. Het eindconcept van de wegenlegger is nagenoeg gereed.                                                                                                                                                                            |

## Verkeersveiligheid

We zijn een uitgestrekte gemeente met voornamelijk polderwegen en wegen binnen de dorpen. Dat brengt uitdagingen met zich mee. Op deze wegen is het verkeer vaak niet gescheiden en komt langzaam verkeer samen met snel verkeer. Ook hebben we te maken met landbouwvoertuigen op onze wegen. De verkeersveiligheid voor kwetsbare verkeersdeelnemers is de eerste prioriteit. Daarnaast proberen we de bereikbaarheid van het gebied zo goed mogelijk te waarborgen. De opgave voor Hollands Kroon is meervoudig:

- We richten de weg zodanig in dat deze uitnodigt tot veilig gebruik van alle verkeersdeelnemers. Hiervoor is een herziening van de wegen categorisering en inrichting in ontwikkeling. Deze wordt in 2025 voor besluitvorming aangeboden.
- We dragen bij aan de bewustwording van mensen om zich veilig te gedragen in het verkeer. Hiervoor worden bewustwordingscampagnes ingezet en in overleg met betrokkenen gerichter geplaatst op locaties waar overlast wordt ervaren.
- We zoeken actieve samenwerking met de provincie, Rijkswaterstaat, buurgemeenten en politie om onveilige situaties in onze gemeente op te lossen. Er vinden diverse regionale en provinciale overleggen plaats om gezamenlijk problematiek in kaart te brengen en met gemeente overstijgende integrale oplossingen te komen en/of beleid op te stellen.

- Bij het signaleren en behandelen van meldingen over verkeersonveilige situaties en het oplossen daarvan, werken we waar mogelijk samen met inwoners en belanghebbenden. Hiervoor wordt een plan van aanpak lokale verkeersproblematiek opgesteld. Dit wordt de grondslag voor het aanpakken van lokale verkeersproblematiek. Het is belangrijk dat alle verkeersdeelnemers kunnen rekenen op goede verkeersveiligheid, waarbij de veiligheid van de kwetsbaarste verkeersdeelnemers het vertrekpunt is. We willen het gebruik van de fiets in de dorpen stimuleren en (waar mogelijk) autogebruik beperken.

### Schoolroutes

Op basis van een integrale beoordeling van verkeersonveilige situaties op schoolroutes is in april 2024 een (prioriteiten)lijst opgesteld waarin 21 locaties naar voren komen. Wat opvalt is dat de locaties veelal geclusterd zijn. Dit is het geval rondom de N240 in de bebouwde kom van Slootdorp en in Wieringerwerf, rondom de Elft in Hippolytushoef, bij de Trambaan in Nieuwe Niedorp en in het buitengebied rondom de Klieverweg/Frieseweg nabij Wieringerwerf. Dit betekent dat er routes zijn waarop meerdere onveilige punten samenkomen. Beknopt samengevat zijn de acties op de 21 locaties als volgt:

- 7 locaties zijn in beheer van de gemeente en zitten nog niet in reconstructieplannen. Deze zijn extern geanalyseerd en uitgewerkt in mogelijk te treffen maatregelen. De rapportage en uitwerking van de maatregelen (tekeningen) zijn opgeleverd. Ambtelijke beoordeling en besluitvorming over de te treffen maatregelen volgen in 2025, waarna de kostenraming gemaakt kunnen worden en projecten in uitvoering kunnen worden gebracht.
- 5 locaties zijn opgenomen in 3 herinrichtingsprojecten (Molenweg, Elft/Koningsstraat en Nieuwesluiserweg). Besluitvorming over de Nieuwesluiserweg wordt in 2025 verwacht. Molenweg en Elft/Koningsstraat zitten nog in een ontwerpproces.
- 2 locaties zitten in het verkeersveiligheidsplan.
- Op 2 locaties zijn recent aanpassingen gedaan (oversteek Verlengde Breestraat in Middenmeer en Frieseweg langs de A7).
- 5 locaties zijn in beheer van de provincie Noord-Holland (N240, 3 locaties in Slootdorp en 2 in Wieringerwerf). Voor Slootdorp worden medio 2025 oplossingsrichtingen verwacht.

In december 2024 is in het college besproken dat we ons richten op de uitwerking en aanpak van alle gepresenteerde knelpunten, waarbij projecten/tracés die in combinatie met regulier onderhoud en/of herstructurering worden opgepakt geen lange doorlooptijd mogen kennen. Waar definitieve oplossingen nog jaren op zich laten wachten kijken we naar tijdelijke maatregelen. De ambitie die we in de begroting 2025 hebben uitgesproken (verkeerssituaties rondom scholen en veelgebruikte schoolroutes worden kritisch bekeken en autoluwer ingericht om de verkeersveiligheid van kinderen te vergroten) is dat op alle locaties in 2025 zichtbare maatregelen getroffen worden. Dit gaat dan in ieder geval om de beschreven “quick wins”, die per locatie in het onderzoek worden genoemd.

### Top 10 Verkeersveiligheidsplan

Op basis van een (objectieve en subjectieve) knelpuntenanalyse stellen we jaarlijks een nieuw uitvoeringsplan voor verkeersknelpunten op. We kijken waar we de inrichtingsprincipes beter kunnen toepassen en pakken de bestaande verkeersknelpunten zo mogelijk versneld aan of grootschalig bij herinrichting van de openbare ruimte. Voor de locaties uit het verkeersveiligheidsplan 2022 zijn in 2024 de volgende resultaten geboekt:

- Elft/Koningsstraat in Hippolytushoef  
In mei 2024 heeft uw raad een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor de voorbereiding van verbetering van de verkeerssituatie aan de Elft/Koningsstraat in Hippolytushoef. U bent toen in kennis gesteld van de planning. Oplevering van de weg, als laatste onderdeel van de totale herinrichting, is naar verwachting begin 2029. De voorbereidingen zijn van start gegaan. In 2025 verwachten we de gunning te kunnen doen voor een

ingenieursbureau. Bij de keuze voor de verkeersoplossingen moet blijken, op basis van de onderzoeken die plaatsvinden, of er alternatieven beschikbaar zijn en wat de haalbaarheid van de alternatieven is.

- Poelweg - Koningsweg Westerland  
Het verkeerskundige advies is opgesteld. Op diverse momenten in het jaar heeft daar overleg met inwoners over plaatsgevonden. Eind september 2024 vond gunning plaats van een partij die medio 2025 moet komen tot een definitief ontwerp en een bestek dat voor uitvoering in de markt kan worden gezet.
- Nieuwesluiserweg Slootdorp  
Op basis van het verkeerskundige advies is er in 2024 een 1e schetsontwerp en een kostenraming opgesteld. Eind 2024 zijn voorbereidingen voor besluitvorming gestart, waarbij de eerste stap is te besluiten over een verder uit te werken uitvoeringsvariant (met inzicht in de kosten daarvan) en het beschikbaar stellen van een voorbereidingskrediet. Daarmee worden ontwerpen voor de werkzaamheden opgesteld en wordt, samen met de bewoners, een uitvoeringsplan opgesteld. Dit plan geeft ook inzicht in de uiteindelijke investering die met de werkzaamheden is gemoeid en waarover de raad te zijner tijd definitief moet besluiten.
- Bosstraat Winkel  
Dit project is uitgevoerd.

Voor de locaties uit het verkeersveiligheidsplan 2023 en 2024 zijn in 2024 de volgende resultaten behaald:

- Gemeenelandsweg in Hippolytushoef  
De verkeerssituatie geanalyseerd en er zijn verschillende oplossingsrichtingen aangedragen voor de verkeersveiligheid. In Q4 2024 is een participatieavond geweest en hier zijn alle oplossingsrichtingen gepresenteerd inclusief een gemeentelijke voorkeursvariant, om de komportalen aan te passen. Inwoners krijgen inspraak in de aanpassing in twee sectoren (Weel-Slingerweg en vanaf de Weel naar het noorden). Medio Q1 2025 is de input van de bewoners verwerkt tot een keuzevariant. Deze zal, naast onze variant, medio Q2 2025, op het platform “Denkmee” van de gemeente Hollands Kroon worden geplaatst zodat de bewoners van Hippolytushoef hun voorkeur kunnen aangeven, waarna het project in uitvoering wordt gebracht.
- Noorderdijkweg in Den Oever  
De verkeerssituatie is geanalyseerd en hier bleek een te hoge snelheid het knelpunt. Verschillende oplossingsrichtingen zijn aangedragen, maar hebben nog niet geleid tot een uitvoeringsvariant. Complexiteit is om te komen tot een oplossing die ook voor agrariërs de hinder beperkt. Er is een koppelkans met regulier onderhoud mogelijk en we nemen de voorgestelde oplossingsrichting mee voor de kruispunten op het traject.
- Molenvaart in Anna Paulowna  
De verkeerssituatie is geanalyseerd en oplossingsrichtingen zijn aangeleverd. Dit tracé komt terug in de doorfietsroute en kruist het kanaal met het pontveer Westeinde. De provincie wil de vaartijden uitbreiden en op een eerste testperiode is bezwaar van omwonenden binnengekomen. De provincie is door de rechter verzocht met een beter onderbouwd plan te komen voor uitbreiding van de vaartijden. Hierover moet nog worden besloten door de provincie. Door de bezwarenprocedure omtrent het pontje, is vooralsnog onduidelijk of en wanneer dit project meer concreet zal worden. In overleg met omwonenden heeft de gemeente verkeerstellingen uitgevoerd om in kaart te brengen wat eventueel het effect kan zijn van het aanpakken van de Molenvaart. Hieruit is gebleken dat er geen significante verandering in de verkeerssituatie op zal treden.

- **Stoomweg in Breezand**  
De hoge snelheden zijn te verklaren door de (relatief) brede weg, de rechtstand en de asfaltverharding. We werken een bewustwordingscampagne uit en werken een plan uit om wegmarkeringen aan te passen. De bewustwordingscampagne is in Q1 2025 reeds gestart en er zal een aanpassing van de wegmarkeringen volgen in het voorjaar van 2025 om de attentiewaarde te verhogen.
- **Provinciale weg – Rijdersstraat – Valbrugweg in 't Veld**  
Een probleemanalyse en daaropvolgend een oplossingsrichting moet nog worden vastgesteld.
- **'t Hoefje – Nieuwe Niedorperweg in Nieuwe Niedorp**  
Vanaf het kruispunt 't Hoefje/Boomgaardweg/N242 tot het kruispunt 't Hoefje/Dorpsstraat staat een herinrichting op de planning. Dit betreft een kruispunt dat voor een groot gedeelte in beheer is bij de provincie en in samenwerking is een ontwerp opgesteld. Tijdens een brainstormsessie met bewoners, in oktober 2024 is dit ontwerp gepresenteerd. Er ligt een ontwerp klaar wat in 2025 nog een keer met de bewoners besproken wordt en daarna naar uitvoering kan worden gebracht. Complexiteit is de samenhang met het project Winkelhart.
- **Komgrens Kerkweg in Anna Paulowna**  
De probleemanalyse is dat weggebruikers bij het binnenrijden van de bebouwde kom niet gestimuleerd worden om de snelheid te verlagen. Doel is om bij groot onderhoud in 2028 de weg te herinrichten naar CROW – Duurzaam Veilig richtlijnen. Hierdoor wordt bij de komgrens duidelijk dat er een ander rijgedrag van de bestuurders verwacht wordt. Dit kan door versmalling, markering of een drempel. De precieze uitwerking moet nog bepaald worden.

### **Route Westerland**

Naast het komen tot een herinrichting van de Poelweg en Koningsweg, is er ambtelijk en bestuurlijk overleg met de provincie over deze casus en de oplossingsrichting om tot een veilige route te komen. We zetten in op een aanpassing van de bebording. De provincie heeft toestemming gegeven dit uit te zetten bij de NBd (nationale bewegwijzeringsdienst). De gemeente doet een voorstel aan de NBd. Tevens is er met de provincie overleg om de aanwijzing N240 in de Haukes en Westerland uit de diverse verkeersdatabases te halen. Doel hiervan is dat de route door Westerland niet meer als voorkeursroute aangemerkt gaat worden in onder andere navigatieapparatuur.

### **Emissiekaart**

Per 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Een onderdeel van de deze wet is de zogenaamde Basis Geluid Emissie (BGE). Dit is een norm voor het maximaal toegestane geluidsniveau van wegen of spoorwegen, bedoeld om geluidsoverlast te beperken. Als gemeente voldoe je hieraan door:

1. Geluid te meten en monitoren, bijvoorbeeld via geluidkaarten.
2. Normen vast te leggen in beleidsplannen volgens wetgeving.
3. Maatregelen te nemen zoals stil asfalt, geluidsschermen, verkeersmanagement of vergroening.
4. Communicatie met bewoners over plannen en oplossingen.

Per 1 juli 2026 moeten we beschikken over een BGE voor wegen met 2.500 of meer motorvoertuigen per etmaal. Voorbereidingen hiervoor zijn gestart.

### Verkeersveiligheid

| Voornemen                           | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gladheidsbestrijding geactualiseerd | De Nota gladheidsbestrijding met nieuwe strooiroutes is op 16 juli 2024 vastgesteld door college. De raad is via een memo geïnformeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Integraal verkeersveiligheidsplan   | We werken richting 2027 aan een integraal verkeersveiligheidsplan op basis waarvan we investeringsbeslissingen over onze infrastructuur kunnen nemen. Vooruitlopend daarop gaan we op basis van bestaande onderzoeken al aanpassingen doen op alle in beeld zijnde locaties, met als uitgangspunt om kwetsbare verkeersdeelnemers beter te beschermen en het verkeersveiligheidsgevoel van inwoners positief te beïnvloeden. |

### Mobiliteit en bereikbaarheid

De voorziene groei van het aantal verkeersbewegingen door – met name – een significante toename van woningen in Noord Holland Noord, maar ook door economische groei en toerisme, vraagt dat we nu moeten reageren om bereikbaarheidsproblemen later te voorkomen. Hiervoor voeren we in regionaal verband overleggen zoals het Provinciaal verkeer en vervoer beraad (PVVB). En stemmen we zowel ambtelijk als bestuurlijk met elkaar af hoe we de regio beter bereikbaar maken en houden. Het OV is echter de laatste decennia in grote delen van Hollands Kroon steeds verder versoberd. Daardoor is het autogebruik en autobezit toegenomen. Voor de regionale bereikbaarheid is dat begrijpelijk- vanwege de schaarse overblijvende OV-verbindingen. Maar tegelijkertijd brengt dat ook meer autogebruik in de dorpen met zich mee. Er wordt gewerkt aan een nieuwe concessie busvervoer voor 2028-2038. Wij geven in provinciaal en regionaal overleg input om de belangen voor Hollands Kroon en de regio te behartigen. Wij zetten in op een zo volledig mogelijke reis van deur tot deur door diverse modaliteiten te willen combineren ook als de vaste buslijnen beperkt worden/zijn.

Ook zien we dat de vormen van mobiliteit veranderen. Zo zijn er de afgelopen jaren veel meer elektrische fietsen bijgekomen. Het is belangrijk dat alle verkeersdeelnemers kunnen rekenen op goede verkeersveiligheid, waarbij de veiligheid van de kwetsbaarste verkeersdeelnemers het vertrekpunt is. Hiervoor wordt gewerkt aan een herziening van het verkeersveiligheidsplan. We willen het gebruik van de fiets in de dorpen stimuleren en (waar mogelijk) autogebruik beperken. Hiervoor wordt samengewerkt met de regio in de vorm van Mobipunten om deelvervoer beter en breder te faciliteren.

Om de succesvolle samenwerking in de regio van de afgelopen jaren door te zetten, hebben de raden van de regiogemeenten het Regioakkoord 'De Kop Groeit' vastgesteld. Vanuit dit akkoord is de Samenwerkingsagenda Kop van Noord-Holland 2022-2025 opgesteld waarin gemeenten en provincie opnieuw gaan samenwerken. Het thema Mobiliteit & Bereikbaarheid uit de Samenwerkingsagenda is in de Regionale Agenda Mobiliteit (RAM) uitgewerkt in concrete projecten en onderzoeken voor de komende jaren. In de RAM zijn de projecten en onderzoeken ingedeeld naar de regionale ambities uit de samenwerkingsagenda:

- Slim, schoon en veilig netwerk
- Fijnmazig netwerk binnen de regio – slim en schoon

- Robuuste verbindingen met de regio's

## Mobiliteit en bereikbaarheid

| Voornemen                                               | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| In regionaal verband woningbouw en mobiliteit verbinden | In regionaal verband gaan we woningbouw en mobiliteit meer aan elkaar verbinden om kansen te verkennen voor OV-knooppunten in de toekomst. Meer woningen betekent mogelijk meer potentieel voor het OV. We zetten daarnaast in op het verbeteren van de mobiliteit van onze inwoners door in te zetten op een verbetering van de Mobipunten, goede fietsverbindingen en toegankelijkheid van openbaar vervoer. We voeren overleggen om verschillende transport met elkaar te verbinden om tot een integraal mobiliteitsnetwerk te komen. Het regionale overleg heeft een grote slag geslagen in kwaliteit en samenwerking.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Verbeteren van de mobiliteit van onze inwoners          | <p>We werken richting 2027 aan een integraal mobiliteitsplan op basis waarvan we investeringsbeslissingen over onze infrastructuur kunnen nemen. Ook kunnen we dan stelling nemen voor overleg over bereikbaarheid in onze gemeente en regio, met als uitgangspunt om een verschuiving van vervoersmiddelen te faciliteren en het verkeersveiligheidsgevoel van inwoners positief te beïnvloeden.</p> <p>We hebben een samenwerkingsagenda Kop van Noord-Holland opgesteld. Hiermee wordt de regionale samenwerking tussen de regiogemeenten en de provincie bestendigd. De Kop staat voor behoud en groei van een goede woon-, werk- en leefomgeving voor inwoners en mensen die verblijven, reizen en bewegen. Om dit voor elkaar te krijgen, zetten we in op een mobiliteitstransitie van verminderen, veranderen en verbeteren van mobiliteit. Hierbij is het essentieel om goed samen te werken als we resultaten willen bereiken.</p> <p>Meerdere mobiliteitsopgaven stijgen uit boven het lokale niveau van gemeenten en het deel-regionale niveau van De Kop van Noord-Holland. Dit speelt op het niveau van Noord-Holland-Noord en de provincie Noord-Holland. Daarom zijn we in regionaal verband aan de slag om uitwerking te geven aan het verder te ontwikkelen mobiliteitsbeleid. We versterken de regionale samenwerking en efficiëntie door een werkagenda Mobiliteit op te stellen, waarin we samen agenderen waar we mee aan de slag zijn en afspraken maken over hoe we dat hebben georganiseerd.</p> |
| Monitoring gebruik laadpalen                            | Hollands Kroon behandelt alle laadpaal aanvragen en houdt het gebruik van de laadpalen in de gaten zodat er bij veel gebruik extra laadpalen geplaatst worden. In de beschikbare statistieken over het gebruik van de laadpalen in de gemeente in 2024 is te zien dat er sprake is van een gestage toename. We streefden ernaar om van 115 laadpalen in 2022, te groeien naar 150 laadpalen in 2024. Inmiddels telt Hollands Kroon 232 openbare en semiopenbare laadpunten, blijkt uit cijfers van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. De trend wijst uit dat het aantal elektrische auto's in Hollands Kroon stijgt. Hier dient de laad infrastructuur wel in mee te bewegen. Het aantal (semi)publieke laadpunten is gegroeid van 0,6 per 1000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| Voornemen                         | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | inwoners in 2020 tot 4,3 per 1000 inwoners in 2024. Hiermee zit Hollands Kroon laag ten opzichte van het landelijk gemiddelde.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Doorfietsroute Den Burg - Schagen | <p>Samen met de regio hebben we plannen van aanpak opgesteld voor tracés van de doorfietsroute. We voeren twee tracés van de doorfietsroute uit (Nieuweweg en Randweg, Anna Paulowna). Ook zijn we actief betrokken bij de onderzoeken van de provincie naar het pontje Westeinde en hebben regelmatig contact met de verschillende stakeholders. In de gemeentelijke meerjarenbegroting is nog geen rekening gehouden met investeringen voor de uitvoering van de doorfietsroute. Regionaal hebben we afgestemd dat een deel van de resterende budgetten van de Werkagenda Mobiliteit gereserveerd worden voor deze plannen en verkeersveiligheid. Kostenramingen zijn in voorbereiding. Realisatie vindt gefaseerd plaats, waarbij de Nieuweweg al is uitgevoerd en de Randweg in uitvoering komt als duidelijk is hoe deze zich verhoudt tot de gebiedsontwikkeling (woningbouw en sport). Het rapport Doorfietsroute is door de besturen van de gemeenten Hollands Kroon, Schagen, Den Helder en Texel omarmd en de voorgestelde trajecten zullen zo veel als mogelijk uitgewerkt worden. Deze worden projectmatig opgepakt en gekoppeld aan subsidies uit de Regionale Investeringsagenda.</p> |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                                                                                          | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| % inwoners dat (zeer) tevreden is over het onderhoud aan de fietspaden, wegen en bermen in het buitengebied                          | 39% | ▲       | 36%        | ✖         | De werkelijke reden van de lagere score is moeilijk te duiden. Dit doordat niet helder is wat mensen beweegt om een bepaalde score te geven. Er zijn geen duidelijk aanwijsbare gegevens waaruit blijkt dat de staat van onderhoud achteruit is gegaan. Vele wegen hebben onderhoud aan het wegdek gehad en een flink aantal wegen is voorzien van bermverharding. Van de totale 71 kilometer berm lengte die in de periode 2022 t/m 2025 verbeterd moest worden, is inmiddels 53% gerealiseerd. Opvallend is de toename van het aantal FIXI-meldingen met betrekking tot wegen en fietspaden in het buitengebied. In 2023 waren er 270 meldingen, en in 2024 waren het er 448. Meldingen gaan over de bermen, de rijbaan of over modder op de weg. |
| % inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling straten, paden en trottoirs zijn goed begaanbaar                               | 45% | ▲       | 45%        | ⚙         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| % van het areaal verhardingen dat doormiddel van levensduur verlengend onderhoud of herinrichting weer in goede toestand is gebracht | 4%  | 5%      | 3,10%      | ✖         | Knelpunten door werkzaamheden van nutsbedrijven, inspraak van bewoners en de lange doorloop van voorbereiding bij derden zijn reden van het niet halen van de 5%.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| % civieltechnische kunstwerken dat een goede staat van onderhoud heeft.                                                              | 90% | 90%     | 90%        | ⚙         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| % weglengte met berm schade (inventarisatie 2021) dat is aangepast met bermverharding                                                | 12% | 18%     | 53%        | ---       | De inventarisatie uit 2021 gaf een lijst van in totaal 71 km berm lengte.<br>In de jaren 2022, 2023 en 2024 hebben we 37,5 km van deze lijst aangebracht. Dit maakt dat eind 2024 53% van de lijst uitgevoerd is.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| Indicatoren                                                                                                  | Was    | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| % inwoners dat soms/vaak verkeersonveilige situaties ervaart                                                 | -      | 46-65%  | 52%        | ⚙️        |                                                                                            |
| Aantal verkeersongevallen per 1.000 inwoners                                                                 | 5,8    | ▼       |            | ---       | Cijfers zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken.        |
| Aantal aangepaste schoolroutes                                                                               | 0      | p.m.    |            | ---       | In 2024 is een onderzoek uitgevoerd. Zie ook beschrijving in jaarverslag naar het vervolg. |
| Aantal aangepakte verkeersknelpunten uit de top-10 van subjectieve en objectieve verkeersonveilige situaties | 4      | 1       | 1          | ⚙️        |                                                                                            |
| % inwoners dat tevreden is over bereikbaarheid                                                               | 61%    | =       | 62%        | ⚙️        |                                                                                            |
| % inwoners dat (zeer) tevreden over het openbaar vervoer                                                     | 23%    | =       | 22%        | ⚙️        |                                                                                            |
| Aantal publieke laadpunten voor elektrische auto's (peildatum 31-12)                                         | 140    | 150     | 160        | ⚙️        |                                                                                            |
| Gebruik Mobipunten, aantal ritten deelfiets en deelauto                                                      | 63+168 | 100+150 | 380-0      | ---       | Er zijn het afgelopen jaar alleen ritten met deelfietsen geregistreerd.                    |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>311.229        | -<br>476.655   | 165.426      |
| Lasten         | 8.319.230           | 8.734.269      | -<br>415.039 |

### Toelichting

De hogere baten komen doordat er meer vergoedingen ontvangen zijn van nutsbedrijven voor herstelwerkzaamheden na aanleg kabels en leidingen. Deze herstelwerkzaamheden zorgen ook voor hogere lasten. Daarnaast waren er ook extra onvoorziene spoedherstelwerkzaamheden nodig en was er meer gladheidsbestrijding nodig dan in de begroting is voorzien.

## Cluster Milieu

Voor de Wieringermeerpolder zijn in 2024 belangrijke besluiten genomen, zoals de herijking van de RES Noord-Holland Noord en de afwijzing van het behoud van oude windmolens. Ook is gestart met een ruimtelijke procedure voor een nieuwe 380 kV-hoogspanningsverbinding, waarbij is besloten Den Helder niet verder te onderzoeken. Om de waterhuishouding te verbeteren, zijn bestemmingsplannen vastgesteld voor nieuwe gemalen bij Hippolytushoef en Kolhorn.

### Energietransitie

| Voornemen                                                      | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verduurzaming van het gemeentelijk en maatschappelijk vastgoed | <p><b>Gemeentelijk vastgoed</b></p> <p>In 2024 is de brandweerkazerne in Winkel aanbesteed en zijn de werkzaamheden hiervoor eind 2024 opgestart door de aannemer. Dit traject gaat in combinatie met het herstel van de brandschade. Verder zijn eind 2024 de conceptbestekken gerealiseerd voor 3 gymzalen die dit jaar (2025) aanbesteed en uitgevoerd gaan worden.</p> <p><b>Maatschappelijke organisaties</b></p> <p>Eigenaren van dorpshuizen, sportvoorzieningen, musea en ander maatschappelijk vastgoed, kunnen een gratis energiescan krijgen. Om ze te helpen hun gebouw energiezuiniger te maken, heeft de gemeenteraad in 2023 een lening beschikbaar gesteld. Die is in 2024 verbeterd met de Lening toekomstbestendige maatschappelijk organisaties (zie hoofdstuk Vitaliteit).</p>                                                                                                              |
| Oplossingen voor netcongestie                                  | <p>Via de Task Force Energie infrastructuur (vanuit de provincie Noord-Holland) wordt gewerkt aan 3 sporen om netcongestie op te lossen:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Spoor 1: Plan van aanpak netcongestie;</li><li>• Spoor 2: Programmeren: lange termijnplanning van benodigde infrastructuur op basis van ontwikkelingen in de regio in overleg met Liander, TenneT en andere stakeholders. Hieruit volgt het provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur, Energie en Klimaat (hierna te noemen pMIEK). Op dit moment ligt er een 90% van de pMIEK</li><li>• Spoor 3: Slimme oplossingen</li></ul> <p>Per werkspoor wordt er samengewerkt met de andere gemeenten en provincie Noord-Holland. Er is regelmatig afstemming in de Kop op het gebied van energie. Hierdoor wordt er met één mond gesproken in de bestuurlijke overleggen en zijn we op de hoogte van elkaars standpunten.</p> |

| Voornemen                                                                              | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Herijken van de regionale energiestrategie (hierna te noemen RES) met Energieregio NHN | <p>Met de herijking van de RES in 2024 zijn de wijzigingen in de zoekgebieden ten opzichte van de RES 1.0 vastgesteld. Hierdoor kunnen de gemeenten en provincies deze wijzigingen opnemen in het omgevingsbeleid. Dit is belangrijk om te kunnen blijven koersen op de realisatie van de ambitie van 3,6 Terawattuur (hierna te noemen TWh) vanuit de regio Noord-Holland Noord in 2030. Uit de herijking van de RES 2024 blijkt dat er nog voldoende mogelijkheden zijn om de gezamenlijke ambitie van 3,6 TWh te realiseren.</p> <p>Hollands Kroon heeft bij de herijking van de RES 2024 het zoekgebied Wieringerhoek verwijderd en het zoekgebied Amsteldijk toegevoegd.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Prestatie verduurzamen gebouwen                                                        | <p>In 2050 mag op grond van Europese regels in gebouwen geen aardgas meer worden gebruikt. De gemeenteraad heeft in 2021 ons plan voor groene warmte vastgesteld (de Transitievisie Warmte). Sindsdien voeren we diverse activiteiten uit om bij te dragen aan deze omschakeling.</p> <p><b>Woningen</b></p> <p>We helpen inwoners bij het energiezuiniger maken van hun huis. Op een groot aantal manieren proberen wij hen te bereiken en te informeren over de mogelijkheden. Om vooral te zorgen dat we ook mensen met een krappe beurs bereiken, hebben we de hulp van deskundigen ingeschakeld. Denk aan gedragspsychologen, ervaringsdeskundigen op het gebied van energiearmoede, een panel van inwoners en organisaties met wie we samenwerken. Het hoogtepunten in 2024 waren de vernieuwde website duurzaam.hollandskroon.nl en een uitgebreide isolatiecampagne in samenwerking met de bouwmarkten. Daarnaast hebben we geholpen met persoonlijke ondersteuning, subsidies en onze dienstverlening uitgebreid.</p> <p><i>Persoonlijke ondersteuning</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• We hebben 10 energiecoaches (en 5 in opleiding). Dit zijn inwoners die vrijwillig andere inwoners helpen bij het verduurzamen van hun huis. Ze inventariseren de mogelijkheden, kennen de mogelijkheden voor subsidies en wijzen de weg naar een goede uitvoering.</li> <li>• Inwoners die het zelf niet lukt om subsidies aan te vragen of een lening bij het warmtefonds te regelen, helpen we.</li> <li>• Alle inwoners konden tot januari 2025 bij de lokale bouwmarkten gratis tochtstrips, radiatorfolie en andere besparingsmogelijkheden aanschaffen. Onze energiekussers monteren deze materialen bij inwoners die dat zelf niet kunnen.</li> <li>• Ons energieloket (Duurzaam Bouwloket) is telefonisch en digitaal bereikbaar voor energievragen.</li> </ul> |

| Voornemen                        | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  | <p><i>Subsidies</i><br/>Via de landelijke ISDE-subsidie betaalt het Rijk mee aan het energiezuinig maken van woningen. De gemeente draag extra bij met de isolatiebonus vanuit het Nationaal Isolatieprogramma. Voor mensen met een krappe beurs (eigenaar/bewoners die een eenmalige energietoeslag hebben ontvangen), hebben we meer geld beschikbaar om huizen te isoleren.</p> <p>In de begroting 2025 is extra budget voor energiebesparing beschikbaar gesteld. Hierdoor krijgen meer mensen geld om hun huis te verduurzamen en zo kosten te besparen. In diverse delen van dorpen in de gemeente zijn inmiddels groepen inwoners samen bezig met verduurzaming. Dit stimuleren we via de organisatie Buurkracht. Inmiddels zijn zij actief in 5 dorpen.</p> <p><i>Uitbreiding dienstverlening</i><br/>We merken dat inwoners met hogere inkomens (en vaak betere huizen) in het algemeen goed de weg weten te vinden naar ondersteuning en subsidies. Dat geldt veel minder voor inwoners met krappe beurzen. Die activeren we extra met een buurtgerichte aanpak. We ontzorgen door vergunningen en subsidies aan te vragen voor hen en namens inwoners opdrachten te verlenen aan uitvoerende bedrijven. Bij het selecteren van aandachtsgebieden gebruiken we een groot aantal informatiebronnen, waarbij we ons uiteraard houden aan privacyregels.</p> <p><b>Bedrijven</b><br/>Bedrijven met een middelgroot energiegebruik, moeten zich houden aan de lijst met Erkende Maatregelen. We hebben ze hierbij geholpen via 'stimulerend toezicht' in samenwerking met de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord. De bedrijven kregen een gratis energiescan en desgewenst verdere begeleiding. Zo'n 200 bedrijven hebben hiervan gebruikgemaakt. Voor kantoren is een vergelijkbaar traject doorlopen. Hun gebouw moet minimaal voldoen aan energielabel C. Bedrijven die de maatregelen niet hebben uitgevoerd, worden gecontroleerd door de omgevingsdienst.</p> |
| Beleidskader kleine windturbines | In 2024 is er een concept beleidskader voor kleine windturbines ontwikkeld. Het beleidskader voorziet in mogelijkheden voor plaatsing van kleine windturbines met een maximale ashoogte van 15 meter op agrarische bouwvlakken in het buitengebied. Besluitvorming wordt in 2025 verwacht, nadat ook de opbrengst van inwonersparticipatie verwerkt is.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Duurzaam Ondernemersloket        | In 2024 hebben we ons ingezet om een duurzaam ondernemersloket op te zetten in de regio (De Kop) samen met de buurgemeenten, provincie Noord-Holland, het Ontwikkelingsbedrijf Noord Holland Noord (hierna te noemen ONHN) en het verenigd bedrijfsleven. De werkgroep heeft hiervoor een concept businessplan ontwikkeld, die nodig is voor de oprichting van                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

| Voornemen                                                                                                                    | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                              | <p>het duurzaam ondernemersloket. Het concept businessplan is op dit moment voor 80% gereed. Het loket heeft als doel om ondernemers te adviseren, ondersteunen en faciliteren bij het verduurzamen van hun bedrijfsactiviteiten.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>Aanlanding windenergie, Programma Verbindingen Aanlandingen Wind op Zee 2031-2024 (hierna te noemen pVAWOZ 2031-2040)</p> | <p>Er komen steeds meer nieuwe windparken op zee. Voor de periode na 2031 (tot 2040) onderzoekt het ministerie van Klimaat en Groene Groei (KGG) waar de geproduceerde energie aan land kan komen. Dit kan aan land komen in de vorm van elektriciteit (via gelijkstroomkabels) en in de vorm van op zee geproduceerde waterstof (via pijpleidingen). Voor de aanlanding van elektriciteit is één van de zoekgebieden het 380kV station dat voortkomt uit de 380kV Netuitbreiding Noord-Holland Noord (380kV NNHN). Begin december 2024 hebben de Kopgemeenten samen met de provincie Noord-Holland aan het ministerie van Klimaat en Groene Groei aangegeven dat de omgeving Den Helder niet verder moet worden onderzocht voor een elektrische aanlanding. De omgeving Den Helder is nog wel in beeld voor een aanlanding van waterstof via een pijpleiding.</p> <p>In het onderzoek wordt er gekeken naar de mogelijkheden voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ondergrondse verbinding van zee naar land. Voor nu beoogd rondom Julianadorp (nabij de Gasunie pijplijn BBL).</li> <li>• Transformatorstation voor de omzetting van AC/DC (gelijkstroom naar wisselstroom).</li> <li>• Ondergrondse kabel van transformatorstation naar 380kV station.</li> <li>• Aansluiting op een 380kV station.</li> </ul> |
| <p>380kV Netuitbreiding Noord-Holland Noord (hierna te noemen 380kV-NNHN) (voor) Onderzoek Hoogspanningstraject</p>          | <p>De uitbreiding van het landelijk 380kV-netwerk is bedoeld om (toekomstige) knelpunten in het elektriciteitsnetwerk op te lossen. Door de energietransitie groeit de vraag naar elektriciteit. De beoogde verbinding loopt vanuit Noord-Holland zuid naar omgeving Middenmeer. Het beoogde tracé dient als toevoer van energie naar onze regio en moet zorgen voor voldoende energievoorziening en garandeerde energiezekerheid. Daarvoor is volgens de initiatiefnemer het volgende nodig:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Plaatsing transformatorstation 380kV/150kV in omgeving Middenmeer.</li> <li>• Ondergrondse aansluiting op het bestaande station “Middenmeer 150kV.</li> <li>• Hoogspanningstracé tussen het nieuwe noordelijk en zuidelijke 380kV station.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| Voornemen       | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>Als pVAWOZ ook in de Kop van Noord-Holland aanlandt in de vorm van elektriciteit, is er zeer waarschijnlijk ook afvoer vanuit het 380kV station naar Noord-Holland zuid nodig. Hiervoor wordt dan een extra hoogspanningstracé aangelegd. Dit tracé loopt dan zeer waarschijnlijk parallel aan het tracé zoals hierboven beschreven.</p> <p>Er zijn verschillende zoekgebieden. De regio Kop ziet Agriport A7 als beste locatie voor deze ontwikkeling in verband met koppelkansen en de best mogelijke landschappelijke inpassing. In 2024 hebben de Kopgemeenten gezamenlijk een reactie gegeven op de concept Notitie Reikwijdte en Detail (cNRD). Hierin is aangegeven het 380kV station enkel voor zich te zien binnen de huidige contouren van Agriport A7.</p>                         |
| pMIEK 2025-2026 | <p>In 2024 is er een 90% versie van de Energievisie 2.0 tot stand gekomen. Op basis hiervan is er gewerkt aan het provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur Energie en Klimaat 2.0 (pMIEK). Inmiddels is er een 90% versie van de pMIEK 2.0. Hierin zijn voor Hollands Kroon de projecten uit de pMIEK 1.0 overgenomen en staat de integrale uitwerking Agriport als nieuw project genoemd. Er is benoemd dat Agriport vanuit het water- en bodemsysteem gezien in een kwetsbaar gebied ligt. Vanuit het elektriciteitssysteem gezien is er voldoende ruimte voor verdere uitbreiding/ontwikkeling. Wat Hollands Kroon betreft is de kwetsbaarheid vanuit het water- en bodemsysteem geen drempel voor bijvoorbeeld het plaatsen van een 380kV station binnen de contouren van Agriport.</p> |

## Circulaire gemeente

| Voornemen                                                                | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Week van de circulaire economie                                          | We hebben samen met andere gemeenten meegedaan aan de week van de circulaire economie. Tijdens deze inspiratieweek hebben we verschillende bedrijven geïnspireerd om steeds meer circulair te denken en werken.     |
| Onderzoek circulair inkopen                                              | Vanwege personele wijzigingen binnen team Inkoop en team Duurzaamheid is er afgelopen jaar geen onderzoek naar circulair inkopen uitgevoerd.                                                                        |
| Onderzoek vestigingsklimaat met betrekking tot circulariteit             | We kijken in hoeverre circulariteit kan worden meegenomen bij de aanpak van de bedrijventerreinen. Dit wordt nog verder uitgewerkt.                                                                                 |
| Afvalscheiding en bewustwording recycleren                               | Alle woningen binnen onze gemeente hebben een brief van HVC ontvangen over het beperken van restafval. Ook via diverse andere mediakanalen is gedurende het jaar gecommuniceerd over het belang van afvalscheiding. |
| Onderzoek met betrekking tot het nationaal programma circulaire economie | Er is besloten om niet zelf een onderzoek te doen, maar te proberen dit in regionaal verband te gaan doen.                                                                                                          |

## Klimaatadaptatie

| Voornemen                                                         | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Onderzoek naar het functioneren van het riool bij hevige regenval | We hebben een systeemoverzicht stedelijk water (SSW) voor Anna Paulowna laten uitvoeren. Hiermee is duidelijk waar knelpunten in het riool zitten wanneer een hevige regenbui valt. Een SSW beschrijft de onderdelen van een rioolstelsel, het functioneren daarvan en eventuele maatregelen om het functioneren te verbeteren. Komend jaar hopen we de SSW's van Breezand, Hippolytushoef, 't Veld, Van Ewijksluis en Middenmeer af te ronden. Hierin zal duidelijk worden of de riolering functioneert zoals het moet en zullen eventuele verbeteringen moeten worden ondernomen. In het PSWR stellen we de doelen vast en het SSW is de toetsing of de stelsels ook werken zoals bedacht is. |

| Voornemen                                                                   | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                             | <p>Van Kolhorn, Westerland en Wieringerwerf Zuid is het riool geïnspecteerd. In 2025 worden delen van Wieringerwerf, Nieuwe Niedorp en buitengebied Anna Paulowna geïnspecteerd. Totale lengte van ongeveer 28 kilometer.</p> <p>In 2023 is al gestart met onderzoek naar de hydraulische werking van het riool van Breezand, Hippolytushoef, Van Ewijksluis, Middenmeer en 't Veld. Dit wordt in 2025 afgerond. Op dit moment is nog niet duidelijk welke kernen hierna volgen.</p> <p>Van 't Veld, Van Ewijksluis, Middenmeer en Wieringerwerf is onderzocht of er sprake is grondwater onder- of overlast. In 2025 gaan we de grondwaterstanden verder monitoren en pakken we de kern van Wieringerwaard, Winkel en Nieuwe Niedorp ook aan. Jaarrond meten zal in 2026 leiden tot een inzicht in grondwater onder- of overlast in die kernen.</p> |
| Subsidieregelingen voor klimaat adaptieve maatregelen in de openbare ruimte | Door personele wijzigingen is het afgelopen jaar niet gelukt om de subsidieregeling af te maken en aan de inwoners aan te bieden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Ontstenen openbare ruimte                                                   | We hebben verschillende overbodige verhardingen verwijderd en vervangen door groen. Ook hebben we onze bewoners gestimuleerd om tegels te wippen via het NK-tegelwippen. We hebben bewoners hiermee geholpen door het aanbieden van de tegeltaxi en hebben uiteindelijk 20.514 tegels gewipt tussen maart en oktober 2024.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Biodiversiteit

| Voornemen                                     | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bescherming en bevordering van biodiversiteit | We zijn gestart met het 'soortenmanagementplan' om gebouw-bewonende dieren in Hollands Kroon te beschermen en bevorderen.                                             |
| Meerbomen Nu                                  | We hebben ongeveer 25.000 zaailingen van bomen en struiken geoogst uit gemeente bosjes en uitgedeeld aan onze inwoners.                                               |
| Biodiverse plekken                            | We hebben op verschillende locaties de biodiversiteit verbeterd door bijvoorbeeld het maaibeheer aan te passen of de inrichting van de openbare ruimte te veranderen. |

| Voornemen       | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                 |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bloeiende erven | We hebben in samenwerking met de agrarische natuurvereniging diverse boeren geholpen met een erfscan en subsidie voor het biodivers maken van het erf. |

### Natuureducatie

In het jaar 2024 zijn er 2 Tiny Forests aangelegd op - of nabij - 2 basisscholen, in samenwerking met Instituut Voor Natuurbeschermingseducatie (IVN). Bij de aanleg van een Tiny Forest zijn 2 gastlessen inbegrepen. Vanaf 2024 leggen we nog 1 Tiny Forest per jaar aan. Er is een pilot gestart op basisschool De Snip in Nieuwe Niedorp. Hier was het aanleggen van een Tiny Forest of Voedselbosje niet mogelijk, maar er is wel genoeg ruimte om vergroening om het schoolgebouw toe te passen. Doel is om te komen tot een inrichtingsplan waarbij vergroening en het aanplanten van fruitbomen en fruitstruiken gecombineerd worden. Hier worden ook lespakketten en gastlessen aan gekoppeld waarin kinderen in een groene omgeving leren, opgroeien en ontwikkelen. Op basis van deze pilot wordt beoordeeld of natuureducatie hiermee ook structureel geborgd kan worden in het natuureducatieprogramma op scholen.

### Natuureducatie

| Voornemen                                                            | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Actualisatie van het Deltaplan biodiversiteit                        | Het Deltaplan biodiversiteit is in 2022 afgelopen. Biodiversiteit is een voorwaarde die terugkomt bij iedere fysieke opgave en ingreep. De belangrijkste punten uit het Deltaplan worden opgenomen in de omgevingsvisie.                                                                                                    |
| Hoogwaardige groenstructuren met veel diversiteit in alle woondorpen | Er is een inventarisatie van bijna al onze dorpen gemaakt en onderzocht waar extra groen toegevoegd - en met elkaar verbonden kan worden. Deze inventarisatie is nog niet bestuurlijk gedeeld. Dat volgt op basis van de uitwerking van de besteding van de impuls gelden voor beheer en inrichting van de openbare ruimte. |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                                                         | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| % inwoners dat vindt dat de gemeente zich voldoende informeert over het verduurzamen van hun woning | 34% | =       | 56%        | 🟢         |                                                                                     |
| % bekende hernieuwbare elektriciteit (BBV-verplicht)                                                |     | =       |            | ---       | Cijfers zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken. |

| Indicatoren                                                                                                           | Was   | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gemiddeld gasverbruik M3 huurwoning                                                                                   | 860   | ▼       |            | ---       | Cijfers zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Gemiddeld gasverbruik M3 koopwoning                                                                                   | 1160  | ▼       |            | ---       | Cijfers zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Aantal eigenaren dat hun woning verbeterd heeft met een energielabel tot minimaal C                                   | -     | 800     |            | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Aantal gebruikers 70-euro regeling energiearmoede                                                                     | -     | 500     |            | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| % gerecycled afval per inwoner > % afvalscheiding (79%)                                                               | 79%   | 75%     | 75%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Hoeveelheid kg restafval per inwoner (BBV-verplicht)                                                                  | 108   | 100     | 108        | ✈️        | 108 kg is wat alle inwoners van Hollands Kroon per persoon in de restafval containers gooien of aan grofrestafval op het afvalbrengstation aanbieden. Dit getal schommelt sinds de invoering van het recycletarief rond dit getal. Ondanks diverse communicatie blijkt het lastig om het aantal kilo's restafval onder de 100 te krijgen. In september 2024 is over dit onderwerp huis aan huis een brief verstuurd. Dat heeft weinig effect gesorteerd. Verder zijn er weinig knoppen om aan te draaien. Het tarief per lediging is dit jaar sterk verhoogd, maar dat zal (wellicht) op termijn effect hebben. |
| Verhouding vaste en variabele kosten inzamelmethode > verhouding vaste en variabele deel afvalstoffenheffing          | 84/16 | 80/20   | 82/18      | ⚠️        | We zijn op de goede weg, maar de streefwaarde is nog niet gehaald.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| % inwoners dat vindt dat de gemeente zich voldoende inzet om de openbare ruimte duurzaam en klimaatbestendig in richt | 15%   | ▲       | 24%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Aantal m2 openbaar groen per (nieuwe) woning                                                                          | 151   | =       | 146        | ⚠️        | In 2024 zijn er meer woningen bijgekomen dan dat er aan openbaar groen is toegevoegd. Dit komt door de nieuwbouw van woningen en woningsplitsingen. In enkele gevallen moet het openbaar groen nog overgedragen worden aan de gemeente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| % toename biodiversiteit in de bermen                                                                                 | -     | ▲       |            | ---       | Deze indicator wordt eens per twee jaar gemeten. In 2024 is deze indicator niet gemeten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| Indicatoren                                                                      | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| % inwoners dat vindt dat de gemeente zich voldoende inzet voor de biodiversiteit | 16% | ▲       | 24%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                        |
| % ecologisch bermbeheer                                                          | 40% |         | 50%        | ---       |                                                                                                                                                                                                                        |
| Aantal scholen dat natuureducatie verzorgt                                       | -   |         |            | ---       | In het jaar 2024 zijn er 2 Tiny Forests aangelegd op - of nabij - 2 basisscholen, in samenwerking met Instituut Voor Natuurbeschermingseducatie (IVN). Bij de aanleg van een Tiny Forest zijn 2 gastlessen inbegrepen. |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024  | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|-----------------|--------------|
| Baten          | -<br>14.542.542     | -<br>14.064.432 | -<br>478.110 |
| Lasten         | 15.169.003          | 13.936.807      | 1.232.196    |

### Toelichting

De lagere baten komen doordat er minder (subsidiabele) projecten (duurzaamheid) gedaan zijn dan was voorzien, de subsidies die hiervoor beschikbaar zijn, zijn zodoende ook niet ingezet.

De lagere lasten hangen hoofdzakelijk vast aan dezelfde niet uitgevoerde projecten binnen het duurzaamheidsprogramma. Waarvoor in de begroting circa € 2,4 mln. voor de uitvoering is geraamd om in te zetten voor acties en projecten met name voor de aanpak van energiearmoede, onderzoek en personele capaciteit van team Duurzaamheid. Het betreft hier middelen uit (rijks)subsidies. Activiteiten en projecten voor energiebesparing zijn succesvol uitgevoerd. Denk hierbij aan de acties vanuit het Duurzaam Bouwloket, de Isolatiecampagnes en het stimuleren van bedrijven om energiebesparing te realiseren. We hebben zo'n € 550.000 niet besteed. De aanpak van energiearmoede is van start gegaan. Er was hiervoor € 450.000 geraamd, maar we kwamen tot een besteding van zo'n € 200.000. Dit project loopt nog door tot 2026, dus we verwachten dat we in volgende jaren wel het geraamde bedrag zullen benutten. We zijn er in geslaagd om een ecooloog aan ons te verbinden en capaciteit voor de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie is per mei 2025 op orde. Dat heeft een langere tijd gekost dan we hadden voorzien en heeft in 2024 geleid tot onderbesteding van het geraamd budget voor personele capaciteit (€ 200.000). Het heeft er ook voor gezorgd dat niet alle acties en projecten konden worden uitgevoerd. Projecten als Steenbreek, de plantestafette en verplanting op diverse plekken hebben plaatsgevonden. Maar bijvoorbeeld budgetten die we hadden gereserveerd voor maatregelen voortvloeiende uit het (nog vast te stellen) soortenmanagementplan zijn nog niet besteed. Er zijn grotere projecten in voorbereiding waar vanuit duurzaamheidssubsidies een besteding was voorzien. De uitgave daarvoor heeft door de fasering van deze projecten nog niet plaatsgevonden. Te denken valt aan de herstructurering van Kreileroord die in 2025 zal starten. Het feit dat het Duurzaam Ondernemersloket in 2025 zal

starten meldden wij u al in de 2e Bestuursrapportage. Het resterende budget, zetten we de komende jaren in. De regelingen voorzien in die mogelijkheid. Het restant van de afwijking wordt veroorzaakt door een te hoge begroting voor capaciteit in dit cluster. Bij de Slotnota is hier onterecht te veel budget opgenomen.

## Cluster Omgevingskwaliteit

### Wonen

In 2024 is wonen een grote prioriteit geworden. In mei 2024 heeft de raad via de motie woningbouwversnelling aangegeven nog meer aandacht hiervoor te willen hebben en direct budget hiervoor beschikbaar gesteld. In 2024 is de woonvisie en het uitvoeringsprogramma vastgesteld en gelijk gestart met uitvoering hiervan.

### Woningen bouwen

In de Begroting schreven wij: "We zetten in op het realiseren van in ieder geval 1.375 woningen tot 2033 en een harde plancapaciteit van 1800 woningen. Doelstelling is om minimaal 180 woningen per jaar in procedure te brengen om de komende jaren tot de minimaal een gewenste harde plancapaciteit van 1.800 woningen te komen". Inmiddels zijn onze doelstellingen aangepast. In het kader van de Woondeal, en ook opgenomen in de woonvisie, is het aantal woningen dat wij voor eind 2030 gerealiseerd willen hebben bijgesteld naar 3.200. Rekening houdend met eventuele planuitval, is het nodig om tot 4.160 woningen in plancapaciteit te komen hiervoor. Dat is 130% van 3.200 woningen.

Er zijn in de periode 2022-2024 zo'n 930 woningen in procedure gebracht, waarvan 595 stuks uit de Woondeal (Elshof Zuid fase 5, Dahliapark en 't Veld Noord fase 2 en 3). De totale harde planvoorraad is nu 1.116 wooneenheden. Er zitten nog 2.051 woningen in de voorbereidingsfase en er zijn er 1.079 potentieel in beeld (van zachte plannen tot slechts een locatie in beeld). In totaal dus een planvoorraad van 4.246 woningen. In 2024 zagen we een toename van 122 wooneenheden van zacht naar hard. Er zijn 338 wooneenheden vergund en 103 gerealiseerd. Daarom blijft het nodig om de woningbouw te versnellen zoals bedoeld met het oprichten van het programma voor de versnelling van de woningbouw.

|      | Planstatus                                                                                                 |      | Realisatie tot en met 2024 |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|
| Hard | Onherroepelijk (of vastgesteld)<br><i>Hieronder vallen plannen als 't Veld Noord, Lelypark en Groenhof</i> |      | 1.116                      |
|      | Harde plancapaciteit onherroepelijk (of vastgesteld) 2023                                                  | 994  |                            |
|      | Gerealiseerde woningbouw 2024                                                                              | -103 |                            |

|               |                                                                                                                              |     |              |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------|
|               | <i>Toevoeging harde plancapaciteit 2024 (o.a. Meertuin Slootdorp, Polderpark Anna Paulowna en Slingerweg Hippolytushoef)</i> | 225 |              |
| Zacht         | In voorbereiding                                                                                                             |     | 2.051        |
| Zacht         | Potentieel                                                                                                                   |     | 1.079        |
| <b>Totaal</b> |                                                                                                                              |     | <b>4.246</b> |

### Actief grondbeleid

In de zomer van 2024 is de nieuwe Nota Grondbeleid vastgesteld, dat handvatten biedt om vaker een actief grondbeleid te voeren. Daarvoor is grond in bezit nodig. Hiervoor is een jaarlijks budget van 2,5 miljoen euro beschikbaar gesteld. Hiervan zijn het afgelopen jaar verschillende gronden rondom Hippolytushoef aangekocht en zijn eerste verkennende gesprekken gevoerd om mogelijk andere gronden in de gemeente aan te kopen. Daarnaast zijn diverse ontwikkelingen in voorbereiding waar we gronden verwerven op dit moment zoals de gebiedsontwikkeling van de Randweg in Anna Paulowna.

### Startersleningen

Het verlenen van startersleningen gaat goed: er is veel vraag naar. In 2024 zijn er (tot 10 december 2024) 58 aanvragen gedaan. De totaal beschikbare ruimte daarvoor in 2024 bestond uit twee delen. Het jaarlijks beschikbare deel van € 350.000 en het eenmalige deel van € 1.400.000. Dankzij dit eenmalige deel konden alle aanvragen in 2024 worden toegewezen. Nadat aanvragers een toewijzing van de gemeente hebben gekregen, kunnen zij de daadwerkelijke lening aanvragen bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn). Het SVn doet de check of aanvragers voldoen aan alle voorwaarden en of het financieel draagbaar is voor hen om een starterslening te krijgen. Het kan dan zo zijn dat niet alle aanvragers met een toewijzingsbrief van de gemeente ook daadwerkelijk een starterslening van de SVn krijgen.

### Onderhoud groen

Het onderhoud van het openbaar groen is uitgevoerd volgens de kaders uit het integraal beheerplan. Van alle gecontroleerde locaties voldeed 97% aan de vastgestelde beeldkwaliteit. Echter, het rapportcijfer dat inwoners voor het onderhoud openbare ruimte geven schommelt tussen de 6 en 6,5. Betekent dit dat de bestuurlijk gekozen basiskwaliteit (op basis van beeldkwaliteit en met inzet van contractpartijen) te laag is? En dat het oplossen van knelpunten volgens de vastgestelde servicenormen niet voldoet aan de beleving van de inwoner? In 2025 en 2026 willen we daar met het aanwenden van de impuls gelden een antwoord op geven. Ambitie is om dat inwonerstevredenheidscijfer omhoog te brengen.

### Intensivering onkruidbeheersing op verharding

Naast het reguliere onderhoud is extra ingezet gepleegd op het gebied van onkruidbeheersing op verharding zoals bij evenementen (o.a. bezoek Maxima in Wieringerwerf), 'lastige locaties' en bepaalde calamiteiten. Op gebied van onkruidbeheersing op verharding voldeed 95% van de gecontroleerde locaties aan de vastgestelde beeldkwaliteit.

### Wonen

| Voornemen                                                                                   | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kadernota en Jaarprogramma VTH 2025                                                         | De Uitvoerings- en Handhavingsstrategie 2024-2028 is het Vergunningen- Toezicht- en Handhavingsbeleid (VTH) 2024-2028. Dit is in 2024 vastgesteld. Ook is het uitvoeringsprogramma voor 2024 vastgesteld. In 2025 volgt een nieuw uitvoeringsprogramma en daar waar nodig een bijstelling van de strategie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Jaarafspraken voor 2025 met de woningcorporaties maken                                      | Op basis van de meerjarige prestatieafspraken 2022-2026 worden de jaarafspraken voor het huidige jaar (2024) uitgewerkt en de jaarafspraken voor het volgende jaar (2025) vastgesteld. Bijna alle gemaakte afspraken voor 2024 zijn behaald en de resultaten daarvan zijn gedeeld in de bestuurlijke overleggen. Enkele niet-behaalde afspraken worden alsnog uitgevoerd in 2025. De jaarafspraken voor 2025 zijn vastgesteld in het bestuurlijke overleg prestatieafspraken op 3 december 2024. In deze Jaarafspraken zijn er per thema afspraken gemaakt tussen gemeente, woningcorporaties en hun huurdersbelangenverenigingen. |
| Huisvestingsverordening                                                                     | We hebben de mogelijkheden verkend. In het uitvoeringsprogramma Wonen 2024-2027 hebben we vastgesteld dat we hier in 2025 mee aan de slag gaan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Woonzorgvisie                                                                               | Het proces om deze regionaal (met de Kopgemeenten) te maken, is gestart.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Passende huisvesting voor alle doelgroepen                                                  | Het doel is om passende woningen te bouwen voor alle doelgroepen. In de Woonvisie ligt de focus op het bouwen voor specifieke doelgroepen zoals starters. Hier wordt de programmering van de woningbouwplannen op aangepast. Ook programma's zoals 'Van Vergrijzing naar Vernieuwing' dragen hieraan bij. Hiermee is dit doel deels behaald.                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Behoud en versterking van landschappelijke kwaliteiten en waarden/ Verbreding Erfgoedbeleid | <p>Het doel was om in alle planvorming bij de (her)ontwikkeling van dorpen, buurten en gebieden het behoud van het cultuurhistorisch erfgoed mee te wegen. Dit doel is gedeeltelijk behaald. Bij de behandeling van nieuwe initiatieven is archeologie, monumentenzorg en cultuurhistorie (landschap) meegewogen.</p> <p>Er is in 2024 gewerkt aan het opstellen van een cultuurhistorische 'elementenkaart'. Dit is een kaart waarop bestaande en verdwenen waarden staan zoals molenplaatsen, dijken, houtopstanden, waterlopen et cetera.</p>                                                                                   |
| Wet goed verhuurderschap                                                                    | Het doel was om in 2024 de gevolgen van de Wet Goed Verhuurderschap en de wensen vanuit het bestuur inzichtelijk te maken. En om daarnaast in kaart te brengen hoe groot de problematiek mogelijk gaat zijn, waarbij een regionale aanpak wordt verkend. Deze doelen zijn gedeeltelijk behaald. In 2024 is er een meldpunt Goed Verhuurderschap ingericht. Er zijn in 2024 drie meldingen gedaan en afgehandeld. De wensen vanuit het bestuur en de regionale aanpak zijn nog niet verkend.                                                                                                                                        |

| Voornemen                                             | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Project Tijdelijke huisvesting                        | In 2024 is een grote inhaalslag gemaakt om statushouders op tijd te kunnen huisvesten en de AZC's te ontlasten. We hebben 48 tijdelijke woningen aan de Hoornseweg in Middenmeer gerealiseerd voor spoedzoekers, statushouders en Oekraïners. Waarbij er voor zowel statushouders als bijzondere doelgroepen snel huisvesting is gerealiseerd. Daarbij kwam ook de actuele vraag om locaties te bieden voor asielopvang in het kader van de Spreidingswet. Deze opgave is met grote aandacht voor de omgeving opgepakt en er zijn locaties onderzocht en een drietal vastgesteld na uitvraag bij inwoners. Deze drie locaties zijn Balgweg in Breezand, Randweg in Anna Paulowna en het Paadje in Nieuwe Niedorp die in 2025 verder ontwikkeld worden. Een eerste tijdelijk verblijf van 1 jaar voor ca. 100 asielzoekers/statushouders is gevonden in hotel Wieringerwerf aan de A7. |
| Aanpassing Handboek Inrichting Openbare Ruimte (HIOR) | Dit is een beleidsvoornemen voor 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Uitvoering aanleg glasvezel                           | In 2024 is de aanleg van glasvezel gerealiseerd in zes dorpen. Met deze aanleg blijven er nog vier dorpen over zonder glasvezelnetwerk. Het project 'aanleg glasvezel in de dorpen van de gemeente Hollands Kroon' zou eind 2024 volgens het betrokken bedrijf zijn afgerond. Door vertragingen in het vergunningstraject bij de provincie Noord-Holland en Rijkswaterstaat is het doel niet behaald.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Aanpassing Integraal Beheerplan 2022-2025 (IPB)       | Dit is een beleidsvoornemen voor 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Bestrijding iepziekte in niet-openbare ruimte         | Er zijn in 2024 in totaal 325 zieke iepen verwijderd op particulier terrein.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging

### Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. De Omgevingswet vraagt onder andere om een andere manier van werken, waarbij wij aan de voorkant meer meedenken over wat er kan. Hiervoor hebben wij verschillende tafels geïntroduceerd om een integrale afweging te kunnen maken; de wenselijkheidstafel, intaketafel en de omgevingstafel. Het afgelopen jaar is met name een overgangsjaar geweest; er zijn nog veel plannen en vergunningsaanvragen die afgehandeld dienen te worden onder het 'oude' recht. Daarnaast zijn er ook aanvragen en procedures die gevoerd zijn onder de Omgevingswet. Een duidelijk inschatting van de gevolgen van de Omgevingswet op (verschuiving in) capaciteit, evenals de structurele impact financiële impact is in dit overgangsjaar nog niet te maken.

### **Wet Kwaliteitsborging (WKB)**

Op 1 januari 2024 is de WKB in werking getreden. De vergunningen voor de bouw van gebouwen (gevolgklasse 1) die voor de inwerkingtreding van de WKB zijn gedaan vallen nog onder de oude wetgeving (WABO). Hierdoor zijn de meeste van deze gebouwen nog gebouwd volgens de WABO en is het nog niet duidelijk wat de effecten van de WKB op de uitvoering van onze werkzaamheden zijn. Tot op heden (10 december 2024) zijn er ongeveer 10 meldingen over de WKB binnengekomen. Door het geringe aantal meldingen is het voor ons nog niet duidelijk hoeveel tijd het afhandelen van deze meldingen precies op zich gaat nemen.

Bijzondere lokale omstandigheden: Binnen onze gemeente hebben wij nog geen bijzondere lokale omstandigheden. Wij hebben vanuit meerdere ondernemers wel vragen/meldingen hier over gehad. Dit zijn ongeveer 5 meldingen geweest in 2024.

### **Gebiedsregie en dorpsagenda's**

Op 17 juli 2024 en 8 oktober 2024 is de gemeenteraad geïnformeerd over het proces om samen met de dorpen te komen tot dorpsagenda's en over de verschillen tussen een dorpsagenda en een dorpsvisie. Op dit moment zijn wij bezig om met de dorpen Nieuwe Niedorp en Winkel, en Wieringerwaard en Nieuwesluis te komen tot twee dorpsagenda's.

### **Dorpsvisies**

Met de vaststelling van de Nota van Uitgangspunten Omgevingsplan is ook de ambitie voor het maken van dorpsvisies bijgesteld. Het opstellen daarvan is maatwerk. Een dorpsvisie is een ontwikkelingsvisie die een samenhangend en breed gedragen beeld geeft van de (mogelijke) toekomstige ruimtelijke indeling van een dorp waarvoor de visie wordt gemaakt. Ook kan het een (hulp)middel zijn om de omgevingsvisie verder te laden en/of uit te werken en kan een vertrekpunt zijn voor gebiedsontwikkeling of een gebiedsprogramma. Op basis van deze uitgangspunten zijn in 2024 voorbereidende werkzaamheden gestart om te komen tot dorpsvisies voor Hippolytushoef en Winkel/Nieuwe Niedorp. Hiermee is het doel deels behaald.

### **Kostenverhaal en vereveningsfonds**

In 2024 is gestart met het kostenverhaal en het vereveningsfonds, maar dit heeft nog niet geleid tot een voorstel en wordt dit de aankomende maanden verder opgepakt. De raad is hierover geïnformeerd per memo. Hiermee is het doel niet behaald.

### **Groene recreatieve voorzieningen**

Er is in 2024 veel werk verzet in het groen. Naast het reguliere onderhoud zijn er ca. 500 bomen geplant, is de omgeving rondom MFA De Ontmoeting in Anna Paulowna vergroend, zijn er 10 speelplekken opgeknapt en is gestart met de uitvoering van de toekomstvisie begraafplaatsen.

### **Inzet op natuurlijke en toegankelijke kinderspeeltuinen**

In 2024 zijn in totaal 10 speeltuinen gerenoveerd, waarvan er 2 natuurlijk zijn ingericht. Nagenoeg alle openbare speeltuinen in Hollands Kroon zijn inmiddels goed toegankelijk voor minder-validen en/of voorzien van een specifiek speeltoestel voor deze doelgroep.

### Begraafplaatsen

Er wordt uitvoering gegeven aan de toekomstvisie begraafplaatsen zoals deze in 2023 is vastgesteld. Dit heeft in 2024 o.a. geresulteerd in de aanpassing van een aantal tarieven, een uitbreiding van een urnentuin en de restauratie van graftrommels op de begraafplaatsen in Kolhorn en Barsingerhorn. Ook hebben we verkend hoe waar het begraafplaatsbeheer (onderhoud groen en infra) nog kunnen verbeteren. Dit wordt in 2025 verder uitgewerkt.

### Gebiedsontwikkeling

Het doel was te onderzoeken of via gebiedsontwikkeling meer regie gevoerd kan worden bij ruimtelijke vraagstukken in de dorpen. Dit doel is behaald. De organisatie is versterkt met een programma 'wonen & gebiedsontwikkeling'. Hiervoor is een tijdelijke directeur, een projectleider gebiedsontwikkeling, een projectsecretaris en een vaste programmaregisseur aangetrokken. Samen met diverse vakdisciplines uit de teams werken zij o.a. aan de uitwerking van de motie 'versnellen woningbouw' die door de raad is vastgesteld op 23 mei 2024. Deze motie zet in op een tweesporenbeleid waarbij enerzijds aan permanente woningbouwontwikkeling wordt gewerkt en daarnaast versneld tijdelijke woningbouw (flexwoningen) wordt gerealiseerd.

Het college heeft in september 2024 een plan van aanpak vastgesteld en aan de raad voorgelegd voor organisatorische inrichting, realisatie en oplevering van 500 flexwoningen. Hiervoor is budget beschikbaar gemaakt.

Ook is het college een samenwerkingsovereenkomst met het ministerie van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening (VRO) aangegaan om snel meer woningen te bouwen. Daar is 'Flexcity' een voorbeeld van. De gemeente ontvangt 9,6 miljoen euro als zij 300 (flex)woningen bouwt en 200 bouwkavels beschikbaar houdt voor (flex)woningen. De gemeente kan dit geld gebruiken om andere nieuwbouwprojecten te versnellen. Met het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) zijn afspraken gemaakt om samen te onderzoeken welke gronden van het RVB ingezet kunnen worden voor Flexcity.

### Groene recreatieve voorzieningen

| Voornemen                                    | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gebiedsontwikkeling Hippolytushoef           | De mogelijkheden van woningbouw worden beperkt door provinciaal beleid en regelgeving over gewasbeschermingsmiddelen. Er is besloten nu eerst een dorpsvisie op te stellen en daarbij te kijken of er tegelijk op 2 locaties mogelijk planvorming voor woningbouw plaats kan vinden. De dorpsvisie wordt gebruikt om met de provincie in gesprek te gaan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Gebiedsontwikkeling Middenmeer - A7 corridor | Het doel was te onderzoeken of in samenwerking met het Rijksvastgoedbedrijf (RVB) een proces van gebiedsontwikkeling voor woningbouw gestart kon worden rondom Wieringerwerf en/of Middenmeer. Dit doel is behaald. Op 17 juli 2024 is met het RVB een samenwerkingsovereenkomst ondertekend om tot een gebiedsontwikkeling met woningbouw te komen op een 3-tal percelen (ca. 38 ha) aan de Oosterterp in Wieringerwerf. Samen met het RVB maken we een plan voor woningbouw om vervolgens een projectontwikkelaar aan te besteden die het plan gaat uitwerken en uitvoeren. Ook voor Middenmeer hebben we het voornemen om een intentieovereenkomst aan te gaan. |

| Voornemen                    | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Omgevingsvisie               | We verwachten de omgevingsvisie in Q4 2025 aan te kunnen bieden ter besluitvorming. Het proces heeft enige vertraging opgelopen door de komst van het reviewrapport van Berenschot op de omgevingsvisie, dat rond de zomer van 2024 is uitgebracht. Op basis van de aanbevelingen uit dit rapport wordt in Q1 2025 een aanvullend participatietraject georganiseerd, waarna het concept verder wordt aangescherpt. Er zijn verschillende ruimtelijke trajecten vanuit het Rijk en de provincie, zoals het Ruimtelijk Ontwikkelperspectief NHN, de Aanpak Landelijk Gebied en Ruimte voor Defensie. Deze trajecten hebben een duidelijke relatie met de omgevingsvisie, die uiteindelijk richting moet geven aan deze ruimtelijke ontwikkelingen. Op bovengenoemde trajecten is ambtelijke inzet actief. Daarnaast zijn we aan de slag gegaan met het beleidshuis onder de Omgevingswet. De werkwijze is recentelijk vastgesteld door de gemeenteraad (november). In de uitvoeringsagenda van de omgevingsvisie werken we uit hoe we dit verder uitrollen in de organisatie. |
| Actualisatie Welstandsbeleid | Na het intrekken van de motie heeft de wethouder de toezegging gedaan om de welstandsnota tijdelijk te herzien. In de raadsvergadering van november 2024 is de tijdelijke wijziging van de welstandsnota vastgesteld. In 2025 beginnen we met het opstellen van het koersdocument voor de nota omgevingskwaliteit. Deze leggen wij ter vaststelling voor aan de gemeenteraad. Vervolgens wordt de nota omgevingskwaliteit verder uitgewerkt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                | Was   | Doel 24      | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------|-------|--------------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen (BBV-verplicht) | 9     | 4,5          | 5,16       | ⚙️        |                                                                                                                                                             |
| Percentage corporatie huur                                 | 22,1% | 22,20%       | 21,6%      | 🚩         | Het beoogde doel van aantal sociale huurwoningen is net niet gehaald. De realisatie die gerealiseerd is, zijn voor de vastgesteld woonvisie gecontracteerd. |
| Reële zoekduur voor een sociale huurwoning in jaren        | 3,6   | 1,64 in 2030 | 3,43       | ⚙️        |                                                                                                                                                             |

| Indicatoren                                                                                 | Was   | Doel 24      | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gemiddeld aantal dagen aanvraagtijd omgevingsvergunning voor het realiseren van een woning  | 85    | =            | 123        | ✖         | Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Vooral in een eerste jaar waarin nieuwe wetgeving van kracht is, lopen ook nog aanvragen onder de 'oude' wetgeving. De organisatie heeft te maken gehad met 2 wettelijke regimes. Daarnaast vraagt nieuwe wetgeving extra tijd m.b.t. wettelijke grondslagen, het ontbreken van actuele jurisprudentie etc. Helaas hebben wij in 2024 ook te maken gehad met het moeilijk kunnen invullen van vacatures op het gebied van vergunningverlening en het vertrek van diverse collega's. Dit heeft geresulteerd in langere doorlooptijden van de aanvragen omgevingsvergunningen. |
| Harde Planvoorraad woningbouw                                                               | 1128  | 800-1000     | 1116       | ⚙         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Aantal woningen dat door woningbouwcorporatie is gerealiseerd.                              | 24    | 46           | 33         | ✖         | Het beoogde doel van aantal sociale huurwoningen is net niet gehaald. De realisatie die gerealiseerd is, zijn voor de vastgesteld woonvisie gecontracteerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Aantal actieve grondexploitaties.                                                           | 6     | 6            | 6          | ⚙         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Rapportcijfer dat inwoners voor het onderhoud openbare ruimte geven                         | 6,3   | 7            | 6,3        | ✖         | Het rapportcijfer schommelt al jaren tussen de 6 – 6.5, waarschijnlijk omdat sinds 2013 hetzelfde onderhoudsniveau wordt gehanteerd. Met de impuls openbare ruimte van 2025-2026 is de hoop dat dit rapportcijfer gaat stijgen richting de 7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| % inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling dat er voldoende groen in de buurt is | 66%   | 69-94%       | 64%        | ✖         | Overall het algemeen is Hollands Kroon een groene gemeente (relatief veel openbaar groen per inwoner). Het verschilt echter wel sterk per dorp. We gaan onderzoeken of we kunnen achterhalen welke dorpen of gebieden in dit geval lager hebben gescoord zodat we daar wellicht meer kunnen/moeten vergroenen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| % wat voldoet aan de gestelde normen kwaliteit openbare ruimte                              | 98,0% | 97%          | 97,6%      | ⚙         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| % inwoners dat niet snel weggaat uit de buurt                                               | 70%   | 68-82% (76%) | 69%        | ⚙         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| Indicatoren                                                                              | Was | Doel 24       | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| cijfer voor de mate waarin inwoners prettig wonen in hun directe leefomgeving            | 7,9 | 7,4-8,2 (7,9) | 7,9        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| % inwoners zich thuis voelt in hun buurt                                                 | 83% | 75-94% (82%)  | 86%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| % inwoners dat vindt dat de gemeente de buurt voldoende betreft bij aanpak leefbaarheid  | 19% | 15-42% (26%)  | 19%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| cijfer voor de zorg van de gemeente voor de woon- en leefomgeving                        | 6,4 | 6,0-7,0 (6,7) | 6,4        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| % speeltuinen dat toegankelijk is voor minder validen                                    |     | 100% in 2026  |            | ---       | Ongeveer 90% van alle speeltuinen zijn op dit moment goed toegankelijk voor minder validen. De maatregelen om de resterende speeltuinen goed toegankelijk te maken zijn echter zeer kostbaar. Hiervoor is binnen de huidige begroting geen ruimte. |
| % openbare speeltuinen dat op een natuurlijke wijze is ingericht                         |     | 25% in 2027   |            | ---       | Er zijn op dit moment ongeveer 20 speelplekken in Hollands Kroon die op een natuurlijke wijze zijn ingericht. Dat is op een totaal van 135 speelplekken.                                                                                           |
| % score 4 of 5 ten opzichte van totale aantal beoordelingen van afhandeling fixi-melding | 50% | >55%          | 52%        | ✈️        | De positieve trend is ingezet we gaan nog beter ons best doen om fixi-meldingen snel en effectief af te handelen zodat we de komende peiling op meer dan 55% zitten.                                                                               |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>3.518.131      | -<br>4.645.789 | 1.127.658    |
| Lasten         | 12.489.175          | 12.606.028     | -<br>116.853 |

### Toelichting

De hogere baten worden veroorzaakt doordat er meer inkomsten uit anterieure overeenkomsten ontvangen zijn met betrekking tot bestemmingsplanprocedures. Dit is € 226.000 (V). Daarnaast zijn er meer omgevingsvergunningen verstrekt dan begroot € 100.000 (V). Dit is in lijn met inzet op woningbouw ontwikkelingen. Er zijn aanzienlijke grote stukken grond verkocht aan nutsbedrijven. De voornaamste afwijking komt door de verliesgevende Grondexploitatie Lelypark, deze is wegens

gunstige resultaten bijgesteld € 821.000 (V). Dit voordeel wordt gestort in de reserve Risico Bouwgronden. De hogere lasten worden voornamelijk veroorzaakt door een afwijking op het groenonderhoud i.v.m. stormschades ad € 140.000.

## Cluster Veiligheid

Begin 2024 is de Kadernota veiligheid 2024-2026 door de raad vastgesteld. Hierin staan drie prioriteiten benoemd: ondermijning, digitale veiligheid en zorg en veiligheid. Deze drie prioriteiten komen ook aan bod in de driehoek (politie, Openbaar Ministerie en gemeente) en vormen de basis voor veiligheid binnen Hollands Kroon. In onze thema's streven wij naar preventie, zorg en repressie.

### Ondermijning

| Voornemen                                                                                 | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Herzien beleid wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaarbestuur (Bibob) | Door personele wisselingen is het niet gelukt om het beleid te herzien in 2024 en wordt in 2025 verder opgepakt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Voorkomen ondermijning haven Den Oever                                                    | Voor de aanpak en signalering van ondermijning in de haven van Den Oever is in samenwerking met het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (RIEC) onderzocht wat hiervoor nodig is. Het RIEC is gericht op bestrijding van ondermijnende criminaliteit. Uit het onderzoek is gebleken dat ons beleid op een aantal punten moet worden herzien, voordat een gerichte aanpak in de haven kan worden geïmplementeerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Aanpak vaststellen voor ondermijning op/met recreatieparken.                              | De aanpak is onderdeel van een bredere visie op recreatieparken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Veilig buitengebied                                                                       | Dit project is in 2023 afgerond, maar onderwerp blijft onder de aandacht, in samenwerking met PVO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Weerbaarheid                                                                              | Om het bewustzijn over ondermijning te vergroten is er een intern en extern meldpunt ingericht. Dit meldpunt biedt een duidelijk overzicht voor medewerkers van fenomenen die onder ondermijning vallen, zodat zij beter begrijpen wat gemeld kan worden. Daarnaast wordt er aan medewerkers een onlinetraining aangeboden zodat zij signalen van ondermijning leren herkennen. Om het bewustzijn over ondermijning onder inwoners te vergroten, hebben we op onze website een uitgebreide tekst geschreven met meer informatie over ondermijning. Ook kunnen inwoners via onze website een melding doen wanneer ze ondermijning gerelateerde signalen tegenkomen. Verder zijn we als gemeente aangesloten bij MMA (Meld Misdaad Anoniem). Hierdoor kunnen inwoners anoniem meldingen maken als zij signalen zien van ondermijnende criminaliteit. |

| Voornemen                               | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Regionaal gedragen werkwijze uitbuiting | Op het gebied van uitbuiting hebben we in 2024 binnen onze lokale driehoek (deze wordt gevormd door de burgemeester, hoofdofficier van justitie en politiechef) het mensenhandelbeleid vastgesteld. Daarnaast zijn wij bezig met het regionale beleid voor bestuurlijk toezicht op prostitutie. |

## Zorg en Veiligheid

| Voornemen                                                 | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoering werkwijze aanpak woonoverlast                  | Begin 2024 is de aanpak woonoverlast ondertekend. Dit is een samenwerking tussen wooncorporaties, vangnet & advies en de gemeente waarin samen woonoverlast wordt aangepakt. Dit jaar zijn er dertien casussen besproken, waarvan er momenteel vier zijn opgenomen in een gezamenlijke aanpak met als doel woonoverlast te verminderen. Deze aanpak blijft de komende jaren lopen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Beheersen van overlast van personen met onbegrepen gedrag | Het Zorg- en Veiligheidshuis ondersteunt onder andere professionals in casussen waar de reguliere hulpverlening niet toereikend is of vastloopt als het gaat over personen met onbegrepen gedrag. Dit gaat volgens een zogenoemd individueel casuoverleg (ICO). Zij geven advies, zorgen voor de juiste informatie en gaan met professionals in gesprek over oplossingen. De casussen die hier besproken worden zijn vaak zeer complex. In 2024 zijn twintig casussen met het Zorg- en Veiligheidshuis besproken. Het realiseren van twee Skaeve Huse (bijzondere woonvorm voor inwoners die moeite hebben te wonen in een normale woonomgeving) is niet gerealiseerd door terugtrekking van een noodzakelijke partij. In 2025 maken we een doorstart met dit project.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Voorkomen en beheersen van overlast door jeugd            | In samenwerking met de politie en het RSG Wiringherlant is het convenant veilige school ondertekend. Door deze overeenkomst trekken de partijen beter met elkaar op en zorgen voor de veiligheid van de leerlingen. De inzet is vooral gericht op het voorkomen van problemen, eerder signalen zien en daarnaar handelen. De school, politie en gemeente gaan ieder half jaar met elkaar in gesprek.<br><br>Dit jaar is ook het preventief jeugdoverleg opgestart. Het doel hiervan is om binnen de gemeente probleemgedrag van jongeren vroegtijdig te bespreken en verschillende signalen bij elkaar brengen, zodat er een beeld ontstaat van de situatie waarin de jongere zich bevindt. De partijen bespreken per casus welke preventieve interventies nodig zijn voor de jongeren. Op deze manier komen jongeren sneller in beeld en kunnen problemen rond de jongeren sneller worden aangepakt. Als blijkt dat preventieve maatregelen niet (meer) voldoende zijn en er opgeschaald moet worden kunnen wij de casus doorzetten naar |

| Voornemen | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>zwaardere overlegstructuren.</p> <p>Onze jongerenwerkers doen wekelijks straatrondes door de wijken en dorpen van gemeente Hollands Kroon. Met de aanpak van Link Jongerenwerk verminderen we overlast en versterken we de sociale cohesie.</p> |

### Digitale Veiligheid

In 2024 is een structureel overleg opgestart tussen de Chief Information Security Officer (CISO) en de afdeling Openbare Orde en Veiligheid. Door deze verbinding kunnen de gevolgen van veiligheidsincidenten op de interne infrastructuur beter worden gekoppeld aan de impact op de buitenwereld.

In 2024 waren we lid van de projectgroep waarin de Cyber oefendriehoek in Noord-Holland werd georganiseerd.

### Crisisbeheersing

Er is vanuit de Veiligheidsregio NHN en de gemeente geïnvesteerd in het signaleren van kwetsbaarheden in ons gebied. Door het organiseren van- en deelnemen aan - verschillende oefeningen zijn wij steeds beter voorbereid op mogelijke incidenten. In 2024 hebben we onder andere deelgenomen aan een oefening nooddrinkwater en een multidisciplinaire natuurbrandoefening.

### Cybercriminaliteit

We hebben dit jaar specifieke doelgroepen benaderd om onze inwoners weerbaar te maken tegen cybercriminaliteit. Zo zijn er in samenwerking met de politie voorlichtingen gegeven aan senioren. Daarnaast is het project cyberouders van start gegaan. Dit project richt zich op ouders tussen de 9-12 jaar oud. Het doel is ouders beter te informeren over de online leefwereld van hun kinderen. Er is een startbijeenkomst georganiseerd en een digitale vervolgbijeenkomst heeft plaatsgevonden. Daarnaast is er een e-learning voor cyberouders ontwikkeld.

Op onze website is een uitgebreide tekst voor inwoners geschreven met meer informatie over cybercriminaliteit. Ook kunnen inwoners daar nu vinden waar zij zich kunnen melden wanneer ze slachtoffer zijn geworden.

## Indicatoren

| Indicatoren                                                   | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| % inwoners dat zich meestal of altijd veilig voelt            | 89% | =       | 88%        | ⚙️        |                                                                                                               |
| % inwoners dat (heel) veel overlast van buurtbewoners ervaart | 8%  | =       | 11%        | 🚨         | Er is vanuit de inwonerspeiling geen specifieke oorzaak aan te wijzen. Wel zien we dat er in gebied Oost meer |

| Indicatoren                                                                                      | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                  |     |         |            |           | overlast wordt ervaren dan gemiddeld en in gebied Zuid minder dan gemiddeld.                                                                                        |
| verwijzingen Halt per 1.000 jongeren (BBV-verplicht)                                             | 8   | =       | 9,6        | ✈         | Het gaat om een relatief kleine toename. Wij hebben hier geen direct invloed op. Gezien de toename dermate klein is, kunnen wij hier verder geen duiding aan geven. |
| aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)                                      | 3,1 | =       | 3,7        | ✈         | Het gaat om een relatief kleine toename. Wij hebben hier geen direct invloed op. Gezien de toename dermate klein is, kunnen wij hier verder geen duiding aan geven. |
| aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners (BBV-verplicht) | 3,1 | ▼       | 3,7        | ✈         | Het gaat om een relatief kleine toename. Wij hebben hier geen direct invloed op. Gezien de toename dermate klein is, kunnen wij hier verder geen duiding aan geven. |
| aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)                               | 1,1 | ▼       | 0,6        | ⚙         |                                                                                                                                                                     |
| aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)                                      | 0,4 | =       | 0,6        | ✈         | Het gaat om een relatief kleine toename. Wij hebben hier geen direct invloed op. Gezien de toename dermate klein is, kunnen wij hier verder geen duiding aan geven. |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -                   | -              |              |
|                | 16.238              | 363.908        | 347.670      |
| Lasten         |                     |                |              |
|                | 10.331.584          | 9.811.357      | 520.227      |

### Toelichting

De hogere baten worden veroorzaakt door het project Flexunits Middenmeer (huisvesting aandachtsgroepen). Dit project is gerealiseerd in 2024 en de verantwoording van de subsidie heeft zodoende ook in 2024 plaatsgevonden.

De lagere lasten zijn verklaarbaar door een nieuwe verdeelsleutel die is toegepast door de Gemeenschappelijke Regeling (Veiligheidsregio). Deze verdeling heeft voor Hollands Kroon gunstig uitgepakt. Doordat deze gevolgen laat zichtbaar zijn geworden, is het voordeel niet tussentijds verwerkt in de begroting.

## Programma Vitaliteit

### Cluster Zorg

#### **Regiovisie sociaal domein**

De regiovisie sociaal domein is vastgesteld. Tevens is er een programmateam samengesteld bestaande uit de programmaleider en afvaardiging uit de 4 gemeenten. Deze werken aan een regionaal plan van aanpak om de 8 regionale ambities te realiseren.

De 8 ambities zijn:

1. Een stabiel en waardig bestaan voor iedere inwoner
2. Optimaal deelnemen aan de maatschappij
3. Voorkomen en vroegtijdig verhelpen van problemen
4. Zoveel mogelijk zelf oplossen
5. Veilig, gezond en vitaal
6. Kwaliteit op tijd en dichtbij
7. Gezamenlijke verantwoordelijkheid is de basis
8. Voldoende vrijwilligers, mantelzorgers en professionals.

#### **Integraal Zorgakkoord (IZA)**

De zorg in Noord-Holland Noord staat onder druk door vergrijzing, complexere zorgvragen en personeelstekorten. Het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) helpen om de zorg beter en betaalbaar te maken. Voor de Kop van Noord-Holland is daarvoor €1.182.538 aan SPUK-middelen beschikbaar in 2024. Deze middelen zijn bedoeld om de beweging van zorg naar gezondheid extra kracht bij te zetten. In onze regio worden de SPUK IZA-middelen ingezet voor regionale samenwerking met zorgverzekeraars, zorgkantoren en zorgaanbieders, en voor netwerksamenwerking in het sociaal domein. Ook worden keteninterventies zoals valpreventie, kansrijke start en aanpak overgewicht bij kinderen gecoördineerd. Daarnaast komen er steunpunten voor mensen met psychische problemen en wordt eHealth gestimuleerd.

In 2024 is het gelukt om te komen tot een regionale governance SPUK IZA NHN, een uitwerking van de inhoudelijke onderwerpen en het uitzetten en afronden van de opdrachtverleningen. Ondanks de late uitkering van de financiële middelen naar gastheergemeente Den Helder in het vierde kwartaal van 2024, is het gelukt om >85% van de middelen uit te geven. Een mooi resultaat waarmee de regio Kop van Noord-Holland een significante bijdrage levert aan de beweging van ziekte en zorg naar meer gezondheid en welzijn

### **Transformatie zorg**

In 2024 hebben we, samen met onze partner Incluzio Hollands Kroon, weer een belangrijke stap gezet in de transformatie van de zorg in Hollands Kroon. Dit is een proces dat al zeven jaar is ingezet waarbij we ons richten op het optimaliseren en transformeren van zorg aan onze inwoners.

Ons doel is om de zorg zo dicht mogelijk bij de inwoner te organiseren. Daarom versterken we de lokale teams, zodat zij meer zorg zelf kunnen bieden. Dit betekent minder verwijzingen naar gespecialiseerde zorg. We zien dat deze aanpak succesvol is: ook in 2024 maken nog steeds meer inwoners gebruik van algemene zorg en er is minder behoefte aan dure, gespecialiseerde zorg nodig. Door te focussen op vroeg signalering, preventie en innovatie, kunnen we zorg voorkomen en de zorg die wel nodig is betaalbaar houden. Daarnaast is de samenwerking met onze ketenpartners zoals scholen, sportverenigingen en welzijnsorganisaties verder versterkt. We zijn er trots op dat het ministerie van VWS de werkwijze van Hollands Kroon benoemd heeft als 'best practice'.

We blijven werken aan de verdere ontwikkeling van de zorg in onze gemeente. Door samen te werken en te innoveren, kunnen we ervoor zorgen dat de zorg betaalbaar, toegankelijk en van hoge kwaliteit blijft. De prestaties van Incluzio Hollands Kroon kunt u terugvinden in het live dashboard: [Dashboard Incluzio Hollands Kroon KPI - Power BI](#). Afgelopen jaar hebben wij weer structurele inzet geleverd op de bovenregionale samenwerking jeugdhulp in Noord-Holland (BORN). In de omslag van gesloten instellingen naar kleinschalige, passende vormen zijn grote stappen gezet en is het BORN in relatie tot 'Een thuis voor Noordje' een landelijke voorloper. Met als resultaat dat voor kinderen met complexe hulpvragen, waarvoor niet direct passende hulp is, dankzij de samenwerking op bovenregionaal niveau deze toch wordt gevonden.

### **Positieve gezondheid**

In 2024 hebben we een start gemaakt met het domein overstijgend werken waarbij positieve gezondheid als uitgangspunt geldt. Hiervoor is de cursus Positieve Gezondheid aan de tekentafel georganiseerd. Het geld dat beschikbaar is gesteld vanuit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) is besteed met positieve gezondheid als uitgangspunt.

Het project In Control of Alcohol en Drugs is voortgezet. De gemeente heeft initiatieven ondersteund die gericht zijn op het bevorderen van gezonde voeding, zoals educatieve programma's over gezonde voeding voor scholen en kinderdagverblijven. De JOGG-regisseur (gezonde jeugd gezonde toekomst) heeft hierin een belangrijke rol. Ook is er voor inwoners viermaal de cursus goedkoop gezonde voeding georganiseerd.

De voorstelling 'Dromen vangen' voor professionals uit de zorg nam hen op speelse wijze mee in het toepassen van Welzijn op recept in de praktijk. Alle praktijkondersteuners huisartsen zijn opgeleid en werken volgens Welzijn op Recept. Ook de nieuwe praktijken die zich in Hollands Kroon gaan vestigen worden in deze werkwijze meegenomen.

In 2024 is extra aandacht gegeven aan mentale gezondheid en eenzaamheid onder jongeren. Op het digitale jongerencentrum Youh.nl is informatie toegevoegd over eenzaamheid en waar jongeren terecht kunnen voor hulp. Voor jongeren die extra hulp nodig hebben is er een Join Us groep gestart. Hier kunnen jongeren een keer in de twee weken fysiek samenkomen en wordt er, met hulp van professionals, gewerkt aan hun persoonlijke doelen. Drie jongeren zijn inmiddels gestart en vier jongeren zitten in de aanmeldingsfase. Daarnaast zijn er twee open avonden georganiseerd voor jongeren die behoefte hebben aan meer sociale contacten.

Hollands Kroon is partner geworden van het Leading Locals netwerk van stichting Mind Us. Tijdens het bezoek van hun erevoorzitter, Koningin Maxima, zijn goede gesprekken gevoerd met zowel jongeren als professionals. De wens van jongeren is meer mogelijkheden om elkaar te ontmoeten. Voor Winkel is er al gehoor gegeven aan de wens van het bestuur van WJN Walhalla om het jongerencentrum nieuw leven in te blazen.

Ook op de jongerentop Noord Holland Noord stond Mentale Gezondheid op de agenda. De tool 'De Checkers' is aan vele professionals geïntroduceerd. Deze gratis online tool is erop gericht volwassenen te leren hoe zij jongeren met beginnende mentale klachten kunnen ondersteunen door een luisterend oor te bieden en de juiste vragen te stellen.

Op het gebied van jongererenparticipatie is er een Make Impact Jongerenbeurs georganiseerd op RSG Wiringherlant. Ruim 200 leerlingen hebben kennism gemaakt met verschillende maatschappelijke organisaties en hebben hun stem laten horen over diverse onderwerpen.

Via 'Blink uit in je wijk' zijn er vijf activiteiten voor - en door jongeren en jongeren georganiseerd. Een aantal activiteiten zitten in de voorbereidingsfase. Het blijkt moeilijk te zijn jongeren te binden aan het organiseren van een activiteit. In 2025 gaan we onderzoeken of we hierin een andere aanpak kunnen doen. Nog steeds zien we een groeiend aantal inwoners die mantelzorg verlenen aan hun naasten. Het Mantelzorgcentrum biedt versterking en ondersteuning aan deze inwoners. Elk jaar krijgen alle mantelzorgers uit Hollands Kroon een Mantelzorgcompliment. Dit jaar zijn we begonnen met het opzetten van een nieuwe vorm van respijtzorg: Logeren zonder zorgen. Dit doen we gezamenlijk met onze eigen regio, de regio Alkmaar en het Mantelzorgcentrum. In deze nieuwe werkwijze werken alle gemeenten en het Mantelzorgcentrum met een eenzelfde intakeformulier. Ook zijn alle tarieven gelijk. Op deze manier moet het voor mantelzorgers makkelijker worden op respijtzorg aan te vragen.

Op dit moment zijn er twee ontmoetingsgroepen voor mensen met dementie/niet aangeboren hersenletsel in Hollands Kroon. Daarnaast is er een nulmeting uitgevoerd over dementie in Hollands Kroon door Alzheimer Nederland. Om weer een impuls te geven aan dementie in onze gemeente willen we een nieuwe Uitvoeringsagenda Dementie schrijven. Zo blijven wij een dementievriendelijke gemeente.

Eenzaamheid onder ouderen is een landelijk probleem. In Hollands Kroon lijkt de eenzaamheid onder deze doelgroep minder hoog te zijn. Dit komt bijvoorbeeld uit de onderzoeken vanuit de LSB0, die onder alle ouderen in Hollands Kroon is gehouden. Dit neemt niet weg dat er evengoed inwoners zijn die hier last van hebben. Ook dit jaar zijn er tijdens de 'Week van de ontmoeting' veel activiteiten georganiseerd om elkaar te ontmoeten. Daarnaast zijn er het hele jaar door in bijna elk dorp Doet en Ontmoet-groepen georganiseerd waar inwoners kunnen aansluiten om elkaar te ontmoeten en te verbinden.

## Gezondheid

In 2024 is er geen nieuwe meting gedaan of inwoners van Hollands Kroon gezond en gelukkig zijn. Door te werken met Welzijn op recept en positieve gezondheid als uitgangspunt te nemen (kijken naar wat men nog wel kan) geven we inwoners meer eigen regie. Binnen het project Langer Vitaal Thuis helpen we onze inwoners zo lang en gezond mogelijk in de eigen omgeving te blijven wonen. Ouder worden met kwaliteit van leven en eigen regie, daar gaat het om.

| Voornemen                                    | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vergroten bekendheid<br>Positieve Gezondheid | <p>In 2024 zijn er 3 voorstellingen 'Dromen vangen' georganiseerd voor professionals uit de zorg. Deze voorstellingen lieten op sprekende wijze zien wat de uitgangspunten zijn van positieve gezondheid.</p> <p>Er is nieuw subsidiebeleid opgesteld dat gekoppeld is aan Positieve Gezondheid. Er is een training Positieve gezondheid aan de tekentafel gevolgd door ambtenaren uit het Sociaal en het Fysieke domein om te starten met het koppelen van beide domeinen.</p> <p>Team Sportservice, MEE &amp; de Wering, Omring, Incluzio HK en de GGD HN zijn meegenomen in het gedachtegoed van Positieve gezondheid en nemen dat nu mee in hun werkwijze.</p> <p>Er zijn voor de regio 2 trainers Positieve Gezondheid opgeleid.</p>                                                                                                                                                    |
| Langer Vitaal Thuis<br>(reablement)          | <p>In april zijn we gestart met de pilot Langer Vitaal Thuis (LVT) in Hollands Kroon. Aanvankelijk in Nieuwe Niedorp waarna we na de zomer de reikwijdte uitbreidden naar de hele gemeente. Dit project richt zich op multidisciplinaire samenwerking met tweewekelijkse overleggen tussen disciplines zoals wijkteamconsulenten en ergotherapeuten en maandelijkse projectvergaderingen voor voortgangsbesprekingen. Ook is er samenwerking met consulenten uit Schagen, waar het project al langer loopt, om kennis en ervaringen te delen. Daarnaast is er een 'light-programma' ontwikkeld om bij aanvragen voor Hulp bij huishouden onze inwoners te coachen in zelfredzaamheid, netwerkactivatie en woninggeschiktheid. Dit programma omvat vier huisbezoeken en biedt inzichten voor passende hulpverlening waarmee we een efficiëntere en meer cliëntgerichte aanpak realiseren.</p> |

## Verbinding

Sterke gemeenschappen vragen om ontmoetingsplekken die duurzaam en toekomstgericht zijn. Binnen onze gemeente zien we besturen die zich met grote inzet inzetten voor het beheer van hun accommodaties. Toch zijn er ook uitdagingen, zoals groot onderhoud en energiebesparing, maar ook de bestuurskracht. Met gerichte ondersteuning en samenwerking werken we aan oplossingen die niet alleen nu, maar ook in de toekomst van waarde blijven voor onze dorpen en verenigingen.

| Voornemen                                        | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toekomstbestendige mogelijkheden voor ontmoeting | <p>Nog steeds merken we de effecten van de 'energiecrisis'. Besturen zijn zich steeds meer bewust van de verantwoordelijkheid die zij hebben voor van het onderhoud en exploitatie van hun accommodatie. Er is bewondering voor hoe veel besturen in staat zijn dagelijks onderhoud in hun exploitatie mee te nemen. Het uitvoeren van groot onderhoud is soms een probleem. Besturen kunnen hier nu een financieel zeer aantrekkelijke lening voor afsluiten, waarbij niet alleen duurzaamheidsmaatregelen gefinancierd kunnen worden, maar ook investeringen die bijdragen aan de toekomstbestendigheid.</p> <p>We hebben in 2024 met een nieuw stichtingsbestuur Dorpshuis Veerburg gerealiseerd, waar het dorpshuis geëxploiteerd wordt door vrijwilligers. Samen met Zwembad Den Kriek wordt dorpshuis het Kriekhuis gerealiseerd. Er wordt nu verbouwd.</p>                                                                                                                                                                                                                                           |
| Versterken en ondersteunen van besturen          | <p>In verschillende gesprekken en bijeenkomsten is een duidelijke wens uitgesproken om besturen te ondersteunen en te faciliteren om elkaar te helpen. Samen met een klankbordgroep bestaande uit een vertegenwoordiging van verschillende besturen is Verenigd Hollands Kroon tot stand gekomen. Dit is een participatieplatform en netwerkplek voor alle besturen van stichtingen en verenigingen in onze gemeente. Er zijn ook verschillende externe partners aangesloten.</p> <p>We zetten Team Sportservice in voor bestuurs- en verenigingsondersteuning bij sportverenigingen.</p> <p>We hebben veel overleg met besturen over ondersteuningsvraagstukken, wat maatwerk vereist. In veel gevallen is gekeken wat nodig is en op welke manier onze ondersteuning bijdraagt aan zelfredzaamheid. Er zijn gelukkig geen besturen omgevallen.</p> <p>Via het project 'Versterken Vrijwilligersbestand' is er in 2024 een ophaal gedaan bij maatschappelijke organisaties en hun besturen. Hieruit is een grote behoefte gebleken aan een grotere mate van regie en betrokkenheid vanuit de gemeente.</p> |

### Zorg, Ondersteuning en Veiligheid

In 2024 is Beschermd Wonen en Beschermd Thuis door de vier Kopgemeenten opnieuw aanbesteed. Dit heeft geleid tot nieuwe contracten met ingang van 1 januari 2025. Er hebben zich 13 aanbieders ingeschreven en er zijn daarvan 5 aanbieders gecontracteerd. We contracteren hiermee geen dekkend aanbod. De afgewezen partijen voldoen aan de kwaliteitseisen, maar zijn afgevalen door ontbrekende of onjuiste stukken. We stellen in januari 2025 een toetredingsronde open om alsnog tot een dekkend aanbod te komen. De afgewezen partijen zijn hierover geïnformeerd. De decentralisatie van Beschermd Wonen is nog steeds controversieel. De ingezette aangepaste regionale werkwijze wordt vooralsnog voorgezet.

In 2024 is in de 4 Kopgemeenten het beleidsplan Toezicht en Handhaving Wmo en Jeugd vastgesteld. Eerste onderdeel van dit beleid is een uitgewerkt integriteitsbeleid. Dit beleid is gebruikt bij de inkoop voor Beschermd Wonen en Participatie voor Hollands Kroon. Er is strenger gecontroleerd op kwaliteits- en integriteitseisen. Sinds dit jaar heeft Hollands Kroon een toezichthouder Wmo en Jeugd die nauw samenwerkt met de collega's in de regio.

De groeiende druk op mobiliteit en bereikbaarheid voor speciale doelgroepen is in 2024 opgepakt in samenwerking met de Kopgemeenten.

Voor de Kopgemeenten is in 2024 het contract voor Wmo-hulpmiddelen opnieuw aanbesteed. Dit heeft geleid tot een contract met een nieuw bedrijf per 1 januari 2025. Daarbij nemen we afscheid van de vorige leverancier. De kosten voor hulpmiddelen komen onder het nieuwe contract naar verwachting zo'n 20% lager uit dan in de afgelopen jaren.

| Voornemen                   | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dierenwelzijn               | De bescherming van dieren op het gebied van verzorging, huisvesting en behandeling is stevig verankerd in wetgeving zoals de Wet dieren en diverse Europese richtlijnen. Er is geen noodzaak om aanvullend beleid te formuleren, omdat de landelijke kaders hiervoor al duidelijk zijn. Wel dragen we bij aan het welzijn van dieren door ruimte te bieden aan de realisatie van een nieuw dierenopvangcentrum in Tuitjenhorn.                                                                                                                       |
| Leefbaarheid in de dorpen   | Het doel voor het project 'Leefbaarheid in de dorpen' is om twee dorpen per jaar te bezoeken. In 2024 is het project in Hippolytushoef en Anna Paulowna geweest. Begin 2024 is het onderzoek in Hippolytushoef afgerond, eind 2024 in het onderzoek in Anna Paulowna afgerond. In beide dorpen is een dorpsraad ontstaan. Deze dorpsraden gaan aan de slag met de vijf speerpunten die naar voren zijn gekomen uit de onderzoeken. De kwartiermaker van het project houdt hierbij vinger aan de pols en geeft de gemeente een tweejaarlijkse update. |
| Samenredzaamheid versterken | In 2022 is er gestart met het innovatieproject 'Collectief, tenzij'. Doelstelling van dit project is om de reguliere individuele hulp voor cliënten te transformeren naar het altijd starten met groepsbepooring voor cliënten tenzij er redenen zijn om te starten met individuele hulp. In 2023 is er in een pilot gestart met het draaien van één groep. Deze pilot is geëvalueerd door Inholland. Zowel Inholland als Inclusio HK waren positief over de werkwijze. In 2024 zijn er bij Inclusio twee extra groepen gestart. De ervaringen       |

| Voornemen                        | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  | hieruit zijn ook positief, omdat het volgens de deelnemers onder andere de verbondenheid en het eigenaarschap vergroot. In oktober 2024 is gestart met een groep vanuit team CUIPS.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Uitvoering lokale inclusieagenda | In april 2024 heeft de gemeenteraad de Lokale Inclusie Agenda vastgesteld. Een belangrijk uitgangspunt en doel voor 2024 is het betrekken van ervaringsdeskundigen. Deze ervaringsdeskundigen vormen samen de 'Inclusieraad'. Zij hebben zelf een fysieke aandoening en adviseren de gemeente bij het toegankelijk maken van Hollands Kroon voor iedereen. De eerste bijeenkomst heeft eind oktober 2024 plaatsgevonden. Daarbij is een eerste nulmeting uitgevoerd in Hippolytushoef. De 'Inclusieraad' heeft hiervoor een ronde gelopen door het dorp en plekken aangewezen die nu nog niet goed toegankelijk zijn voor mensen met een lichamelijke aandoening,         |
| Borging pilot Scheidingsplein    | Met de 23 deelnemende gemeenten is afgesproken dat we het blijven inzetten op het basispakket.<br><br>Het basispakket bestaat uit: <ul style="list-style-type: none"> <li>• De kosten voor de website Schedingsplein.nl</li> <li>• De kosten van Villa Pinedo: online steun voor zowel ouders als kinderen; ouderavonden; informatiepakketten.</li> <li>• De kosten voor de gezamenlijke inhuur van de bovenregionaal coördinator.</li> </ul> Iedere gemeente maakt daarnaast maatwerkafspraken. Dit laatste was voor vele gemeenten zeer belangrijk vanwege de onzekerheid over toekomstige financiële middelen. Hollands Kroon heeft deze middelen structureel geborgd. |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                         | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Welk cijfer geeft u -over het algemeen- uw gezondheid? <sup>1</sup> | 7,6 | =       | 7,7        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| % inwoners dat aangeeft te weinig contacten te hebben.              | 16% | ▼       | 20%        | ➡️        | Op dit moment is nog onduidelijk welke preciese reden hier aan ten grondslag ligt. Uit de inwonerspeiling blijkt St onder jongere inwoners (18 tot en met 39 jaar) is eenzaamheid meer aanwezig dan bij oudere inwoners. Niet alleen voelen zij zich vaker eenzaam (8%) dan oudere inwoners, ook zouden zij |

| Indicatoren                                                                                                                                        | Was   | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                    |       |         |            |           | meer contacten willen (18%) en hebben zij vaker te weinig contact (8%).                                                                                                                                                                                                   |
| % inwoners dat vindt dat buurtbewoners op een prettige manier met elkaar om gaan.                                                                  | 75%   | ▲       | 78%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Aantal gebruikers van het digitaal informatie- en ontmoetingspunt voor jongeren van 10 tot 23 jaar - Gemiddeld aantal discord gebruikers per jaar. | 376   | p.m.    | 295        | ---       | Het digitaal jongerenpunt is in maart 2023 opgestart daarom zijn er voor de voorgaande jaren geen cijfers. In juni 2023 waren er 370 Discord gebruikers. Naar aanleiding van de score in 2024 beoordelen we hoe wij deze prestatie-indicator het beste vorm kunnen geven. |
| Zelfstandig wonend 70+ per 1.000 inwoners                                                                                                          | 966   | =       | 967        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Clënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners (BBV-verplicht)                                                                        | 400   | 456     | 290        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Voorspelling Wmo-gebruikers                                                                                                                        | 1.975 | 2247    | 2.026      | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| % inwoners (zeer) tevreden met het aanbod van zorg- en gezondheidsvoorzieningen                                                                    | 64%   | ▲       | 68%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| % inwoners (zeer) tevreden met het aanbod van welzijnsvoorzieningen                                                                                | 45%   | ▲       | 47%        | ⚙️        |                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>1.021.023      | -<br>1.313.937 | 292.914      |
| Lasten         | 37.961.905          | 38.327.217     | -<br>365.312 |

### Toelichting

De hogere baten worden veroorzaakt door hogere inkomsten specifieke uitkering toeslagenproblematiek € 122.000 in verband met dat er meer plannen van aanpak zijn dan voorgaande jaren. De uitgaven staan echter onder cluster Bestaanszekerheid. Daarnaast zijn er hogere baten uit de eigen bijdrage (€ 120.000). Uitgangspunt was dat de baten gelijk zouden zijn aan voorgaande jaren.

De hogere lasten komen door de voorlopige eindafrekening Inclusio van € 365.000. Deze overschrijding wordt met name veroorzaakt door een uitspraak over het woonplaatsbeginsel waardoor kosten voor rekening van onze gemeente komen.

### Cluster Bestaanszekerheid

Het aantal hulpvragen bij geldzorgen en schulden is toegenomen, mede door vroegsignalering. De gemeente heeft maatregelen genomen om drempels te verlagen, zoals een uitbreiding van de regeling Meedoen, waardoor meer inwoners met een laag inkomen toegang hebben tot sport, cultuur en educatie. Ook is de leszwemregeling voor kinderen uit minima-gezinnen uitgebreid.

De huisvesting van statushouders, Oekraïense vluchtelingen en andere bijzondere doelgroepen blijft een prioriteit. In 2024 moesten 118 statushouders worden gehuisvest vanwege een achterstand uit 2023. De taakstelling is bijna volledig gehaald, mede dankzij samenwerking met woningcorporaties en tijdelijke huisvesting in Middenmeer. Hier wonen ook Oekraïense vluchtelingen.

De Spreidingswet, die evenwichtige asielopvang beoogt, trad in werking op 1 februari 2024. Voor deze wet heeft de regio Noord-Holland Noord plannen opgesteld. Er is een locatie aangewezen voor een azc in Breezand, een locatie voor tijdelijke huisvesting in Nieuwe Niedorp en een opvanglocatie voor alleenstaande minderjarige vreemdelingen en tijdelijke huisvesting voor andere doelgroepen in Anna Paulowna.

In 2024 werd een noodopvang geopend in Wieringerwerf om overvolle AZC's te ontlasten. Hier verblijven 100 asielzoekers tot de geplande azc-locatie in Breezand operationeel is. De voorbereiding en realisatie van deze projecten vraagt extra capaciteit.

| Voornemen                                                      | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Financiële ondersteuning bij het behalen van het zwemdiploma A | Bij besluit van 23 januari 2024 heeft het college de minima-regeling Leszwemmen voor het Nationale Zwemdiploma A voor kinderen uit minima-gezinnen vastgesteld. Om te waarborgen dat de middelen worden besteed aan het doel waarvoor deze zijn bestemd, wordt de vergoeding rechtstreeks overgemaakt aan een van de vier gemeentelijke zwembaden waar het kind de zwemlessen gaat volgen. In december 2023 en januari 2024 zijn met de gemeentelijke zwembaden hierover afspraken gemaakt die vervolgens zijn vastgelegd in een werkproces. In 2024 zijn 68 aanvragen ingediend, waarvan er 51 zijn toegekend. Dit betekent dat 51 kinderen een vergoeding krijgen voor de zwemlessen. Er is tot op heden slechts € 10.000 uitgegeven. Dit heeft te maken met het feit dat ongeveer de helft van deze 51 kinderen nog op de wachtlijst van het zwembad staat en dus nog niet is begonnen met de zwemlessen. |

| Voornemen                                                       | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verbeteren perspectief voor jongeren en jongvolwassenen         | <p>Doordat de wet 'Van school naar duurzaam aan het werk' is uitgesteld zijn de re-integratieverordening en beleidsstukken nog niet aanpast. In de tweede bestuursrapportage 2024 is opgenomen dat een deel van het budget is doorgeschoven naar 2025. In 2024 is ingezet op:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• In de gehele arbeidsmarktregio is de 'route arbeid' voor jongeren van praktijkonderwijs, speciaal onderwijs en niveau 1 van het Mbo ontwikkeld.</li> <li>• Er is een werkwijze rondom jongeren van 23 tot 27 jaar die geen schoolinschrijving of werk hebben.</li> <li>• Er is inzichtelijk gemaakt wat de problematiek is onder jongeren tot 27 jaar en hoe groot hun afstand tot de arbeidsmarkt is zodat hier beter op ingespeeld kan worden bij hun begeleiding. Dit is op dit moment nog geen wettelijke verplichting, maar onder de toekomstige wet 'Van school naar duurzaam werk' wel.</li> <li>• Er zijn preventieve trajecten of maatwerktrajecten ingezet voor niet-uitkeringsgerechtigden jongeren van 16 t/m 27 jaar.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Inwoners en met name kinderen in armoede kunnen blijven meedoen | <p>Op 23 januari 2024 is de minima-regeling Meedoen op de volgende punten gewijzigd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De inkomensgrens, die in 2023 tijdelijk was verhoogd van 110% naar 130% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm, is voor de jaren 2024 en 2025 vastgesteld op 130% van de geldende bijstandsnorm.</li> <li>• Kinderen van 0 tot 4 jaar zijn als nieuwe doelgroep aan de regeling toegevoegd en het budget voor deze doelgroep is vastgesteld op € 250 per kind per kalenderjaar.</li> <li>• Het budget voor volwassenen vanaf 18 jaar is verhoogd van € 125 naar € 250 per volwassen per kalenderjaar.</li> <li>• Het budget voor kinderen van 4 tot 18 jaar verlaagd van € 375 naar € 350 per kind per kalenderjaar.</li> </ul> <p>In 2024 is het aantal toekenningen op grond van de regeling Meedoen ten opzichte van 2023 gestegen. Steeds meer inwoners met een laag inkomen weten de regeling Meedoen te vinden.</p> <p>Wij hebben in 2024 ongeveer 95% van de kinderen tussen de 0 en 4 jaar en 97% van de kinderen tussen 4 en 18 jaar weten te bereiken en 97% van de volwassenen tot de AOW-gerechtigde leeftijd. Dit is, afgezet tegen de landelijke cijfers, een uitstekende score. Maar wij hebben in 2024 slechts 60% van AOW-gerechtigden weten te bereiken. Ten opzichte van 2023 is dit een stijging van 24%. Dit betekent dat ook de AOW-gerechtigden de regeling Meedoen steeds beter weten te vinden.</p> <p>Naast de uitbreiding van de Meedoen-regeling is er een subsidie verleent om de kosten voor de hutten- en timmerdorpen zo laag mogelijk te houden. De maatschappelijke organisaties hebben te maken met gestegen kosten. Dit zou negatieve gevolgen hebben voor de inschrijfkosten en daarmee de deelname van kinderen. Door het verlenen van de subsidie en de betalingsmogelijkheid via het meedoen-budget kan ieder kind blijven meedoen. Dit is vooral belangrijk voor kinderen die niet op vakantie kunnen gaan tijdens de vakantieperiode.</p> |

| Voornemen                                                                              | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verlagen van drempels naar ondersteuning en voorzieningen voor inwoners en ondernemers | <p>Het doel was om mogelijke drempels naar ondersteuning en voorzieningen voor inwoners en ondernemers te verlagen door een aangepaste manier van communiceren. Er zijn meerdere dingen ingezet om hieraan te werken:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is een communicatieaanpak opgesteld dat zich richt op bepaalde levensgebeurtenissen. Deze aanpak wordt in 2025 uitgevoerd.</li> <li>• Er is een folder gemaakt over onze dienstverlening die huis aan huis verspreid wordt begin 2025.</li> <li>• De teams Uitstroom, Inkomen, Participatie, Schuldienstverlening (CUIPS) zijn getraind in stress-sensitieve dienstverlening. Deze methode richt zich op gespreksvoering en benadering. Dit wordt ook doorgevoerd in de schrijfstijl van brieven en e-mails. Deze methode wordt ook in 2025 verder uitgerold en eigen gemaakt.</li> <li>• De teams CUIPS zijn aangesloten bij het Animatieplatform. Dit platform stelt video's beschikbaar die over belangrijke onderwerpen uitleg geven aan inwoners. Deze video's zijn een aanvulling op de uitleg die de consultants geven.</li> </ul> <p>In de dagelijkse gesprekken met inwoners is er aandacht voor integrale hulpvragen.</p> |
| Extra ondersteuning van statushouders                                                  | <p>In 2024 zijn meer mensen gehuisvest. Onder deze groep zien de consultants inburgering meer complexere (mentale) vraagstukken. Om deze reden zijn extra financiële middelen ingezet op de volgende onderdelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Er is formatie om nieuwe en kwetsbare statushouders extra te bezoeken in de thuissituatie.</li> <li>• Er is start gemaakt om groepsgewijze dienstverlening aan te bieden.</li> <li>• Er is intervisie onder consultants georganiseerd om van elkaar te leren.</li> </ul> <p>De geleverde inzet is een aanvulling op de ingekochte dienstverlening van de Kopgemeenten bij het SIN (samenwerkingsverband van diverse partners). Ook in 2024 is de begeleiding op maatschappelijk gebied ontoereikend geweest van deze partner. Dit heeft ervoor gezorgd dat consultants extra begeleiding hebben ingezet op statushouders en dat Vluchtelingenwerk Nederland haar dienstverlening in het samenwerkingsverband heeft stopgezet.</p>                                                                                                                                                                                                           |
| Herstructurering arbeidsmarkt                                                          | <p>Op 29 april 2024 publiceerde het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid en kamerbrief met richtlijnen voor de hervorming van de arbeidsmarktinfrastructuur. In lijn hiermee wordt het Werkcentrum Noord-Holland Noord (NHN) opgezet als een centraal voorportaal voor gecombineerde en publieke en private arbeidsmarktdienstverlening. Het doel is om een laagdrempelige en toegankelijke dienstverlening te bieden, waarbij de vraag en behoefte van zowel inwoners als werkgevers centraal staan.</p> <p>De arbeidsmarktregio NHN heeft de gezamenlijke ambitie om deze hervorming goed en met elkaar op te pakken. In 2023 is er een onderzoek gedaan naar de huidige dienstverlening. Vervolgens is deze in 2024 vertaald naar ambitieniveaus voor arbeidsmarktdienstverlening richting 2030. Inmiddels is er commitment gegeven op de richting van deze ambities. Hierdoor kan gestart worden met de inrichting van het Werkcentrum NHN per 1 januari 2025.</p>                                                                                                                                                                                                                         |

| Voornemen       | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Opvang Oekraïne | Met ingang van 1 juli 2024 bestaat er voor Oekraïense vluchtelingen wettelijke verplichting tot het betalen van een bijdrage voor gas, water en elektra voor de opvang in een gemeentelijke opvanglocatie (GOO). De gemeenten hadden 6 maanden de tijd voor de implementatiefase. Deze implementatie is gelukt. |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                             | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (BBV-verplicht) | 151 | =       | 155        | ⚠         | Het aantal inwoners in de gemeente Hollands kroon is in 2024 met ongeveer 500 gestegen. Ondanks dat een aantal bijstandsuitkeringen dat beëindigd is (bijvoorbeeld vanwege werkhervatting of het verlopen van het recht op uitkering) is opgelopen van 125 naar 139 is het totaal aantal bijstandsuitkeringen gestegen. Deze toename is zichtbaar binnen alle doelgroepen ten opzichte van 2023. Het betreft veelal aanvragen waarbij sprake is van meervoudige problematiek, zoals lichamelijke of psychische beperkingen, die directe toetreding tot de arbeidsmarkt belemmert. |
| Aantal inwoners met een volledige bijstandsuitkering                    | 405 | =       | 436        | ⚠         | Naast de stijging in het aantal volledige is In november 2024 is een piek zichtbaar in het aantal uitkeringen levensonderhoud. Deze stijging hangt samen met de doorstroom van statushouders vanuit COA-opvanglocaties naar woningen in de gemeente Hollands Kroon. Na huisvesting starten zij met hun inburgeringstraject en ontvangen in de tussentijd een bijstandsuitkering. Daarnaast is het aantal jongeren met een bijstandsaanvraag gestegen. Ook is er een lichte toename van aanvragen als gevolg van relationele problemen.                                            |

| Indicatoren                                                                                                                               | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-----------------------------|
| % inwoners onder de Participatiewet die participeren in de samenleving (werkervaringsplaats, vrijwilligerswerk, inburgeringstraject etc.) | 89% | =       | 89%        | ⚙️        |                             |
| Personen in de schuldsanering op 31 december van het jaar                                                                                 | 20  | 20      | 10         | ⚙️        |                             |
| % preventieve hulp bij geldzorgen (overig % is hulp bij problematische schulden: schuldbemiddeling of -sanering)                          | 85% | =       | 83%        | ⚙️        |                             |
| Aantal inwoners dat preventieve hulp krijgt bij geldzorgen                                                                                | 206 | =       | 245        | ⚙️        |                             |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024  | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|-----------------|--------------|
| Baten          | -<br>18.906.511     | -<br>19.201.523 | 295.012      |
| Lasten         | 27.314.498          | 25.897.461      | 1.417.037    |

### Toelichting

De hogere baten worden veroorzaakt doordat bij de eindverantwoording voor de Oekraïne regeling de baten hoger blijken dan begroot. Dit wordt onder andere veroorzaakt door een toename van het aantal mensen in de particuliere opvang in het vierde kwartaal. Daarnaast zijn de inkomsten uit terugvordering niet begroot (totaal € 415.000). Lagere baten binnen dit cluster zijn er voor de specifieke uitkeringen GOAB (Gemeentelijk Onderwijs Achterstanden Beleid) en NPO (Nationaal Programma Onderwijs) -/- € 120.000. Het betreft hier geoormerkt geld. De lagere baten hiervan vallen weg tegen lagere lasten.

Verder worden de lagere lasten veroorzaakt doordat bij de eindverantwoording voor de Oekraïne regeling de lasten lager blijken dan verwacht. De verwachting was dat de lasten gelijk zouden zijn aan 2023 (€ 565.000).

Daarnaast zijn er minder lasten voor de inkomensregelingen. Op basis van de eindverantwoording hebben we niet alle middelen vanuit de BUIG nodig (€ 380.000). Daarnaast blijft een deel van het beschikbare geld voor zwemdiploma's over in verband met wachtlijsten (€ 100.000). Ook is er budget gereserveerd voor organisatiekosten, de lasten zijn echter verantwoord in programma Dienstverlening - cluster Organisatie (€ 250.000).



## Cluster Kunst en Cultuur

Kunst & Cultuur, Erfgoed en Toerisme & Recreatie zijn in 2024 sterker met elkaar verbonden en we blijven dit actief stimuleren. Dit helpt om kansen te benutten en de identiteit van Hollands Kroon te versterken. Ondanks het opheffen van het Cultuurplatform is er met betrokken partijen gewerkt aan de versterking van cultuur en is het nieuwe cultuurbeleid vastgesteld. Het stimulerende erfgoedbeleid draagt bij aan het behoud en de waardering van het cultureel erfgoed. Daarnaast blijven we scholen faciliteren om cultuureducatie aan leerlingen te geven, wat bijdraagt aan een brede ontwikkeling van de jeugd.

### Cultureel leven

In Hollands Kroon streven wij er als gemeente naar dat iedereen toegang heeft tot een rijke beleving van kunst, cultuur en erfgoed. Van buurtschap tot regio: een levendig en veelzijdig cultureel klimaat draagt bij aan sociale binding en welzijn. Om dit te stimuleren zetten wij in op cultuureducatie, talentontwikkeling, vernieuwing en samenwerking. Deze pijlers vormen samen de kern van het in 2024 geactualiseerde cultuurbeleid.

| Voornemen                               | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Actualiseren cultuurbeleid              | Het doel was hernieuwde aandacht voor - en beleid op - het gebied van kunst en cultuur. Het geactualiseerde cultuurbeleid is op 6 juni 2024 in de cultuurvisie 2025-2028 gepresenteerd aan de raad. Deze cultuurvisie geeft richting aan -en biedt een beleidskader voor - de invulling van kunst en cultuur in Hollands Kroon voor de komende jaren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Uitvoering geactualiseerd cultuurbeleid | <p><b>Cultuureducatie</b> - Wij willen dat alle kinderen zowel in het basisonderwijs als daarbuiten in aanraking komen met kunst en cultuur en hun talenten kunnen ontwikkelen. Triade, het centrum voor kunst, cultuur en educatie in de Kop van Noord-Holland, heeft in de tweede helft van 2024 de opdracht gekregen om het cultuureducatie aanbod voor de jeugd in Hollands Kroon te coördineren, professionaliseren en het bereik ervan te vergroten. In september 2024 is een projectleider gestart met de ontwikkeling van een meerjarenplan hiervoor.</p> <p><b>Cultuurfonds</b> - Het doel is om op het gebied van kunst en cultuur een duidelijke subsidiestructuur te creëren die bijzondere projecten, vernieuwing, kunstenaarschap, beleving en samenwerking bevordert. We richten daarvoor het HK Cultuurfonds op. In het derde en vierde kwartaal is gestart met het uitwerken van het ontwerp en de inrichting van het subsidiesysteem.</p> <p><b>Netwerkfunctie</b> - Het doel is de organisatie van netwerkmomenten gericht op het versterken van de lokale samenwerking en professionalisering. In de cultuurvisie wordt deze rol ingevuld door het HK Cultuurfonds. Het Cultuur Platform Hollands Kroon (CPHK) is dit najaar gestopt en de agenda is overgezet naar de centrale uit-agenda van Hollands Kroon. Op het gebied van professionalisering van vrijwillige besturen hebben de beleidsadviseurs voor Erfgoed, Kunst en Cultuur deelgenomen aan de bijeenkomsten voor het projectplan 'Versterken Vrijwilligersbestand Hollands Kroon'.</p> |

| Voornemen                                   | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoering subsidieverordening Kerktorens   | Het doel was om subsidies te verlenen voor het onderhoud van kerktorens. Er zijn vier aanvragen ingediend. Hiervan zijn twee subsidies afgerond en verstrekt in 2024.                                                                                                                                      |
| Professionalisering kunst- en cultuuraanbod | De professionalisering van het aanbod, besturen en vrijwilligers heeft een belangrijke plek gekregen in de nieuwe cultuurvisie. Dit doel is opgenomen in de organisatie van netwerkbijeenkomsten, de samenwerking met Triade op het gebied van cultuureducatie en de ontwikkeling van het HK Cultuurfonds. |

### Erfgoed

We beschermen en koesteren ons culturele en fysieke erfgoed zoals archeologie, monumenten en historische structuren dat representatief is voor de geschiedenis van onze gemeente. Door erfgoed beleefbaar en zichtbaar te maken brengen we het onder de aandacht en vergroten we de betrokkenheid voor het behoud ervan.

| Voornemen                            | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Behoud religieus erfgoed             | <p>We geven uitvoering aan de Kerkenvisie Hollands Kroon (2022). Het doel was om kerkeigenaren met elkaar te verbinden. Dit doel is behaald. In mei 2024 hebben we een bijeenkomst georganiseerd voor kerkeigenaren. Dit draagt bij aan het vormen van een netwerk. Er is een eerste podcastaflevering gemaakt om het bredere gebruik van een kerk onder de aandacht te brengen en het belang voor de dorpsgemeenschap.</p> <p>Een ander doel was om mee te denken bij herbestemming van kerkgebouwen. Er zijn gesprekken gevoerd met onder andere de verkoopmakelaar van het Bisdom. Voor het behoud van het kerkgebouw als icoon voor een dorp is het belangrijk om in een vroeg stadium mee te denken over de mogelijkheden.</p> |
| Uitvoering stimulerend erfgoedbeleid | Het doel van het stimulerend erfgoedbeleid was het ondersteunen van eigenaren. Dit doel is behaald. Monumenteneigenaren kunnen in een vroeg stadium advies opvragen bij de gemeente of de Adviescommissie Ruimtelijke Kwaliteit. We hebben acht subsidies verleend aan eigenaren van gemeentelijke monumenten. Er is een subsidieregeling voor het behoud van gevels in de historische dorpen Den Oever en Hippolytushoef vastgesteld. Er zijn nu al vier gevelgesprekken aangevraagd om eigenaren te ondersteunen in gevelverbetering.                                                                                                                                                                                             |

| Voornemen | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>Een ander doel was om de aanwezigen erfgoedwaarden te beschermen. Dit doel is gedeeltelijk behaald. Dit jaar is door Archeologie West-Friesland gewerkt aan een beleidskaart archeologie voor de waterbodem en aan een cultuurhistorische elementenkaart. Het is niet gelukt om deze ter vaststelling aan te bieden aan de raad in 2024.</p> <p>In 2024 is ook een start gemaakt met beschermingsregels voor het behoud van de stolp. We gaan hier in 2025 mee verder.</p> <p>Het laatste doel van het stimulerend erfgoedbeleid is het beter herkenbaar en zichtbaar maken van ons erfgoed. Dit doel is behaald. Onder andere door het faciliteren van Open Monumentendag in Hollands Kroon en het plaatsen van informatieborden. Dit draagt bij aan draagvlak om erfgoed te beschermen en behouden. De pilot erfgoededucatie is in 2024 op drie scholen positief afgerond.</p> |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                                                                                                                                         | Was   | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aantal gemeentelijke monumenten in HK                                                                                                                                               | 37    | ▲       | 37         | ✖         | In de afgelopen jaren zijn er veel monumenten bijgekomen. In 2024 zijn er geen gemeentelijke monumenten meer aangewezen. De gemeente pakt geen actieve rol op. |
| Percentage “goed” dat de gemeente in de tweejaarlijkse monitor erfgoedinspectie toont op onderwerpen over archeologie en monumentenzorg in relatie tot andere Nederlandse gemeenten |       | =       | 80%        | ---       |                                                                                                                                                                |
| Bezoekersaantallen Open Monumentendag                                                                                                                                               | 2.022 | =       | 4.589      | ⚙         |                                                                                                                                                                |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>221.088        | -<br>285.140   | <br>64.052   |
| Lasten         | 2.482.612           | 2.375.154      | 107.458      |

### Toelichting

De hogere baten worden veroorzaakt doordat de subsidie-inkomsten voor de uitvoering van groot onderhoud aan de molens niet zijn begroot (€ 62.000). De lagere lasten voor Samen Doen vallen onder dienstverlening maar het budget staat vanuit historie begroot in programma Vitaliteit - Cluster Kunst & Cultuur (€ 60.000). Dit is per abuis niet gecorrigeerd.

## Cluster Sport en Educatie

We hebben gewerkt aan een sociaal en veilig (sport)klimaat bij stichtingen en verenigingen zodat inwoners met plezier kunnen sporten en bewegen. Met steun van Team Sportservice zijn (sport)verenigingen geholpen bij diverse vraagstukken. Daarbij hebben we ook deels vooruitgelopen op het nieuwe accommodatie- en sport- en beweegbeleid dat in 2025 ter vaststelling wordt aangeboden.

Het afgelopen jaar hebben we het jongerenwerk op één kindcentrum in de bovenbouwgroepen voortgezet vanwege de mooie resultaten die hiermee bereikt worden. Ook zijn we aan de slag gegaan met de voorbereidingen voor de implementatie van de jeugdondersteuning op 2 Kindcentra in 2025, waaronder het inrichten van een interprofessionele samenwerking binnen het kindcentrum.

We hebben ingezet op het versterken van kansen voor jong en oud. Dit hebben we gedaan door in te zetten op verzuim, ontwikkeling van Integrale Kind Centra en het versterken van taalvaardigheden. We vinden het belangrijk dat ieder kind zo dicht mogelijk bij huis naar school kan gaan en hier onderwijs, en waar nodig zorg, op maat krijgt. Dit hebben wij gedaan door regionaal samen te werken aan de onderwijs-zorgagenda. De regionale Onderwijs - en Zorg Agenda bevat de gezamenlijke ambities van bestuurders van gemeenten, onderwijs en zorg om kansen voor inwoners van 0 tot 27 jaar in de Kop van Noord-Holland te maximaliseren. De agenda ondersteunt de beweging naar steeds inclusiever onderwijs en geeft invulling aan de opgaven uit de Hervormingsagenda wat betreft de aansluiting op onderwijs.

We hebben aan de hand van het gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid (GOAB) opgesteld voor 2023-2027. Hiermee hebben we ook in 2024 gewerkt aan betere onderwijs- en ontwikkelingskansen voor de kinderen in onze gemeente. Het onderwijsachterstandenbeleid heeft als doel onderwijsachterstanden van kinderen, met name taalachterstanden, vroegtijdig te signaleren en te bestrijden. Het GOAB richt zich in eerste instantie op kinderen van 0-12 jaar.

In samenwerking met Kopgroep Bibliotheken is in januari 2024 het eerste Taalhuis geopend in Wieringerwerf. Inwoners kunnen bij het Taalhuis terecht voor alle vragen en lessen rondom taal-, reken- en computervaardigheden. Het tweede Taalhuis is geopend in bibliotheekvestiging Anna Paulowna.

De gemeente heeft de wettelijke zorgplicht voor de huisvesting van scholen in het primair- en voortgezet onderwijs. Hollands Kroon heeft 23 basisscholen en 1 school voor voortgezet onderwijs. Voor het basisonderwijs is vanaf 2022 een integraal huisvestingsplan primair onderwijs van kracht voor toekomstbestendige onderwijsvoorzieningen. De basisscholen zijn gevestigd in 15 schoolgebouwen.

We hebben ook voor ouderen gewerkt aan een het versterken van hun kansen, zodat iedereen de kans krijgt om actief te blijven en mee te doen in de samenleving. Via Team Sportservice en lokale initiatieven hebben we sport- en beweegactiviteiten voor ouderen gestimuleerd. Dit draagt bij aan zowel de fysieke als mentale gezondheid en versterkt de sociale samenhang binnen de gemeente. Daarnaast hebben we ingezet op valpreventieprogramma's en aangepaste sportmogelijkheden, zodat bewegen voor iedereen toegankelijk blijft.

Om een inclusieve samenleving te bevorderen, hebben we ons ingezet voor het versterken van de sociale netwerken van ouderen. Dit deden we door activiteiten te ondersteunen die eenzaamheid tegengaan, zoals ontmoetingsgroepen en welzijnsprogramma's in samenwerking met partners, zoals Wonen Plus Welzijn.

Op het gebied van educatie en digitale vaardigheden hebben we extra stappen gezet. Naast de opening van de Taalhuizen voor taal-, reken- en computervaardigheden, hebben we specifiek voor ouderen computercursussen en digitale inloopspreekuren georganiseerd. Dit helpt inwoners om zelfstandig zaken te regelen en beter mee te kunnen doen in een steeds digitalere samenleving.

Daarnaast zijn wij aangesloten bij het programma Van Vergrijzing naar Vernieuwing. In dit regionale programma werken wij aan het stimuleren en faciliteren van het langer thuis blijven wonen van ouderen. Vanuit VVNV nemen we o.a. deel aan de pilot Logeerszorg. Dit project heeft als doel om het aanbieden van respijtzorg zo eenvoudig mogelijk te maken voor mantelzorgers. Dit doen wij door regionaal een uniforme werkwijze aan te bieden en de tarieven te harmoniseren. Ook heeft er een uitbreiding plaatsgevonden in de ontmoetingsplekken voor mensen met geheugenproblematiek. Zo is er in Luttikhuis een nieuw ontmoetingscentrum gestart en is het ontmoetingscentrum bij museum Jan Lant uitbreid naar twee dagen, waarvan een dag de deelnemers actief meehelpen in het museum.

Met deze inspanningen blijven we werken aan een gemeente waarin jong én oud kunnen meedoen, zich kunnen ontwikkelen en prettig kunnen wonen.

## Sport

| Voornemen              | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sport- en beweegbeleid | Bij de herijking van het accommodatiebeleid is ook gedeeltelijk input opgehaald voor sport- en beweegbeleid. Vooruitlopend op de vaststelling van het onderdeel topsport in dit beleid, is in 2024 weer het Sportgala georganiseerd. |

| Voornemen                              | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Herijking accommodatiebeleid           | We hebben vier bijeenkomsten georganiseerd. Ook hebben we doorlopend besturen van stichtingen en verenigingen gesproken om op te halen hoe zij de toekomst van het (accommodatie)beleid voor zich zien. Op basis van de opgehaalde input zien we dat besturen de eigen regie belangrijk vinden en graag behouden. Besturen hebben behoefte aan ondersteuning en een faciliterende rol van de gemeente. De eerste stap daarin is gezet door het opstarten van het platform Verenigd Hollands Kroon.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Herijking subsidiebeleid               | Op 31 oktober 2024 heeft de raad het nieuwe subsidiebeleid 'Raamwerk Subsidies 2025-2028' en de 'Algemene subsidieverordening Hollands Kroon 2024' vastgesteld. Het nieuwe beleid geeft de gemeente een stevige en actuele basis voor de komende jaren voor het aanvragen en verlenen subsidies.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Toekomstbestendige sportinfrastructuur | <p>Met de Stichting Toekomstig en duurzaam Sportcomplex Niedorp-Winkel zijn de besprekingen over de ontwikkeling van een nieuw sportcomplex geïntensiveerd en is toestemming verleend voor onderzoek naar haalbaarheid.</p> <p>Met zwembad De Rijd hebben we voor de periode 2024-2026 een nieuwe exploitatieovereenkomst afgesloten en zijn middelen beschikbaar gesteld voor verdere verduurzaming van het complex.</p> <p>Voor de beoogde verplaatsing van sportpark Kleine Sluis in Anna Paulowna is met de gebruikers een inventarisatie van eisen en wensen opgesteld. Aan het eind van 2024 is opdracht gegeven voor een haalbaarheidsonderzoek.</p> <p>De exploitatie en instandhouding van de binnenzwembaden in Hollands Kroon is in 2024 geëvalueerd. U heeft besloten de baden tot en met 2030 te blijven faciliteren en het college opdracht gegeven op korte termijn een toekomstvisie voor de baden te ontwikkelen.</p> |

## Educatie

| Voornemen             | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Integrale Kind Centra | Op dit moment zijn 18 van de 23 scholen in het primair onderwijs actief met de vorming van een kindcentrum. Planvorming komt vanuit de samenwerkingspartners. Negen scholen zijn aan de slag met de initiatieffase, het ontdekken en verbinden van de ontwikkeling van een kindcentrum onder begeleiding van een adviesbureau. Vijf scholen hebben grote stappen gemaakt in de samenwerking en zijn toe aan verdieping en verbreden van het beleid in de consolidatieffase. |

| Voornemen                                      | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Taalcafés                                      | Op 14 oktober 2024 is het eerste Taalcafé in de Bibliotheek in Anna Paulowna geopend. Elke maandagochtend van 10.00 uur tot 10.30 uur zijn er gemiddeld 14 deelnemers aanwezig. Het streven is om 20 deelnemers per week te ontvangen. Er zijn 11 vrijwilligers verbonden aan het Taalcafé, waarvan 5 tot 6 vrijwilligers per week aanwezig zijn. In verband met de verschillende taalniveaus is er gekozen voor een kleinschalige opzet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Uitvoering integraal onderwijshuisvestingsplan | <ul style="list-style-type: none"> <li>De permanente uitbreiding van openbare basisschool De Snip in Nieuwe Niedorp is met ingang van schooljaar 2024-2025 in gebruik genomen.</li> <li>Kindcentrum De Terp is met ingang van schooljaar 2024-2025 in gebruik genomen en voorziet in de nieuwe huisvesting van de basisscholen Het Baken, Don Bosco en de Triangel.</li> <li>Voor de levensduurverlengende renovatie van het Creilerwoud in Kreileroord (gepland in 2026) heeft overleg plaatsgevonden met het schoolbestuur. Omdat deze school gevestigd is in een multifunctioneel centrum, waarvan de gemeente eigenaar is, hebben we opdracht verleend een ruimte-analyse en vlekkenplan op te stellen om te komen tot een duurzaam toekomstperspectief voor alle gebruikers van dit multifunctionele centrum.</li> <li>Het binnenklimaat van de brede school in Middenmeer is verbeterd en er zijn energiebesparende maatregelen uitgevoerd. Hiervoor is gebruik gemaakt van de toegekende specifieke uitkering ventilatie in scholen.</li> <li>Met Stichting Sport en Welzijn Wieringermeer zijn afspraken gemaakt over het bieden van ruimte voor het bewegingsonderwijs voor het basisonderwijs. Er vindt nog overleg plaats over de afspraken met betrekking tot het bieden van ruimte voor het bewegingsonderwijs voor het voortgezet onderwijs.</li> <li>Ter uitvoering van het accommodatiebeleid zijn inmiddels 9 van de 15 gemeentelijke gymzalen voor het bewegingsonderwijs in beheer en exploitatie overgedragen aan derden.</li> </ul> |

## Indicatoren

| Indicatoren                                                       | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                         |
|-------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| % niet sporters (BBV-verplicht)                                   | -   | =       |            | ---       | Cijfers zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken. |
| % inwoners (zeer) tevreden over het aanbod van sportvoorzieningen | 65% | =       | 71%        | ⚙️        |                                                                                     |

| Indicatoren                                                                               | Was | Doel 24 | Realisatie | Stoplicht | Toelichting bij oranje/rood                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Absoluut verzuim (aantal per 1.000 leerlingen) (BBV-Verplicht)                            | 5,1 | ▼       |            | ---       | Cijfers in deze vorm zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken. Het jaarverslag van de leerplicht en doorstroompunt (Regio Kop van N-H) geeft aan dat het absoluut verzuim lager ligt dan in 2023. Namelijk op 37 ten opzichte van 48 een jaar eerder. |
| Percentage voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers) (BBV-verplicht) | 2,3 | ▼       |            | ---       | Cijfers zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken.                                                                                                                                                                                                     |
| Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen (BBV-Verplicht)                                    | 24  | ▼       |            | ---       | Cijfers in deze vorm zijn nog niet beschikbaar ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken. Het jaarverslag van de leerplicht en doorstroompunt (Regio Kop van N-H) geeft aan dat er in 2024 453 verzuimmeldingen waren. Dit waren er meer dan in 2023, namelijk 366.              |

## Financiën

| Baten / Lasten | Totaal begroot 2024 | Werkelijk 2024 | Restant 2024 |
|----------------|---------------------|----------------|--------------|
| Baten          | -<br>1.529.907      | -<br>1.282.008 | -<br>247.899 |
| Lasten         | 10.583.913          | 10.248.353     | 335.560      |

### Toelichting

De lagere baten worden veroorzaakt door lagere baten bij de zwembaden (€ 150.000). Voor zwembadpersoneel in dienst bij de gemeente ontvangen wij een vergoeding van de zwembaden. Door natuurlijk verloop vindt uitstroom van personeel plaats. Hier is de begroting niet op aangepast. Daarnaast zijn er lagere baten vanuit de specifieke uitkering (SPUK) sport (€ 80.000). Door vertraging in de onderhoudswerkzaamheden aan sporthal Veerburg is de dekking vanuit SPUK sport niet nodig in 2024. De SPUK wordt meegenomen naar 2025. De vertraging in de onderhoudswerkzaamheden zorgt ook voor lagere lasten (€ 280.000). In afwachting van het ontwerp en de aanleg van een nieuw sport- en cultuurcomplex in Anna Paulowna, is voor sporthal Veerburg veiligheidstechnisch onderhoud nodig, om de tijd die voor deze ontwikkeling nodig is te overbruggen. Het is niet gelukt om dit onderhoud in 2024 volledig uit te voeren, de afronding zal in 2025 plaatsvinden. Het nog beschikbare budget is in 2025 nodig om het onderhoud af te ronden.

De lagere lasten worden daarnaast veroorzaakt door een niet nodig gebleken reservering (€ 50.000) voor meerkosten van de WEB middelen (Wet Educatie en Beroepsonderwijs). Financiering hiervoor loopt via de centrumgemeenten. Het centrumbudget was in 2024 toereikend.

## Paragrafen

### Paragraaf 1: Bedrijfsvoering

#### **Organisatie**

Gemeentelijke visie en implementatie

De gemeentelijke visie 'Met open houding midden in de samenleving' is begin 2023 gelanceerd en gedurende 2023 en 2024 geïmplementeerd. Om de medewerkers te betrekken bij de zes speerpunten van deze visie, zijn diverse initiatieven ondernomen. In 2024 zijn er twee organisatiebijeenkomsten georganiseerd voor alle medewerkers, waarbij telkens een visiespeerpunt centraal stond. Daarnaast is er maandelijks een Lunch & Learn sessie gehouden, waarin gezamenlijk wordt besproken wat de visiespeerpunten in en voor het dagelijkse werk betekenen.

Om de visie verder te ondersteunen, is het gemeentelijke gebouw aangepast. Er is een receptie & balie gecreëerd in het Kroondomein waar inwoners op afspraak terecht kunnen wat de toegankelijkheid en betrokkenheid van de gemeente bij de samenleving vergroot.

#### **Ontwikkeling en ondersteuning**

In 2024 is de Groeilat ontwikkeld, een set van afspraken en richtlijnen voor zowel individuele medewerkers als teams, met betrekking tot onderwerpen zoals bereikbaarheid, samenwerking en persoonlijke ontwikkeling. Diverse medewerkers zijn opgeleid om teams te ondersteunen bij het werken met de Groeilat, waardoor de implementatie hiervan soepel verloopt.

#### **ICT en digitale veiligheid**

Voor de applicatie koppelingen (API's) is onderzocht of alle koppelingen bij één leverancier konden worden ondergebracht. Er is geconstateerd dat dit technisch niet mogelijk is. Daarom behouden we zowel een Cloud koppelvlak als een intern koppelvlak. Er zijn geen extra kosten gemaakt.

In 2024 moesten de geo-applicaties worden aanbesteed. Door een personeelstekort in 2024 op het gebied van inkoop heeft dit vertraging opgelopen. Momenteel wordt de juiste aanbestedingsvorm bepaald voor de oplossingen die het beste passen en voldoen aan de kwaliteitseisen van Hollands Kroon.

De organisatie heeft meegedaan met de door de VNG geïnitieerde aanbesteding voor de vervanging van het Security Incident Event Management (SIEM) en Security Operation Center (SOC). Tussen een drietal inschrijvers heeft een minicompetitie plaatsgevonden. Op basis van prijs/ kwaliteit heeft er een selectie plaatsgevonden. Hieruit is een partij gegund.

Het onlangs aanbestede leerplatform (My Learning Factory) kan faciliteren aan het verhogen van het bewustzijn van medewerkers. De mogelijkheden die het nieuwe platform biedt zijn in lijn met de wensen en eisen die er liggen voor een individueel security en privacy trainingsprogramma. Om die reden is er afgezien voor het apart aanbesteden hiervan. Er zal verder ingezet gaan worden op de My Learning Factory om de bewustwording naar een hoger niveau te tillen. Ontwikkelingen in de Cloud blijven een aandachtspunt, het verkrijgen van extra kennis blijft gewenst. Er zijn verschillende mogelijkheden om hier invulling aan te geven, zoals het aantrekken van een allround kennispartner of afname van supportcontracten bij leveranciers. Op dit moment is de kennis geborgd binnen de ICT-organisatie en huidige partners waardoor de prioriteit voor deze initiatieven laag is. In 2025 blijft dit een aandachtspunt welke in de gaten wordt gehouden. Volgens de laatste meting is een compliancy van 90% behaald op het BIO (baseline informatiebeveiliging) normenkader. Hollands Kroon blijft met dit resultaat 'in control' op de maatregelen die gepaard gaan met dit normenkader. Vooruitlopend dient er rekening gehouden te worden met de aangepaste versie van de BIO die in 2025 van kracht gaat, namelijk de BIO 2.0. Deze versie gaat gepaard met een aantal wijzigingen op de controls. Dit kan een impact hebben op de al reeds behaalde score. Het streven naar een 100% compliancy blijft de ambitie.

De NIS2 wordt geïmplementeerd in de cyberbeveiligingswet. Het ingaan van deze wet is uitgesteld naar Q2 van 2025. De vertraging heeft te maken doordat de omzetting naar nationale wetgeving een omvangrijk en complex traject is. De impact voor Nederlandse organisaties is aanzienlijk en er zijn ten opzichte van bestaande wetgeving meer sectoren en meer organisaties die moeten voldoen aan de nieuwe wetgeving. Om te kunnen voldoen aan de cyberbeveiligingswet heeft Hollands Kroon een hernieuwde strategie ontwikkeld op de deelgebieden die hieraan onderhevig zijn, namelijk. Risicobeheer en bedrijf continuïteitbeheer. In 2024 is er gericht op het onderzoeken van de vereisten voor het starten met Kunstmatige Intelligentie (AI). Er zijn geen uitgaven gedaan, aangezien de focus lag op het verzamelen van informatie en het opstellen van een beleid voor het gebruik van AI. Dit beleid wordt naar verwachting in het eerste kwartaal van 2025 vastgesteld. Het project Kunstmatige Intelligentie heeft in 2024 geen financiële impact gehad, maar vormt een belangrijke basis voor toekomstige ontwikkelingen.

### **Personeel**

De (sub)doelen zijn gedeeltelijk behaald, zie de onderdelen in het hoofdstuk Programma Dienstverlening, onderdeel gemeentelijke organisatie.

### **Ziekteverzuim**

Doel was om het ziekteverzuim naar beneden te brengen. Dit doel is behaald. Er is ingezet op casemanagement. Ook zijn de interne werkprocessen aangepast en verbeterd.

## Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

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. Hierdoor 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 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. In deze paragraaf wordt eerst een risico-inventarisatie gegeven, daarna volgt een inventarisatie van de weerstandscapaciteit.

### **Risico-inventarisatie & ontwikkelingen**

Onderstaand worden de diverse actualiteiten benoemd die een risico kunnen zijn. Afsluitend worden deze samengevat in een tabel, en indien mogelijk, vertaald naar een risicobedrag. Ieder onderwerp krijgt een uniek nummer mee.

#### **Gemeentefonds (1)**

De ontwikkelingen rond de Algemene uitkering zijn niet altijd goed in te schatten. Dit betreft de reguliere groei van het gemeentefonds (BBP-systematiek indexatie en volume en taakmutaties) en de verwachte ontwikkelingen van het Rijk. De inkomsten van het Rijk zijn vanaf het jaar 2028 (voorjaarsnota '25) veel lager dan de voorgaande jaren. Hierdoor hebben we minder financiële ruimte om structurele uitgaven te dekken in de begroting.

#### **Loon- en prijsontwikkelingen - Inflatie (2)**

We onderzoeken altijd eerst of prijsstijgingen binnen een activiteit of project opgevangen kunnen worden. Als dit leidt tot een fundamentele bijstelling op de ambities of de uitvoering, dan houden we rekening met de prijsstijging en volgt aanvullende dekking. Als prijsstijgingen zich onverminderd doorzetten, dan vraagt dat mogelijk om een heroverweging in de uitvoering van projecten en activiteiten, zowel in ambitie, als ook in fasering.

#### **Capaciteit en personele lasten (3)**

Het uitwerken van alle ambities is ambitieus. De krapte op de huidige arbeidsmarkt zorgt ervoor dat het moeilijk blijft om bepaalde vacatures vervuld te krijgen en inhuur is op verschillende specialismen schaars. Momenteel drukt dit het tempo waarin we zaken kunnen realiseren. Als deze trend zicht voortzet in 2025 en verder, dan beperkt dit de organisatie ook in die jaren in het realiseren van de wensen en ambities van de coalitie.

#### **Duurzaamheid & ontwikkeling energiekosten (4)**

In de hele gemeente zien wij dat de kosten van projecten nog stijgen. Dit heeft een direct effect op de kosten bij de verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen en projecten. De energiemarkt lijkt te stabiliseren maar is nog steeds zeer onvoorspelbaar waardoor risico's moeilijk in te schatten zijn. Deze onzekerheid speelt ook een rol bij maatschappelijke instellingen, verenigingen en clubs waarmee wij een subsidierelatie hebben. Hierdoor komt de exploitatie nog steeds onder druk te staan en worden de duurzaamheidsinvesteringen een lastig financieel vraagstuk. Ons klimaat lijkt te veranderen. Extreme weersomstandigheden zorgen ervoor dat

vastgoed kan worden beschadigd. We hebben in het verleden al stormen gehad die daken er af rukken, maar ook natheid, droogte en hitte kunnen bijvoorbeeld impact hebben op fundering, schilderwerk, etc. Op de langere termijn van 10 jaar wordt dit risico naar verwachting groter.

### **Sociaal Domein (5)**

De ontwikkelingen binnen de Jeugdhulp en Wmo zijn blijven van invloed op de financiële positie van de gemeente. De kosten in het sociaal domein nemen nog steeds toe door een toename in zorgwaarde, zorgduur en door de groei van het aantal mensen dat zorg nodig heeft. Daarnaast kunnen besluiten die door het Rijk worden doorgevoerd van grote invloed zijn op de ontwikkeling van de kosten.

Het risico dat de bestaanszekerheid van inwoners en maatschappelijke accommodaties onder druk blijft staan door onzekere inkomsten, stijgende vaste lasten en te weinig financiële buffers blijft onverminderd aanwezig. Ook is er nog steeds een risico dat de effecten van de coronacrisis op onder andere de mentale gezondheid van jeugd ook in 2025 nog een impact hebben. Ondanks de vele onzekerheden is toch een kader geschetst voor de kostenontwikkeling die de komende jaren te wachten staat binnen het sociaal domein. Voor de Wmo wordt hierbij het Wmo-voorspelmodel gebruikt. In dit model wordt nog steeds een toename van de vraag naar voorzieningen verwacht.

Het verleden heeft aangetoond dat deze groeiverwachting reëel is. De verwachting was dat met ingang van 2026 voor alle Wmo-voorzieningen waar nu het abonnementstarief voor geldt een inkomensafhankelijke eigen bijdrage zou worden ingevoerd, maar dit is opnieuw uitgesteld. Voor Jeugdhulp zie we een stabilisatie van de kosten en verwachten we geen groei.

De getoonde cijfers schetsen een zo reëel mogelijk beeld van de ontwikkelingen in het sociaal domein, maar door de vele onzekerheden die spelen voor Jeugdhulp en Wmo (denk aan de Hervormingsagenda Jeugd, de inkomensafhankelijke eigen bijdrage bij de Wmo) en het open-einde karakter van de regelingen, blijft de kans op een afwijking op de gestelde kaders groot. Met het doorvoeren van de groeicijfers in het meerjarenperspectief is de verwachting dat er steeds beter voorspeld wordt wat de vraag- en kostenontwikkeling is.

In navolging van de Jeugdwet, Wmo en Participatiewet, is het ook de bedoeling dat Beschermd Wonen wordt gedecentraliseerd. Deze decentralisatie is (opnieuw) uitgesteld. Er is nog geen nieuwe datum bekend. In plaats van de 43 centrumgemeenten, gaan nu alle 352 gemeenten die zich volledig gaan inzetten voor inwoners die in aanmerking komen voor Beschermd Wonen en daarvoor regionale samenwerkingsafspraken hebben gemaakt. Daarmee wordt geregeld dat gemeenten voortaan verantwoordelijk zijn voor Beschermd Wonen voor de eigen inwoners. Dit heeft als gevolg dat er een nieuwe financiële verdeling tussen gemeenten komt. Net als de bij de eerdere decentralisaties bestaat het risico dat de middelen die worden ontvangen uit het rijk niet voldoende zijn om de kosten te dekken.

Dit risico telt niet mee voor de bepaling van het weersvermogen omdat het wordt afgedekt door de bestemmingsreserve sociaal domein.

### **Grondexploitaties (6)**

Er lopen momenteel 6 actieve grondexploitaties. De risico's die wij zien binnen deze grondexploitaties zijn gedekt middels voorzieningen die wij jaarlijks beoordelen en bijstellen waar nodig. Het grondbeleid is gewijzigd naar een actievere houding. Deze wijze van handelen zou financiële impact kunnen hebben maar zal per casus beoordeeld worden.

### **Verbonden partijen (7)**

De gemeente heeft de nodige taken ondergebracht (al dan niet verplicht) bij zogenaamde Verbonden Partijen (Gemeenschappelijke Regelingen). De complexiteit van deze taken, verwachte schaalvoordelen bij een gezamenlijke uitvoering ervan maar ook de gemeentegrens overstijgende taakuitoefening is hier aanleiding voor. Het gevolg van deze beweging is dat de directe invloed van het gemeentebestuur op deze taken 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. 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. Daarbij is er ook de kans dat aanvullend financiële middelen worden gevraagd die hoger zijn dan de reguliere indexering.

### **Projecten (8)**

Voor aanbestedingstrajecten voor nieuwe en of vervangingsprojecten blijft er een risico ontstaan, waarbij de geraamde kosten uit de pas lopen ten opzichte van de werkelijke kosten. Binnen de projecten zijn het vooral de autonome ontwikkelingen (prijzen van grondstoffen en schaarste op de arbeidsmarkt) die doorwerken. Met deze ontwikkeling lopen we het risico van vertraging bij investeringen en of overschrijdingen van kredieten waardoor de financiële ruimte van de gemeente onder druk kan komen. Wanneer investeringen getemporiseerd moeten worden kan in het ergste geval het voorzieningenniveau onder druk komen (de kwaliteit).

### **Borgstellingen (9)**

Het kan 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. De grootste borgstellingen zijn voor Campus de Terp in Wieringerwerf en voor het Hospice in Westerland.

### **Pensioen Wethouders (10)**

Van voormalig wethouders wordt de pensioenverplichting jaarlijks via de begroting voldaan. Wanneer er wordt overgestapt naar een pensioenfonds moeten de toekomstige lasten in één keer worden voldaan.

### **Regionale Ontwikkeling Maatschappij (ROM) (11)**

Het transitiefonds beoogt nominaal revolverend te zijn. Dit betekent dat de gemeenten hun inleg ter hoogte van 1% van de gemeentelijke begroting in principe aan het eind van de fondsperiode terugontvangen. De fondsperiode is maximaal 25 jaar. Er zijn scenario's waarin het fonds een positief rendement oplevert maar er bestaat ook een kans dat een deel van het geld niet terugvloeit. In een aanvankelijke risicoberekening voor Invest MRA is door KPMG is aan de hand van botsproeven bepaald dat dit tot een maximaal waardeverlies van 15% van de inleg zal leiden.

### **Claims (12)**

De kans bestaat de samenleving claims tegen de gemeente indient. Waarbij de burger of bedrijven niet akkoord gaat met de geleverde dienst of product van Hollands Kroon.

### **ICT en Cyber onveiligheid (13)**

In 2023 is er een onderzoek uitgevoerd naar de ICT en informatiehuishouding van de gemeente. Op een aantal moeten verbeteringen worden doorgevoerd. Hiervoor wordt momenteel een meerjarig plan (roadmap) opgesteld voor de te volgen koers voor de interne ICT-dienstverlening, vereiste processen en systemen, benodigde organisatiestructuur, governance en control en cultuur.

### **Ontwikkeling Den Oever – Het Visserij Ontwikkel Plan (VOP) (14)**

Voor het behoud van de visserij en functieverbreiding van Haven Den Oever is subsidie verkregen. Het Ministerie van Landbouw Natuur en Visserij (LNV) heeft € 30 miljoen voor 5 visserij regio's beschikbaar gesteld. Hollands Kroon, Texel en Den Helder komen samen in aanmerking. De regeling kwam tot stand via cofinanciering. Voor onze gemeente betekent dat € 2 miljoen (1/3 van € 6 miljoen) beschikbaar is. Dit vereist dat vanuit HK ook € 2 miljoen is gereserveerd voor de periode tot 2030. Aanvullende middelen vanuit de provincie zijn ook beschikbaar gesteld. Het risico dat de cofinanciering van externe partijen niet los komt en de gemeente dat ook zelf moet financieren is hiermee wel kleiner geworden.

### **Haven De Oude Zeug (15)**

De haven De Oude Zeug wordt niet verzelfstandigd, maar blijft eigendom van de gemeente, hier is incidenteel geld beschikbaar voor gesteld om de haven te updaten. Er is nog geen inzicht wat de gevolgen zijn voor het onderhoud, na die update, van de haven waarvoor structureel extra geld moet worden gereserveerd.

### **Startersleningen (16)**

Het beschikbaar stellen van financiële middelen door de gemeente ten behoeve van (hypothecaire) leningen voor haar inwoners draagt een (beperkt) risico met zich mee. Binnen de toets op het Weerstandsvermogen wordt beoordeeld in hoeverre het mogelijk is risico's op te vangen zonder dat de uitvoering van de plannen in de begroting in gevaar komen. De afhandeling van de startersleningen gebeurt via de rekening-courant. Dit is voor rekening en risico van de gemeente. Vooraf voert SVn een uitgebreide krediettoets uit, enkel bij een positieve uitkomst komt er een lening tot stand. Deze krediettoets beschermt aanvragers om niet een lening aan te gaan die ze eigenlijk niet kunnen dragen. Daarnaast geeft dit de gemeente meer zekerheid over de mogelijkheid tot terugbetalen van de lening. Uit ervaring blijkt dat slechts een heel laag aantal mensen niet (kunnen) voldoen aan de (rente en) aflossing. En ook dan zijn er nog waarborgen via NHG en de woning als onderpand

### **Uitdagingen kadernota 2025 - ombuigingen (17)**

De kadernota bevat uitdagingen, waarvan de haalbaarheid de komende begrotingsjaren nog moet blijken. Bijvoorbeeld de ombuiging 'Lucht uit de begroting'. Deze lucht is gebaseerd op historie. Inschatting is dat 1/3 deel daarvan onzeker is op haalbaarheid en daarom als risico genoteerd.

### **Versnelling woningbouw (18)**

De woningmarkt in Nederland staat onder druk, ook in Hollands Kroon. De behoefte aan nieuwe woningen is groter dan ooit. De afgelopen jaren is de woningnood in onze gemeente aanzienlijk toegenomen. Dit heeft geleid tot lange wachtlijsten voor huur, steeds hogere prijzen voor koop en een groeiende groep inwoners die dringend op zoek is naar (betaalbare) huisvesting. Om de acute woonbehoefte voor alle groepen op korte termijn te kunnen vervullen, is besloten om 500 flexwoningen te realiseren. Voor de uitvoering van het project gelden risico's. We hebben het bijvoorbeeld over planologische en juridische risico's, financiële risico's, risico's ten aanzien van de projectuitvoering en logistiek, risico's in de omgevingsfactoren en marktrisico's. Snelheid is essentieel om te komen tot realisatie van de flexwoningen. Daarom is ook specifiek ingezoomd op mogelijke veragingsrisico's die kunnen ontstaan bij het uitvoeren van de verschillende activiteiten. Door het aan de voorkant in kaart brengen van beheersmaatregelen wordt geprobeerd zo effectief mogelijk in te spelen op eventuele veragingen.

**Tabel risicotabel naar bedragen voor benodigde weerstandscapaciteit**

| Omschrijving                                                | beslag op Weerstands- vermogen |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 1 Gemeentefonds (ravijnjaar & SPUK's)                       | 1.933                          |
| 2 Loon en prijs                                             | 1.000                          |
| 3 Capaciteit en personele lasten                            |                                |
| 4 Duurzaamheid en energie                                   | 50                             |
| 5 Sociaal Domein                                            |                                |
| 6 Grondexploitatie                                          |                                |
| 7 verbonden partij                                          | 100                            |
| 8 Projecten                                                 | 481                            |
| 9 Borgstellingen                                            | 337                            |
| 10 Pensioen wethouders                                      | 25                             |
| 11 ROM                                                      | 1                              |
| 12 Claims                                                   | 100                            |
| 13 ICT                                                      | 100                            |
| 14 Ontwikkeling Den Oever Het Visserij Ontwikkel Plan (VOP) | 1.000                          |
| 15 Haven De Oude Zeug                                       |                                |
| 16 Startersleningen                                         | 75                             |
| 17 Risico Kadernota '25                                     | 514                            |
| 18 Versnelling Woningbouw                                   | 1.000                          |
| <b>Eindtotaal</b>                                           | <b>6.716</b>                   |

## **Weerstandscapaciteit**

Hollands Kroon rekent de volgende componenten tot de beschikbare weerstandscapaciteit:

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

### **Algemene reserve**

De algemene reserve kan worden ingezet voor incidentele onvoorziene, onvermijdelijke en onoverkomelijke uitgaven en om risico's te kunnen afdekken. Vooralsnog leiden de onzekerheden rondom het gemeentefonds tot een inherent risico welke voor een belangrijk deel uit de reserves wordt gedekt. Het inzetten van reserves kan alleen tijdelijk plaatsvinden omdat deze uitgeput raken terwijl structurele lasten blijven terugkomen. Daarmee is het inzetten van reserves dus een tijdelijke oplossing. Wij merken op dat bepaalde ombuigingen qua aard moeilijk haalbaar kunnen zijn. Dit geldt vooral voor ombuigingen waarbij wij sterk afhankelijk zijn van derden. Dat kan effect hebben op de fasering en omvang van de ombuigingen. Gevolg kan zijn dat langer en meer gebruik gemaakt moet worden van inzet reserves of andersoortige ombuigingen gevonden moeten worden.

Vanuit het rijk wordt de mogelijkheid geboden om een deel van het weerstandvermogen in te zetten om een structureel tekort in de begroting af te dekken. In het Bestuurlijk Overleg Financiële verhoudingen (BOFv) van 21 november 2023 is de Notitie incidenteel/structureel vastgesteld waarin afspraken zijn vastgelegd en verduidelijkingen zijn opgenomen over de verschillende vraagstukken die onder de noemer incidenteel/structureel worden geschaard. Hiermee wordt tevens tegemoet gekomen aan het verzoek vanuit de Tweede Kamer en de koepels om afspraken hierover te maken. Zo staan met ingang van 2024 de provinciale financieel toezichthouders onder voorwaarden een verruimde inzet toe bij gemeenten van het surplus in de algemene reserve. De bestaande mogelijkheden om reserves in te zetten om de lasten van investeringen te bekostigen of om toe te groeien naar een structureel sluitende begroting worden daarnaast in de notitie onder de aandacht gebracht.

### **Reserve Risico Grondexploitaties**

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

### **Reserve vastgoed**

Als gevolg van de vaststelling van het accommodatiebeleid is een reserve vastgoed gevormd om incidentele onvoorziene, onvermijdelijke en onoverkomelijke uitgaven en om risico's te kunnen afdekken.

### **Onvoorziene uitgaven/ begrotingsbuffer**

Vanaf 2024 en verder is deze komen te vervallen en ingezet om de begroting 'sluitend' te krijgen.

### Onbenutte / Vrije ruimte in de belastingcapaciteit

Mocht de gemeente in slecht financieel weer terecht komen en een beroep willen doen op artikel 12 van de Financiële verhoudingswet (Fvw), dan moet worden voldaan aan het redelijk peil van het belastingpakket. De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB is zo groot als het verschil tussen het door de gemeente gehanteerde tarief en het tarief om tot een “artikel 12-status” toegelaten te worden. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 is vastgesteld op 0,16% (meicirculaire 2024.)

De totale verwachte OZB-opbrengst in 2025 is € 13,251 miljoen; deze wordt verminderd met de opbrengst op grond van de artikel 12-norm ad € 18,539 miljoen en het resterende bedrag is de onbenutte belastingcapaciteit van € 5,28 miljoen.

### Overzicht van de weerstandscapaciteit van de Gemeente Hollands Kroon

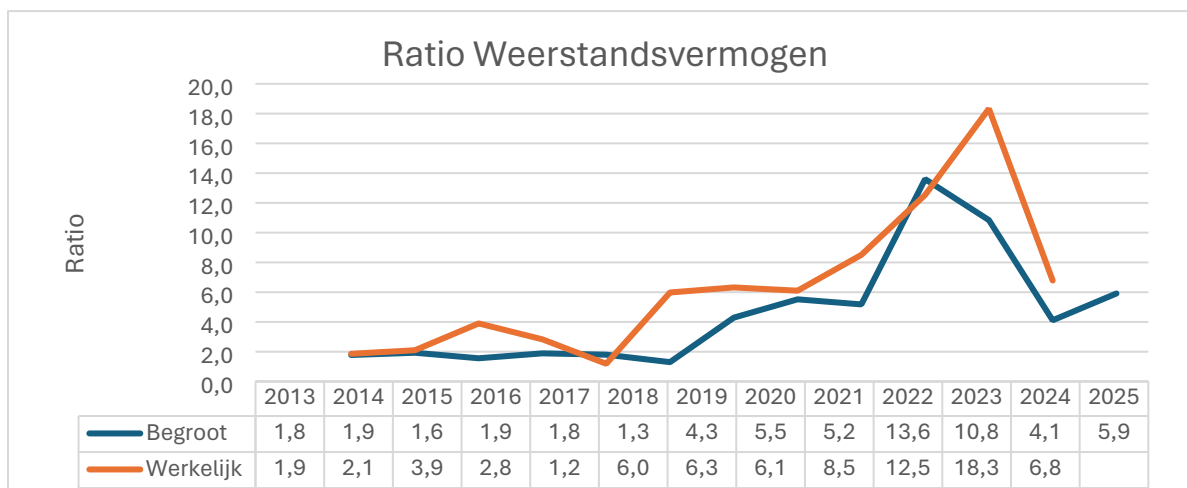
| De weerstandscapaciteit (x € 1.000)            | in de exploitatie | in het vermogen |
|------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Algemene reserve (vrije deel)                  |                   | 35.476          |
| Reserve risico grondexploitatie                |                   | 3.639           |
| Onbenutte belastingcapaciteit                  | 5.288             |                 |
| Stelpost onvoorziene uitgaven/begrotingsbuffer |                   |                 |
| Reserve vastgoed                               |                   | 1.500           |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>45.903</b>     |                 |

### 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 afgelezen in onderstaande tabel:

| Waarderingscijfer | Ratio weerstandsvermogen | Betekenis      |
|-------------------|--------------------------|----------------|
| <b>A</b>          | $2,0 < x$                | Uitstekend     |
| <b>B</b>          | $1,4 < x < 2,0$          | Ruim voldoende |
| <b>C</b>          | $1,0 < x < 1,4$          | Voldoende      |

|          |                 |                  |
|----------|-----------------|------------------|
| <b>D</b> | $0,8 < x < 1,0$ | Matig            |
| <b>E</b> | $0,6 < x < 0,8$ | Onvoldoende      |
| <b>F</b> | $x < 0,6$       | Ruim onvoldoende |



### Beoordeling ratio

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 46 mln. Dit is opgebouwd uit de omvang van de Algemene Reserve en de vrije begrotingsruimte. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 6,7 mln. Dit bedrag betreft het totaal aan geïdentificeerde risico's in de begroting 2025 dat zich op enig moment kan voordoen. Dit leidt tot een weerstandsratio van 6,8. De ratio voor gemeente Hollands Kroon krijgt hiermee waarderingscijfer 'A, Uitstekend'.

De daling van het weerstandsvermogen ten opzichte van de begroting 2024 wordt vooral veroorzaakt door 3 'nieuwe' risico's die vanuit de kadernota zijn geformuleerd en ingeschat zijn op 2,3 mln, de geformuleerde post van het VOP ad 1 mln en Loon en Prijs ad 1 mln. Het risico op het sociaal domein is niet op een bedrag gezet omdat de reserve sociaal domein hiervoor kan worden aangesproken.

Daarnaast is er een kwaliteitsslag gemaakt waardoor risico's nader gekwantificeerd zijn, eerdere PM's zijn daardoor vertaald naar een bedrag.

Gemeente Hollands Kroon heeft tot en met de begroting 2025 het waarderingscijfer C vastgesteld als uitgangspunt.

| Kengetallen                                                     | Begroot<br>2025 | Begroot<br>2026 | Begroot<br>2027 | Begroot<br>2028 | Werkelijk<br>2022 | Werkelijk<br>2023 | Werkelijk<br>2024 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Netto schuldquote                                               | 88,4 %          | 112,5%          | 124,6%          | 132,3%          | 46,8%             | 48,7%             | 59,8%             |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle<br>verstrekke leningen | 84,3%           | 108,2%          | 120,4%          | 128,4%          | 43,1%             | 45,4%             | 56,5%             |
| Solvabiliteitsratio                                             | 29,1%           | 25,2%           | 22,8%           | 21,0%           | 39,1%             | 38,8%             | 32,6%             |
| Structurele exploitatieruimte                                   | 6,7%            | 4,8%            | 2,8%            | 3,5%            | 3%                | 3%                | 4,3%              |
| Belastingcapaciteit                                             | 98%             | 98%             | 98%             | 98%             | 95%               | 93%               | 93%               |
| Grondexploitatie                                                | 6%              | 4%              | 4%              | 5%              | 4%                | 2%                | 2%                |

|                                                                                                             | Werkelijk 2024 (*x1000)                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| De netto schuld per inwoner                                                                                 | 2,03<br>(100,5 netto schuld / 49,5 inwoners)  |
| Saldo van de baten en lasten voor dotaties en onttrekkingen<br>van reserves als percentage van de inkomsten | 3,79%<br>(6,8 saldo / 160,3 inkomsten)        |
| De onbenutte belastingcapaciteit onroerendezaakbelastingen<br>als percentage van de inkomsten               | 3,29 %<br>(5,28 onbenut BC / 160,3 inkomsten) |

### 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. De meerjarige ontwikkelingen van de kengetallen staan in verband met de investeringsagenda. Deze agenda leidt tot toename van de materiele vaste activa en de leningenportefeuille als gevolg van de benodigde financiering. De doorkijk naar 2026 laat zien dat de marges in kengetallen, welke nog steeds per saldo voldoende gezond zijn, meer onder druk komen. In werkelijkheid zal dit ook afhangen van de mate waarin en in welk tempo investeringen worden uitgevoerd. Ook autonome ontwikkelingen en veranderingen in de systematiek van het gemeentefonds hebben invloed op werkelijke ontwikkelingen van de kengetallen. De weerstandsratio laat zien dat risico's goed opgevangen kunnen worden op de korte termijn.

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

|                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Netto schuldquote &amp; de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</b> | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>De solvabiliteitsratio</b>                                                                  | 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.                                                                                                                                                                 |
| <b>Structurele exploitatieruimte</b>                                                           | 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.                                                                                                                                                                            |
| <b>Grondexploitatie</b>                                                                        | 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. |
| <b>Belastingcapaciteit</b>                                                                     | 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 3: Financiering

### Inleiding

In deze paragraaf komen de onderwerpen aan de orde die behoren tot het geldstromenbeleid van de gemeente. Dit betreft met name het beheer van het gemeentelijke banksaldobehoor, inclusief Schatkistbankieren, en de financiering. In het verlengde daarvan komt ook de schuldontwikkeling aan bod alsmede het beheersen van de renterisico's die verbonden zijn aan kortlopende en langlopende schulden. Daarnaast wordt ingegaan op de verstrekte leningen en borgstellingen en de daaruit voortvloeiende kredietrisico's. Tenslotte wordt ook aandacht besteed aan deelnemingen, mede in het licht van dividendontvangsten.

### Wettelijk kader

Voor de inrichting en uitvoering van de gemeentelijke financieringsfunctie (ook wel aangeduid met de term Treasury) zijn kaders gesteld in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en de daaraan verbonden Ministeriële regelingen. Daarnaast is de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof) relevant. In deze wet zijn onder andere bepalingen opgenomen met betrekking tot het EMU-saldo voor decentrale overheden, dit in het licht van Europese afspraken rond beheersing van begrotingstekorten. Bovendien is relevante regelgeving vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Voor de gemeentelijke financieringsfunctie zijn vooral relevant de BBV Notitie Rente, de Notitie Grondbeleid, de Notitie Geprognostiseerde Balans en EMU-saldo en de Notitie Meerjarig financieel inzicht voor de raad met o.a. voorschriften voor kengetallen.

### Uitgangspunten gemeentelijke Treasury

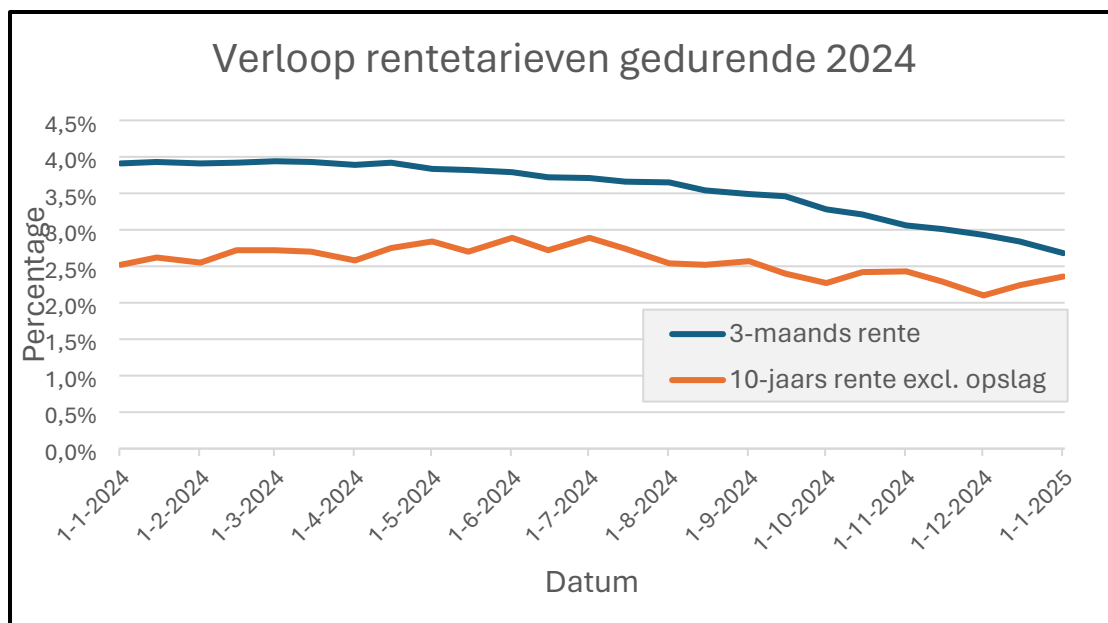
Bij de uitvoering van deze taak hanteren wij de volgende uitgangspunten:

- De uitvoering dient plaats te vinden binnen de kaders zoals gesteld in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en de daarbij behorende ministeriële regelingen. In die regelingen zijn de volgende kwantitatieve normen bepaald: de kasgeldlimiet, de renterisiconorm en het drempelbedrag voor Schatkistbankieren. Wij streven ernaar om binnen deze normen te opereren.
- De treasuryfunctie is gericht op een behoedzame en risicomijdende taakuitvoering ten behoeve van de publieke taak binnen gemeente Hollands Kroon. Daarmee draagt Treasury bij aan de financiële continuïteit van de gemeente op korte en lange termijn;
- De gemeente financiert op totaalniveau. 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. In de begroting 2024 was deze omslagrente bepaald op 1,642%.

### Ontwikkelingen

Rente -ontwikkelingen

De ontwikkeling van de rente gedurende het afgelopen jaar kan als volgt grafisch worden weergegeven:



In deze grafiek valt op dat gedurende geheel 2024 de korte rente hoger is geweest dan de lange rente. De korte rente gaf in 2024 een dalende trend te zien. Dit is veroorzaakt door de renteverlagingen die door de Europese Centrale Bank vanaf mei zijn doorgevoerd. Het tarief van de lange rente gaf tot medio 2024 een lichte stijging te zien om vervolgens in het tweede halfjaar licht te dalen. Deze daling betekende echter niet dat de leentarieven ook daalden. Dat komt omdat de door banken gehanteerde liquiditeitsopslagen, die bovenop het 10-jaars markttarief zoals weergegeven in bovenstaande grafiek komen gedurende 2024 zijn opgelopen. Per eind 2024 bedroeg deze opslag voor een 10-jaars lening circa 0,4 procentpunt. Indien de gemeente per eind 2024 een 10-jaars lening had opgenomen dan zou het rentetarief daarvoor dus circa 2,75% geweest zijn.

## Ontwikkelingen in regelgeving

### Externe ontwikkelingen

In 2024 zijn op het vlak van de gemeentelijke financiering geen ontwikkelingen geweest in wet- en regelgeving. Ook de Commissie BBV heeft in 2024 geen nieuwe notities of verantwoordingsvereisten gepubliceerd.

### Interne ontwikkelingen

Naar aanleiding van een opmerking van de accountant over de Financieringsparagraaf in het jaarverslag 2023 is de formulering artikel 25 van de Financiële Verordening aangepast. De accountant meende daarin te kunnen lezen dat de Financieringsparagraaf in het jaarverslag ook vooruit diende te kijken voor wat betreft de financieringsbehoefte. De tekst van artikel 25 is daarop aangepast. Paragrafen in het jaarverslag dienen op grond van BBV gericht te zijn op verantwoording.

### Leningenportefeuille

Het verloop van de leningenportefeuille ten behoeve van de gemeentefinanciering gedurende 2024 was als volgt:

Tabel 1: Verloopstaat opgenomen lang- en kortlopende leningen 2024 (bedragen x € 1.000)

| Categorie                                              | Schuldrestant per eind 2023 | Opgenomen 2024 | Afgeïst 2024 | Schuldrestant per eind 2024 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------|-----------------------------|
| Ten behoeve van eigen gemeentelijke financiering       | 75.324                      | 40.000         | 4.458        | 110.866                     |
| Opgenomen en aan woningcorporaties verstrekte leningen | 2.994                       | 0              | 293          | 2.701                       |
| Subtotaal langlopende leningen                         | 78.318                      | 40.000         | 4.751        | 113.567                     |
| Kortlopende leningen                                   | 0                           | 47.500         | 47.500       | 0                           |
| TOTAAL                                                 | 78.318                      | 87.500         | 52.251       | 113.567                     |

Eind augustus 2024 is voor in totaal € 40 miljoen aan langlopende financiering aangetrokken. Dit om de op dat moment lopende kasgeldlening van € 20 miljoen af te lossen en om daarnaast te voorzien in de voor de latere maanden verwachte kapitaalbehoefte voor investeringsuitgaven. Met deze transactie is tevens voorkomen dat de kasgeldlimiet over het 3<sup>e</sup> en wellicht ook 4<sup>e</sup> kwartaal 2024 zou worden overschreden. De in 2024 nieuw opgenomen langlopende financiering betrof twee leningen, te weten:

1. Een lening van € 20 miljoen tegen 2,859% met een looptijd van 10 jaar;
2. Een lening van € 20 miljoen tegen 2,985% met een looptijd van 12 jaar.

De leningvorm van beide leningen is fixed. Dit betekent dat deze ineens aflossen per einde looptijd. De leningen passen uitstekend in het meerjarige renterisicoprofiel.

In de Programmabegroting 2024 was een aanvullende langlopende financieringsbehoefte voorzien van circa € 18,5 miljoen.

## Netto schuld

Van het verloop van de netto schuld gedurende 2024 kan het volgende overzicht worden gegeven:

Tabel 2: Verloopoverzicht netto schuld over 2024 (bedragen x € 1.000)

| Omschrijving                           | Conform BBV-artikel | Balans-zijde | Stand per eind 2023 | Stand per eind 2024 | Mutatie 2024 |
|----------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Vaste schulden                         | 46                  | C            | 78.318              | 113.567             | 35.249       |
| Vlottende schulden                     | 48                  | C            | 14.929              | 13.682              | -1.247       |
| Overlopende passiva                    | 49                  | C            | 13.609              | 26.834              | 13.225       |
| Minus:                                 |                     |              |                     |                     |              |
| Overige uitzettingen >1jr              | 36 lid f            | D            | 40                  | 40                  | 0            |
| Uitzettingen <1jr                      | 39                  | D            | 26.318              | 42.891              | 16.573       |
| Liquide middelen                       | 40                  | D            | 0                   |                     |              |
| Overlopende activa                     | 40a                 | D            | 4.990               | 10.663              | 5.673        |
| Netto schuld                           |                     |              | 75.508              | 100.489             | 24.981       |
|                                        |                     |              |                     |                     |              |
| Minus verstrekte leningen:             |                     |              |                     |                     |              |
| Leningen aan woningcorporaties         | 36 lid b            | D            | 2.994               | 2.701               | 293          |
| Overige verstrekte leningen            | 36 lid c            | D            | 2.183               | 2.944               | -761         |
| Netto schuld minus verstrekte leningen |                     |              | 70.331              | 94.844              | 24.513       |

## Kengetallen

De uitkomsten van financieringsgerelateerde kengetallen luiden als volgt:

Tabel 3: Financieringsgerelateerde kengetallen (bedragen x € 1.000)

| Omschrijving                                                 |         |  | Ter vergelijking:   |  |              |
|--------------------------------------------------------------|---------|--|---------------------|--|--------------|
| Stand per eind 2024                                          |         |  | Stand per eind 2023 |  | Mutatie 2024 |
| Solvabiliteit                                                |         |  |                     |  |              |
| Eigen vermogen                                               | 86.849  |  | 84.085              |  |              |
| Balanstotaal                                                 | 266.611 |  | 216.617             |  |              |
| Solvabiliteit                                                | 32,6%   |  | 38,8%               |  | -6,2%        |
|                                                              |         |  |                     |  |              |
| Netto schuldquotes                                           |         |  |                     |  |              |
| Netto schuld                                                 | 100.489 |  | 75.508              |  |              |
| Netto schuld minus verstrekte leningen                       | 94.844  |  | 70.331              |  |              |
|                                                              |         |  |                     |  |              |
| Baten voor bestemming                                        | 168.009 |  | 154.984             |  |              |
|                                                              |         |  |                     |  |              |
| Netto schuldquote                                            | 59,8%   |  | 48,7%               |  | 10,9%        |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 56,5%   |  | 45,4%               |  | 10,9%        |

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

## EMU-saldo en Wet hof

Voor landen die deelnemen aan de Europese Monetaire Unie gelden Europese begrotingsvoorschriften waaronder de zogenaamde EMU-normen. Deze normen stellen limieten aan de overheidsschuld van een land. De jaarlijkse groei van de netto overheidsschuld, ook wel het financieringstekort of EMU-saldo genaamd, mag in een jaar niet meer bedragen dan 3% van de omvang van de economie (bruto binnenlands product). In de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet hof) is één en ander doorvertaald naar decentrale overheden. Deze moeten zowel bij een begroting als bij een jaarverslag het EMU-saldo berekenen, zodat op macroniveau het EMU-saldo voor Nederland als geheel kan worden bepaald.

Het gemeentelijke EMU-saldo over 2024 kan uit een balansvergelijking herleid worden:

Tabel 4: Herleiding EMU-saldo uit balans (bedragen x € 1.000)

| Activa                                         | 31-12-2023     | 31-12-2024     | Relevante mutatie voor EMU-saldo |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| (Im)materiële vaste activa                     | 174.861        | 201.287        | -26.426                          |
| Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekingen | 1.943          | 2.145          |                                  |
| Financiële vaste activa: Leningen              | 5.177          | 5.646          |                                  |
| Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar | 40             | 40             |                                  |
| <b>Totaal Vaste Activa</b>                     | <b>182.021</b> | <b>209.118</b> |                                  |
| Vorraden                                       | 3.287          | 3.939          | -652                             |
| Uitzettingen <1 jaar                           | 26.319         | 42.891         |                                  |
| Liquide middelen                               | 0              | 0              |                                  |
| Overlopende activa                             | 4.990          | 10.663         |                                  |
| <b>Totaal Vlottende Activa</b>                 | <b>34.596</b>  | <b>57.493</b>  |                                  |
| <b>Totaal Activa</b>                           | <b>216.617</b> | <b>266.611</b> |                                  |
| Passiva                                        | 31-12-2023     | 31-12-2024     |                                  |
| Eigen vermogen                                 | 84.085         | 86.849         | 2.765                            |
| Voorzieningen                                  | 25.676         | 25.679         | 3                                |
| Vaste schuld                                   | 78.318         | 113.567        |                                  |
| <b>Totaal Vaste Passiva</b>                    | <b>188.078</b> | <b>226.095</b> |                                  |
| Vlottende schuld                               | 14.929         | 13.682         |                                  |
| Overlopende passiva                            | 13.609         | 26.834         |                                  |
| <b>Totaal Vlottende Passiva</b>                | <b>28.538</b>  | <b>40.516</b>  |                                  |
| <b>Totaal Passiva</b>                          | <b>216.617</b> | <b>266.611</b> |                                  |
|                                                |                |                | <b>EMU-saldo -24.310</b>         |

De begroting is opgesteld volgens het stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo gaat echter niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van feitelijke ontvangsten en uitgaven van de gemeente, berekend op transactiebasis en waarbij ook investeringsuitgaven en mutaties in onderhanden werk van grondexploitaties worden meegenomen. Dit overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie. Het EMU-saldo heeft daarmee het karakter van een resultaatbepaling op kasbasis. Het EMU-saldo moet daarmee los gezien worden van de opgestelde begroting van de gemeente en zegt hier feitelijk niets over. Bij een volledig sluitende begroting kan een gemeente toch een negatief EMU-saldo presenteren te meer omdat zaken als investeringsuitgaven niet meetellen in het stelsel van baten en lasten maar wel in het EMU-saldo.

### Omslagrente

De gemeente past een renteomslagmethodiek toe. Daarbij worden aan investeringen de gemiddelde rentekosten toegerekend die voortvloeien uit de opgenomen geldleningen en/of eigen middelen waarmee deze zijn gefinancierd.

Tabel 5: Omslagrente en renteresultaat 2024 (bedragen x € 1)

| Rente-omslag |                                                                                                                                                                                   | Jaarrekening 2024 |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| a.           | De externe rentelasten over de korte en lange financiering                                                                                                                        | 2.800.258         |
| .b.          | De externe rentebaten (idem)                                                                                                                                                      | 365.728           |
|              | Saldo rentelasten                                                                                                                                                                 | 2.434.530         |
| c1.          | De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend                                                                                                                     | 64.847            |
| c2.          | De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend                                                                                         | 0                 |
| c3.          | De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | 0                 |
|              | Aan taakvelden toe te rekenen externe rente                                                                                                                                       | 2.369.683         |
| d1.          | Rente over eigen vermogen                                                                                                                                                         | 0                 |
| d2.          | Rente over voorzieningen                                                                                                                                                          | 0                 |
|              | Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente                                                                                                                                        | 2.369.683         |
| e.           | De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)                                                                                                                                | 2.870.721         |
| f.           | Renteresultaat op het taakveld Treasury                                                                                                                                           | 501.038           |
|              |                                                                                                                                                                                   |                   |
|              | Renteresultaat als % van aan taakvelden toe te rekenen rente                                                                                                                      | 21,14%            |
|              | Boekwaarde activa per 01-01-2024                                                                                                                                                  | 174.861.590       |
|              | Rente-omslagpercentage jaarrekening 2024                                                                                                                                          | 1,355%            |
|              | <b>Rente-omslagpercentage jaarrekening 2024 binnen norm</b>                                                                                                                       | <b>Ja</b>         |

In de begroting 2024 was de rente-omslag vastgesteld op 1,642%.

## Risicobeheer

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

### Renterisico's

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

Kasgeldlimiet (kortlopende schuld)

In de Wet fido is een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop de gemeente haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren: de kasgeldlimiet. Deze limiet wordt uitgedrukt in een percentage van het begrotingstotaal (8,5%) en wordt per kwartaal gezien. Een overschrijding van de kasgeldlimiet is wettelijk toegestaan zolang dit niet langer duurt dan twee aaneengesloten kwartalen. In 2024 hebben wij de kasgeldlimiet alleen over het 2<sup>e</sup> kwartaal overschreden. Het opnemen van de eerdergenoemde leningen ter grootte van € 40 miljoen heeft ertoe geleid dat de kasgeldlimiet met ingang van het derde kwartaal weer voldeed. Zie daartoe ook onderstaande tabel:

Tabel 6: Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)

| Kasgeldlimiet 2024                                                      |                    |                    |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Berekening Kasgeldlimiet 2024:</b>                                   |                    |                    |                    |                    |
| Begrotingstotaal aan lasten<br>Programmabegroting 2024 (oorspronkelijk) | 140.324            |                    |                    |                    |
| Percentage conform Wet Fido                                             | 8,5%               |                    |                    |                    |
| Kasgeldlimiet 2024                                                      | 11.928             |                    |                    |                    |
|                                                                         |                    |                    |                    |                    |
| <b>Spiegeling netto vlottende schuld aan<br/>Kasgeldlimiet 2024:</b>    |                    |                    |                    |                    |
|                                                                         | <b>1e kwartaal</b> | <b>2e kwartaal</b> | <b>3e kwartaal</b> | <b>4e kwartaal</b> |
| Kasgeldlimiet                                                           | 11.928             | 11.928             | 11.928             | 11.928             |
| Netto vlottende schuld                                                  | 3.114              | 15.345             | 4.383              | -17.337            |
| Overschrijding kasgeldlimiet                                            | Nee                | Ja                 | Nee                | Nee                |

### Renterisiconorm (langlopende schuld)

Met behulp van de renterisiconorm wordt bepaald welk renterisico de gemeente loopt op haar vaste schuld (leningen met een looptijd van langer dan één jaar). In de Wet fido is de renterisiconorm bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dat wil zeggen dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Hierbij is een minimumbedrag bepaald van € 2,5 miljoen.

Het uitgangspunt van de renterisiconorm is het beheersen van de renterisico's op langlopende schulden. Dit gebeurt door het aanbrengen van spreiding in de looptijden van de leningen. Hiermee wordt voorkomen, dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moeten worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten.

Uit onderstaande tabel blijkt dat gemeente Hollands Kroon in 2024 ruim binnen deze wettelijke norm heeft geopereerd.

Tabel 7: Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)

| Omschrijving                                                                 | Bedrag  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Bepaling renterisiconorm</b>                                              |         |
| Begrotingstotaal aan lasten conform Programmabegroting 2024 (oorspronkelijk) | 140.324 |
| Percentage conform Wet fido                                                  | 20%     |
| Renterisiconorm                                                              | 28.065  |
|                                                                              |         |
| <b>Renterisico 2024</b>                                                      |         |
| Aflossingen                                                                  | 4.458   |
| Renteherziening                                                              | 0       |
| Werkelijk renterisico                                                        | 4.458   |
| <b>Ruimte binnen de norm</b>                                                 | 23.607  |

### Kredietrisico's

Kredietrisico's kunnen voortvloeien uit verstrekte en gewaarborgde geldleningen.

### Verstrekte geldleningen

Het verloop van de portefeuille aan verstrekte geldleningen gedurende 2024 was als volgt:

Tabel 8: Verloopstaat verstrekte langlopende leningen 2024 (bedragen x € 1.000)

| Categorie                                | Schuldrestant per eind 2023 | Verstrekt 2024 | Afgelost 2024 | Schuldrestant per eind 2024 |
|------------------------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|-----------------------------|
| Verstrekt aan woningcorporaties          | 2.994                       | 0              | 293           | 2.701                       |
| Hypotheekleningen personeel              | 50                          | 0              | 0             | 50                          |
| Overige leningen                         | 45                          | 0              | 0             | 45                          |
| Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) | 1.125                       | 1.159          | 0             | 2.284                       |
| Verstrekte leningen Sociaal Domein       | 1.003                       | 0              | 397           | 606                         |
| <b>TOTAAL</b>                            | <b>5.217</b>                | <b>1.159</b>   | <b>690</b>    | <b>5.686</b>                |

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

### Gewaarborgde geldleningen

De portefeuille aan gewaarborgde geldleningen gaf per eind 2024 het volgende beeld:

Tabel 9: Overzicht borgstellingen per ultimo 2024 (bedragen x € 1.000)

| Aard/omschrijving           | Totaal schuldrestant per 31-12-2024 | % borgstelling | Netto gewaarborgd per 31-12-2024 | Ter vergelijking:                |
|-----------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                             |                                     |                |                                  | Netto gewaarborgd per 31-12-2023 |
| Woningbouw (achtervang WSW) | 124.784                             | 50%            | 62.392                           | 55.620                           |
| HVC Huisvuilcentrale        | 524.814                             | 1,943%         | 10.057                           | 11.983                           |
| Diversen                    | 19.994                              | divers         | 19.994                           | 21.178                           |
| Totaal                      | 669.592                             |                | 92.443                           | 88.781                           |

### Saldobeheer

De uitgaven en inkomsten van de gemeente lopen niet gelijk in de tijd. Soms leent de gemeente geld om tijdig betalingen te kunnen verrichten en soms heeft ze (tijdelijk) overtollige liquide middelen. In de periode van 7 februari tot 29 augustus 2024 is voor de gemeentelijke financiering gebruikt gemaakt van kortlopende leningen. Dit betrof 3 aaneengesloten leningen met hoofdsommen van respectievelijk € 10, € 17,5 en € 20 miljoen. Het totaalbedrag hiervan komt tot uitdrukking in tabel 1.

De liquiditeitsprognose wordt regelmatig herzien met informatie uit de organisatie. Dat stelt ons in staat om continu de financieringsbehoefte van de gemeente te bepalen. BNG Bank is huisbankier van de gemeente Hollands Kroon.

### Schatkistbankieren

Met ingang van 1 januari 2014 zijn decentrale overheden verplicht alle overtollige middelen, boven een drempelbedrag, die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in de Schatkist aan te houden. De berekening van het drempelbedrag voor schatkistbankieren voor gemeenten met een begroting kleiner dan € 500 miljoen is 2% van het begrotingstotaal. Voor 2024 gold aldus een drempelbedrag van € 2.806.000. Uit onderstaande tabel blijkt dat gemeente Hollands Kroon gedurende geheel 2024 ruim binnen dit drempelbedrag voor Schatkistbankieren heeft geopereerd.

Tabel 10: Schatkistbankieren; spiegeling aan drempelbedrag (bedragen x € 1.000)

| Schatkistbankieren 2024                                                                                 |                    |                    |                    |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Berekening drempelbedrag Schatkistbankieren 2024</b>                                                 |                    |                    |                    |                    |
| Begrotingstotaal aan lasten Programmabegroting 2024 (oorspronkelijk)                                    | 140.324            |                    |                    |                    |
| Percentage conform Regeling Schatkistbankieren                                                          | 2,0%               |                    |                    |                    |
| Drempelbedrag 2024                                                                                      | 2.806              |                    |                    |                    |
|                                                                                                         |                    |                    |                    |                    |
| <b>Spiegeling saldi liquide middelen aan drempelbedrag 2024</b>                                         |                    |                    |                    |                    |
|                                                                                                         | <b>1e kwartaal</b> | <b>2e kwartaal</b> | <b>3e kwartaal</b> | <b>4e kwartaal</b> |
| Som van de per dag buiten 's rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 6.914              | 3.266              | 5.734              | 8.864              |
| Dagen in het kwartaal                                                                                   | 91                 | 91                 | 92                 | 92                 |
| Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 76                 | 36                 | 62                 | 96                 |
| Drempelbedrag zoals hierboven berekend                                                                  | 2.806              | 2.806              | 2.806              | 2.806              |
| <u>Uitkomsten:</u>                                                                                      |                    |                    |                    |                    |
| Ruimte onder het drempelbedrag                                                                          | 2.730              | 2.770              | 2.744              | 2.710              |
| Overschrijding drempelbedrag                                                                            | -                  | -                  | -                  | -                  |

Met onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de mutaties, saldo-ontwikkeling en rentevergoeding over de middelen die in 2024 in de Schatkist geplaatst zijn.

Tabel 11: Overzicht mutaties in Schatkist 2024 (bedragen x € 1.000)

| Schatkistbankieren 2024                                            |                    |                    |                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                    | <b>1e kwartaal</b> | <b>2e kwartaal</b> | <b>3e kwartaal</b> | <b>4e kwartaal</b> |
| Aantal stortingen                                                  | 2                  | 2                  | 5                  | 6                  |
| Aantal onttrekkingen                                               | 5                  | 5                  | 1                  | 2                  |
| Gemiddeld saldo van binnen 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 2.151              | 1.670              | 8.702              | 21.029             |
| Rentevergoeding                                                    | 20                 | 17                 | 81                 | 171                |

Het hogere Schatkistsaldo vanaf het 3<sup>e</sup> kwartaal is mede een gevolg van de per eind augustus 2024 opgenomen langlopende geldlening. Een deel daarvan was bestemd voor investeringsuitgaven die in de loop van het tweede halfjaar 2024 gepland waren. Conform voorschriften zijn deze tijdelijke geldmiddelen in de Schatkist aangehouden. Daarmee zijn over 2024 in totaal circa € 289.066 aan rentebaten gerealiseerd.

#### (Ontvangsten uit) deelnemingen

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

Tabel 12: Overzicht ontvangsten vanuit deelnemingen 2024 (bedragen x € 1.000)

| Deelneming   | Aandelenbelang<br>gemeente<br>Hollands Kroon |  | Dividend | Garantstellings-<br>provisie | Rentevergoeding over<br>aandeelhouderslening | Totaal ontvangen |
|--------------|----------------------------------------------|--|----------|------------------------------|----------------------------------------------|------------------|
| BNG Bank NV  | 0,108%                                       |  | 130      | n.v.t.                       | n.v.t.                                       | 130              |
| Alliander NV | 0,226%                                       |  | 391      | n.v.t.                       | 29                                           | 420              |
| NV HVC       | 1,943%                                       |  | 0        | 108                          | n.v.t.                                       | 108              |
| Totaal       |                                              |  | 521      | 108                          | 29                                           | 658              |

## Paragraaf 4: Lokale heffingen

Elke gemeente in Nederland heeft de mogelijkheid om zelfstandig belastingen en heffingen op te leggen. Dat kan zijn voor taken die zij doet in het algemeen belang, maar ook voor specifieke werkzaamheden of levering van diensten. Dit totale pakket van de lokale lasten is vastgelegd in door de gemeenteraad vastgestelde belastingverordeningen. De hoogte van de lokale heffingen wordt deels bepaald door de ambities van de gemeente. Hoe meer ambities er zijn bij het bestuur, des te meer middelen beschikbaar moeten zijn om ze te realiseren. Het verhogen van de inkomsten via lokale heffingen betekent dat de inwoners hogere kosten hebben.

### Trends en ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkeling in 2024 op het gebied van de lokale belastingen is de waardeontwikkeling van het onroerend goed. In 2024 is er nog steeds sprake van een overspannen woningmarkt. De WOZ-waarden voor woningen zijn gemiddeld gestegen met 7,5%. Bij de niet-woningen zien we een gemiddelde stijging van 0,5 %. De herwaardering gebeurt op basis van verkoopcijfers rond de waarde-peildatum 1 januari 2023, Globaal worden daarbij de verkopen betrokken die binnen zes maanden voor of na de peildatum hebben plaatsgevonden. Het aantal formele bezwaren is in 2024 (1426 bezwaren) gedaald ten opzichte van 2023 (1426 bezwaren). Ruim 60% van deze bezwaren komen van de zogenaamde no-cure-no-pay bureaus. Dat percentage is vergelijkbaar met 2023. Het aantal informele bezwaren is gestegen. In 2024 waren dat er 352 en in 2023 waren dat er 247. Hieruit blijkt dat de duidelijke communicatie over de aanslagen en het vereenvoudigen van het maken van bezwaar wel effect heeft.

Een andere ontwikkeling is de stijging van het aantal (hoge) beroepen dat wordt ingediend. Dit is een landelijke ontwikkeling.

| Belastingjaar | Aantal beroepen * | Percentage no cure no pay |
|---------------|-------------------|---------------------------|
| 2022          | 33                | 94%                       |
| 2023          | 31                | 87%                       |
| 2024          | 80                | 79%                       |

*\*Dit is het aantal beroepen dat in dat jaar ingediend is. Dit kan ook over voorgaande jaren gaan. Voor 2022 lopen er nu 8 hoger beroepen. Deze zijn allemaal ingediend door een no cure no pay bureau. Deze hoger beroepen gaan niet over de WOZ-waarde, maar over de kostenvergoeding.*

## **Gemeentelijke belastingbeleid**

In Hollands Kroon worden de volgende belastingen geheven:

- Onroerende zaakbelastingrioolheffing
- afvalstoffenheffing
- begraafrechten
- toeristenbelasting
- forensenbelasting
- havengeld
- 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 2022-2026 'Samen bouwen aan vertrouwen' afgesproken dat de lokale belastingen niet worden verhoogd, behoudens de inflatiecorrectie, maar houden de mogelijkheid om dit wel te doen als dit nodig is.

### **Onroerende zaakbelasting**

Onder de naam onroerende zaakbelastingen worden over, binnen de gemeente gelegen, onroerende zaken 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 waarde-gegevens worden gebruikt door de gemeente (onroerende zaakbelasting), het waterschap (watersysteemheffing) en de belastingdienst (inkomstenbelasting en successierecht). Zoals verwoord in het Coalitieakkoord '2022-2026' wordt de ozb voor woningen en niet-woningen trendmatig verhoogd voor inflatie, voor 2023 3,0%. Daarnaast is bij de berekening van het tarief de areaalontwikkeling buitenbeschouwing gelaten. Dit komt daarom als extra inkomsten bij de opbrengst van de onroerende zaakbelasting, maar de belastingplichtige betaald gemiddeld niet meer dan het inflatiepercentage.

Uitgangspunten voor de onroerende zaakbelasting zijn: In de onderstaande tabel staat de begrote belastingopbrengst. Op basis van deze opbrengst betalen belanghebbende gemiddeld 3% meer onroerende zaakbelasting dan vorig jaar.

Elk belastingjaar is een herwaarderingsjaar. Dit betekent dat de WOZ-waarde gebaseerd worden op een nieuwe waarde-peildatum. Voor 2024 is dat 1 januari 2023. Bij een toename van de hoogte van de WOZ-waarden en een keuze van gelijkblijvende OZB opbrengst, worden de tarieven naar beneden bijgesteld. Als de keuze valt op een verhoging van de OZB opbrengst, dan blijven de OZB tarieven gelijk of ze stijgen (dit is afhankelijk van de mate van stijging van de totale OZB opbrengst). De werkelijke waardestijging per individueel object kan echter afwijken van de gemiddelde waardeontwikkeling, met als gevolg een andere ontwikkeling van de lasten.

| 0.61 OZB Woning | 0.62 OZB Niet-Woningen |
|-----------------|------------------------|
| 6.657.000       | 7.043.000              |

| Tarieven onroerende zaakbelasting | Percentage |
|-----------------------------------|------------|
| Eigenaar woning                   | 0,09%      |
| Eigenaar niet-woning              | 0,19%      |
| Gebruiker niet-woning             | 0,15%      |

In de tabellen hieronder zijn de gevolgen van de aanslagen 2023 en 2024 weergegeven.

| 0.61 OZB Woning     | WOZ- waarde 2023 | WOZ-waarde 2024 | Aanslag OZB 2023 | Aanslag OZB 2024 |
|---------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| OZB Woning eigenaar | 200.000          | 214.000         | 180              | 196              |
|                     | 300.000          | 321.000         | 270              | 295              |
|                     | 500.000          | 535.000         | 450              | 492              |

| 0.62 OZB Niet-Woningen   | WOZ- waarde 2023 | WOZ-waarde 2024 | Aanslag OZB 2023 | Aanslag OZB 2024 |
|--------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| OZB niet-woning eigenaar | 200.000          | 200.000         | 378              | 389              |
|                          | 400.000          | 400.000         | 756              | 778              |
|                          | 500.000          | 500.000         | 945              | 973              |

### 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. Voor de rioolheffing geldt dat de geraamde opbrengsten niet hoger mogen zijn dan de geraamde kosten. Gemeenten zijn verplicht op basis van de Wet milieubeheer periodiek een Beleidsplan Programma stedelijk water en riolering op te stellen. Hierin legt de gemeente haar beleid (keuzes, maatregelen, financiering) vast voor een periode van 4 of 5 jaar. De hierin opgenomen kostendekkingsberekening verschaft inzicht in de kosten die verband houden met het uitvoeren van de gemeentelijke watertaken. Voor de jaarlijkse financiële consequenties wordt rioolheffing geheven. In december 2022 is het Beleidsplan Programma Stedelijk Water en Riolering 2023 – 2027 vastgesteld. Hierin zijn de uitgangspunten voor de rioolheffing vastgelegd.

| Opbrengst 2024                    |           |
|-----------------------------------|-----------|
| Belastingen op producenten        | 535.125   |
| Belasting op inkomen van gezinnen | 3.735.875 |

### 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 afvoeren en verwerken van bedrijfsafval heeft de gemeente geen verplichtingen. Voor de afvalstoffenheffing geldt dat geen winst mag worden gemaakt door de gemeente. De begrote opbrengst van de heffing mag niet hoger zijn dan de begrote kosten, die voor de desbetreffende voorziening 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. Vanaf 2022 wordt de afvalstoffenheffing te berekenend op basis van het zogenoemde 'recycle tarief'. De gemeente Hollands Kroon heeft de ambitie om toe te werken naar 100 kilo restafval per inwoner in 2022 en een verdere daling in de jaren daarna. Daarbij moeten de lasten voor bewoners beheersbaar zijn. De aanslag bestaat uit een vast deel en een variabel deel. De hoogte van de aanslag wordt zo bepaald aan de hand van de hoeveelheid restafval dat wordt aangeboden.

| Opbrengst 2024      |           |
|---------------------|-----------|
| Afvalstoffenheffing | 7.672.000 |

### 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 de gemeente Hollands Kroon komt de gemiddelde woonlasten voor een meerpersoonshuishouden in 2024 uit op € 974. Het landelijk gemiddelde van alle gemeenten bedroeg in 2024 € 994. Hollands Kroon komt in 2024 op de 110e plek (van de 342 gemeenten). Positie één is hierbij de goedkoopste gemeente.

### Vergelijking lastendruk regio

Bron: [COELO – Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden](#)

| Gemeente         | Lasten (eph) | Lasten (mph) | Rangnummer (mph) | OZB tarief woningen (%) | OZB tarief niet-woningen (%) | gemiddelde WOZ waarde woningen (CBS 2024) |
|------------------|--------------|--------------|------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|
| Nederland (gem)  | 911          | 994          |                  | 0,1012                  | 0,5184                       | 388.000                                   |
| <b>Regionaal</b> |              |              |                  |                         |                              |                                           |
| Den Helder       | 748          | 912          | 85               | 0,1001                  | 0,8376                       | 242.000                                   |
| Hollands Kroon   | 824          | 974          | 110              | 0,092                   | 0,3408                       | 355.000                                   |
| Dijk en Waard    | 863          | 917          | 87               | 0,0716                  | 0,5933                       | 392.000                                   |
| Medemblik        | 1004         | 1105         | 277              | 0,1275                  | 0,5492                       | 387.000                                   |
| Opmeer           | 1.178        | 1300         | 330              | 0,135                   | 0,44                         | 379.000                                   |
| Schagen          | 997          | 1055         | 250              | 0,1112                  | 0,4204                       | 359.000                                   |
| Texel            | 661          | 798          | 17               | 0,0322                  | 0,1285                       | 395.000                                   |

### Vergelijking lastendruk P10-gemeenten

Bron: [COELO – Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden](#)

| Gemeente           | Lasten (eph) | Lasten (mph) | Rangnummer (mph) | OZB tarief woningen (%) | OZB tarief niet-woningen (%) | gemiddelde WOZ waarde woningen (CBS 2024) |
|--------------------|--------------|--------------|------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|
| Aa en Hunze (DR)   | 734          | 800          | 19               | 0,0933                  | 0,3297                       | 349.000                                   |
| Berkelland (GE)    | 897          | 1.022        | 210              | 0,104                   | 0,4149                       | 370.000                                   |
| Borger-Odoorn (DR) | 1.005        | 1.046        | 241              | 0,1592                  | 0,2892                       | 304.000                                   |
| Bronckhorst (GE)   | 980          | 1.027        | 221              | 0,0871                  | 0,3763                       | 438.000                                   |

| Gemeente                | Lasten<br>(eph) | Lasten<br>(mph) | Rangnummer<br>(mph) | OZB tarief woningen (%) | OZB tarief niet-woningen (%) | gemiddelde WOZ waarde<br>woningen (CBS 2024) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
| De Fryske Marren (FR)   | 704             | 857             | 45                  | 0,0877                  | 0,4986                       | 341.000                                      |
| Het Hogeland (GR)       | 934             | 1.026           | 218                 | 0,1491                  | 0,8894                       | 262.000                                      |
| Hof van Twente (OV)     | 1.024           | 1.055           | 251                 | 0,113                   | 0,4966                       | 359.000                                      |
| Hollands Kroon (NH)     | 824             | 974             | 110                 | 0,092                   | 0,3408                       | 332.000                                      |
| Horst aan de Maas (LI)  | 956             | 1.027           | 219                 | 0,129                   | 0,5245                       | 339.000                                      |
| Hulst (ZE)              | 867             | 969             | 155                 | 0,0984                  | 0,4398                       | 295.000                                      |
| Medemblik (NH)          | 1.004           | 1.105           | 277                 | 0,1275                  | 0,5492                       | 387.000                                      |
| Midden Drenthe (DR)     | 799             | 844             | 34                  | 0,0976                  | 0,4629                       | 338.000                                      |
| Ooststellingwerf (FR)   | 657             | 844             | 33                  | 0,0741                  | 0,1744                       | 310.000                                      |
| Opsterland (FR)         | 719             | 826             | 24                  | 0,0808                  | 0,329                        | 332.000                                      |
| Peel en Maas (LI)       | 799             | 849             | 39                  | 0,08                    | 0,405                        | 357.000                                      |
| Schouwen-Duiveland (ZE) | 922             | 1.099           | 196                 | 0,0985                  | 0,441                        | 382.000                                      |
| Sluis (ZE)              | 822             | 911             | 84                  | 0,0777                  | 0,3957                       | 303.000                                      |
| Twenterand (OV)         | 936             | 977             | 170                 | 0,1269                  | 0,4851                       | 322.000                                      |
| Westerkwartier (GR)     | 953             | 1.042           | 238                 | 0,123                   | 0,4746                       | 301.000                                      |
| Westerveld (DR)         | 849             | 943             | 116                 | 0,0945                  | 0,324                        | 390.000                                      |

### Kwijtschelding

Als een belastingplichtige geen of weinig financiële middelen heeft om de gemeentelijke belastingaanslag te voldoen, kan onder bepaalde voorwaarden kwijtschelding worden verleend. Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffen- en rioolheffing. Deze derving van inkomsten mag de gemeente meenemen als kostenpost voor het berekenen van het tarief van de betreffende heffing. Bij de toetsing wordt gebruikt gemaakt van de voorwaarden van de Invorderingswet. Of iemand in aanmerking komt voor kwijtschelding wordt getoetst aan de betalingscapaciteit en de hoogte van het vermogen van een belastingschuldige. Hier zijn normeringen voor. Minimaal 80% van de betalingscapaciteit moet worden gebruikt om de belastingschuld te voldoen. De betalingscapaciteit wordt berekend door het netto besteedbaar inkomen te verminderen met de genormeerde kosten van bestaan. Deze genormeerde kosten van bestaan zijn een percentage van de uitkering die de belastingplichtige naar de normen van de bijstandsregelgeving zou kunnen krijgen. De gemeente Hollands Kroon in het kader van het kwijtscheldingsbeleid een 100%-norm. Dit is het maximaal toegestane percentage.

### Andere heffingen en rechten

De gemeente Hollands Kroon kent verder de volgende heffingen en belastingen:

| Heffing                         | Opbrengst 2024 |
|---------------------------------|----------------|
| Begraafrechten                  | 584.000        |
| Toeristen- en forensenbelasting | 439.000        |
| Haven- en liggeld               | 450.930        |

## Paragraaf 5: 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 2024 welke in de zomer van 2024 door de gemeenteraad is vastgesteld.

### 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 gemeenten Hollands Kroon, Den Helder, Schagen en Texel en de provincie Noord-Holland hebben dit programma met elkaar opgesteld. De regiogemeenten stemmen af over aantallen woningen en kwaliteitseisen in het woningbouwprogramma. Hierin is het bouwprogramma in de Kop van Noord-Holland tot 2030 vastgelegd. Het convenant zorgt voor evenwicht tussen kwantiteit en kwaliteit in de woningvoorraad. 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 hebben ook een *Woonakkoord: Regionaal woonakkoord Kop van Noord-Holland 2022-2026* vastgesteld op 8 maart 2022 waarin ambities en samenwerkingsafspraken verder zijn uitgewerkt.

### Gemeentelijk beleid

In 2024 is de nieuwe Woonvisie van de gemeente Hollands Kroon vastgesteld. In deze woonvisie wordt de focus gelegd op vier belangrijke thema's namelijk; beschikbaarheid van woningen, betaalbaarheid voorop, duurzame kwaliteit en wonen, welzijn en zorg. Er is een totale plancapaciteit geprogrammeerd van 3.200 woningen tot en met 2030, dat vraagt om een actieve rol van de gemeente. 3.200 nieuwe woningen in zeven jaar is ambitieus, daarvoor is organisatiekracht nodig maar ook samenwerkingen met andere partijen. In de woonvisie is vastgelegd welke vaste percentages bij nieuwbouwplannen gelden voor sociale huur (minimaal 30%), betaalbare koop (minimaal 30%), en vrije sector (maximaal 40%). Dit betekent dat concrete bouwinitiatieven hieraan worden getoetst. Daarnaast zet de gemeente in op verduurzaming van de bestaande woningen, duurzame nieuwbouw en 'bouwen vanuit de omgeving'. Grote ambities waarbij de gemeente steeds vaker die actievere rol zal innemen.

Tezamen met de Woonvisie is ook de Nota Grondbeleid 2024 van de gemeente Hollands Kroon vastgesteld. Het grondbeleid is een gereedschapskist met hulpmiddelen die kunnen worden ingezet voor het realiseren van de verschillende doelstellingen die in de raadsprogramma's zijn opgenomen op het gebied van

wonen, economie, maatschappelijke ontwikkeling, verkeer en vervoer. Met behulp van de Nota Grondbeleid 2024 kunnen ruimtelijke ambities worden behaald en daarnaast kunnen gemeentelijke kosten worden verhaald. Ondertussen wordt er gewerkt aan een Nota Kostenverhaal, hierin wordt vast gelegd hoe de gemeente bij ruimtelijke projecten bovenwijkse en bovenplanse kosten wil verhalen.

Met het vaststellen van de Nota Grondbeleid 2024 richt de gemeente zich op een actievere rol bij het voeren van grondbeleid dan voorheen. Waar voorheen voornamelijk een situationeel grondbeleid werd gevoerd, is dat nu meer gericht op een actieve houding. Dit hangt af van hoe belangrijk de gemeente een ontwikkelproject vindt. Er zijn vier categorieën opgenomen die aflopen van projecten met prioriteit naar projecten zonder urgentie. Binnen deze categorieën kan de gemeente verschillende rollen aannemen. De rollen lopen van actief naar passief. De categorie waarin een project valt bepaalt welke rol er wordt aangenomen. In de Nota Grondbeleid 2024 is uitgebreid beschreven in welke gevallen de gemeente welke rol pakt. Op dit moment hebben er al meerdere grondaankopen plaatsgevonden, deze hebben nog niet geleid tot het openen van een nieuwe grondexploitatie. De verwachting is dat dit wel gaat gebeuren.

## Beleidsdoel

| Wat willen we bereiken?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| De exploitatieresultaten van de gemeentelijke grondexploitaties vanaf 2016 minimaal kostenneutraal te houden/te maken                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Geplande activiteiten 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Wat hebben we bereikt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Alle gemeentelijke grondexploitaties doorlichten en herijken</li> <li>Opstellen Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG)</li> <li>Voor zover van toepassing afwaarderen van voorraden grond</li> <li>Indien van toepassing het treffen van een voorziening voor verliesgevende exploitaties</li> <li>Onderhandelen met private partijen over verkoop van ontwikkellocaties</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Alle gemeentelijke grondexploitaties zijn doorgelicht.</li> <li>Er is een MPG 2024 opgesteld en in juni 2024 vastgesteld door de raad.</li> <li>Niet van toepassing in 2024.</li> <li>De voorziening voor de verliesgevende grondexploitatie Robbenplaat is iets verhoogd en er is al eerder een voorziening getroffen voor de grondexploitatie Lelpark.</li> <li>Woningbouwgrond voor plan De Hoop in Wieringerwaard voor 19 woningen is verkocht, de grond aan de Heerenweg 128 in Barsingerhorn ten behoeve van</li> </ul> |

|                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Het verwerven van strategische gronden wanneer de kans zich voordoet</li> </ul> | <p>woningbouw is overgedragen. Gemeente grond aan de Terpstraat in Wieringerwerf is openbaar in de verkoop gezet.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Er zijn twee strategische grondposities verworven, gelegen naast elkaar aan de Rijksstraatweg en Lonjeweg in Hippolytushoef</li> </ul> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Wat gaat het kosten?

Het grondbeleid kan een grote financiële impact hebben. De eventuele baten, maar vooral ook de financiële risico's zijn van belang voor de financiële positie van de gemeente. Dat zal de komende jaren voor Hollands Kroon niet anders zijn. Hierna is een overzicht opgenomen van de grondexploitaties met daarin de boekwaarde en de te realiseren kosten en opbrengsten. Dit overzicht is een samenvatting uit de veel uitgebreidere Meerjarenprognose Grondexploitaties 2025, waarin dieper op de verschillende grondexploitaties in wordt gegaan.

### Bouwgronden In Exploitatie

|                   | Boekwaarde<br>01-01-2024 | Nog te realiseren<br>opbrengsten<br>(incl. rente) | Nog te maken<br>kosten<br>(incl. rente) | Einddatum<br>exploitatie | Resultaat op<br>eindwaarde | Netto Contante<br>Waarde per<br>01-01-2023 | Genomen winst (1)<br>of tussentijdse<br>voorziening (2) |
|-------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Den Oever Zuid II | -241.454                 | 501.838                                           | -204.319                                | 31-12-2026               | 56.064                     | <b>53.887</b>                              | 81.228 (1)                                              |
| Industrieweg      | 573.583                  | 10.152                                            | -91.515                                 | 31-12-2025               | 492.220                    | <b>482.569</b>                             | 457.776 (1)                                             |
| Hoornseweg        | -490.971                 | 1.390.810                                         | -502.450                                | 31-12-2034               | 397.389                    | <b>325.997</b>                             | 230.379 (1)                                             |
| Robbenplaat       | -3.736.592               | 4.397.483                                         | -1.629.575                              | 31-12-2031               | -968.684                   | <b>-843.298</b>                            | 968.000 (2)                                             |
| Dentele           | 52.741                   | -                                                 | -                                       | 31-12-2024               | 52.741                     | <b>52.741</b>                              |                                                         |
| Lelypark          | -1.441.991               | 4.015.650                                         | -3.774.606                              | 31-12-2028               | -1.200.947                 | <b>-1.109.489</b>                          | 1.200.000 (2)                                           |
| <b>TOTAAL</b>     | <b>-5.284.684</b>        | <b>10.315.933</b>                                 | <b>-6.202.465</b>                       | <b>-</b>                 | <b>-1.171.217</b>          | <b>-1.037.593</b>                          | <b>-</b>                                                |

Bij bedrijventerrein Robbenplaat is een voorziening getroffen van € 968.000,-. Dit bedrag is 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 grondexploitatie Lelypark is een voorziening getroffen. Het gaat hier om een bedrag van € 1.200.000,-. Er was eerder een voorziening getroffen van € 1.650.000,- maar er zijn wat meevallers binnen de grondexploitatie, waardoor het te verwachte negatieve eindresultaat lager is. Hierdoor is de voorziening aangepast naar 1,2 miljoen euro. 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.

Bij de lopende grexen heeft voor bedrijventerrein Industrieweg in 2015 en 2023 een winstneming plaatsgevonden. De netto contante waarde toont een ruime winst en een groot deel van deze winst was al behaald (waardoor ook de boekwaarde al positief was), zodat € 457.776,- aan winst is genomen. Dit bedrag is van de grondexploitatie afgeboekt en in de reserve 'Risico bouwgronden' gestort. In 2022 bleek dat er ook voor de grondexploitaties Den Oever Zuid II en Hoornseweg een tussentijdse winstneming plaats kon vinden. Het gaat hier om bedragen van respectievelijk € 81.228,- en € 230.379,- en deze winstnemingen zijn tevens toegevoegd aan de reserve 'Risico bouwgronden'.

De reserve 'Risico bouwgronden' is speciaal voor de grondexploitaties bedoeld en is voornamelijk opgebouwd uit de winst van (eerder afgesloten) grondexploitaties. Deze reserve heeft, na de onttrekkingen en toevoegingen die vanuit deze herziening van de grondexploitaties zijn gedaan, op dit moment een omvang van € 3.639.175,- positief en is bedoeld om eventuele toekomstige tegenvallers op te vangen.

### **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 2024 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 en 2023 tussentijdse winst genomen bij de grondexploitatie Industrieweg. Het ging om een bedrag van in totaal € 457.776,-. In 2022 is winst genomen bij de grondexploitaties Den Oever Zuid II (€ 81.228,-) en Hoornseweg (€ 230.379,-). Deze bedragen zijn gestort in de reserve 'Risico bouwgronden'.

### 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 deze winst 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' per 31 december 2024 is € 3.639.175,-. Dit bedrag kan gebruikt worden om de mogelijke negatieve resultaten van de grondexploitaties te dekken.

## Paragraaf 6: Onderhoud kapitaalgoederen

In de openbare ruimte van Hollands Kroon vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn diverse maatschappelijke voorzieningen nodig zoals riolering, infrastructuur, verlichting, bruggen, openbaar groen en gebouwen. Deze voorzieningen, ook wel kapitaalgoederen genoemd, kosten veel geld en de kwaliteit en het bijbehorende onderhoud zijn bepalend voor het functioneren en aanzien van de gemeente. Het integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025 vormt de basis voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen. Eventuele financiële gevolgen worden in de beleidscyclus meegenomen. De gemeenteraad kan dan een integrale afweging maken tussen de verschillende programma's en de bijbehorende effecten en doelstellingen.

### Trends en ontwikkelingen

#### *Technologie*

De samenhang tussen technologie (data), duurzaamheid, ruimtelijke kwaliteit en leefbaarheid zal ook bij het beheer van de openbare ruimte een steeds belangrijkere rol gaan spelen.

#### *Omgevingswet*

De invoering van de Omgevingswet vraagt om een aanpak die meer aansluit bij de wensen vanuit de samenleving waardoor het beheer van de openbare ruimte mogelijk steeds meer maatwerk wordt. Ook ontwikkelingen zoals vergijzing en obesitas zijn belangrijke trends waarmee rekening moet worden gehouden bij de (her)inrichting van de openbare ruimte.

#### *Klimaat, energie en circulariteit*

Bij het beheer en de inrichting van de openbare ruimte moet steeds meer rekening worden gehouden met ontwikkelingen op gebied klimaatverandering, circulariteit en duurzaamheid. Vooral klimaatverandering speelt daarbij een primaire rol waarbij terdege rekening moet worden gehouden bij ontwikkelingen zoals hittestress, wateroverlast en een toename van stormen.

#### *Ruimtelijke en economische ontwikkelingen*

De komende jaren moeten er veel nieuwe woningen worden bijgebouwd. Naast de woningen betekent dit dat er ook veel nieuwe openbare ruimte bijkomt welke kwalitatief goed moeten worden ingericht, aangelegd en onderhouden.

### Riolering

Dit onderdeel van deze paragraaf volgt bij de definitieve jaarstukken.

### Openbare verlichting

Zoals beschreven in het IBP en het beleidsplan openbare verlichting (2016-2025) moeten er tot 2025 ca. 800 lichtmasten en 4000 armaturen worden vervangen. Bij de vervanging van armaturen worden ledlampen met dimfunctie gemonteerd waardoor het energieverbruik sterk daalt.

In 2024 zijn ongeveer 200 masten en circa 500 armaturen vervangen. Hiermee is de vervangingsopgave tot 2025 afgerond.

### **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 levensduur verlengend 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.

In 2024 is ca. 153.000 m2 aan verharding in goede toestand gebracht. Hierbij ging het om ca. 82.000 m2 aan levensduur verlengend onderhoud en ca. 71.000 m2 aan complete renovaties (herinrichtingen en reconstructies).

Als gevolg van diverse ontwikkelingen en/of externe projecten (woningbouw, aanleg glasvezel, vervanging kabels/leidingen etc.) is op een aantal locaties de levensduur verlengende maatregel aan de infrastructuur een aantal jaren uitgesteld. Het kwaliteitsniveau is hier lager dan gewenst, maar voldoet nog wel aan de minimale eisen m.b.t. veiligheid. De betreffende locaties worden in de komende jaren weer in goede toestand gebracht.

### **Openbaar groen**

Het openbare groen is grotendeels onderhouden op het onderhoudsniveau zoals vastgelegd in het integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025. In 2024 zijn er in totaal 527 bomen geplant, ca. 4.000 bomen gesnoeid en ongeveer 9.000 bomen gecontroleerd op veiligheid.

### **Water**

De watergangen zijn onderhouden volgens de eisen van het Hoogheemraadschap. Daarnaast zijn er langs diverse sloten in o.a. Anna Paulowna en Winkel nieuwe beschoeiingen aangebracht over een totale lengte van ongeveer 4.000 m1.

### **Begraafplaatsen**

Het onderhoud op de begraafplaatsen is grotendeels uitgevoerd op het onderhoudsniveau zoals vastgesteld in het integraal beheerplan. Een bestaande urnentuin is uitgebreid en de graftrommels in Barsingerhorn en Kolhorn zijn gerestaureerd.

### **Speeltoestellen en terreinmeubilair**

Naast de reguliere inspecties en het bijbehorend onderhoud zijn in 2024 10 speeltuinen gerenoveerd/opgeknapt met als hoogtepunt een prachtige pomptrack in park de Meet in Winkel. Daarnaast zijn er op diverse locaties bestaande zitbanken vervangen of nieuwe picknickbanken geplaatst inclusief bijbehorende afvalbakken.

### **Civiele kunstwerken**

Dit onderdeel van deze paragraaf volgt bij de definitieve jaarstukken.

### **Havens**

Eind 2024 is opdracht gegeven voor het vervangen van de walkasten in de havens van Middenmeer, Kolhorn en Nieuwe Niedorp (de Rijd). Langs de jachthaven in Ewijcksluis is een bestaande damwand vervangen.

## Gebouwen

In 2024 is het meerjarenonderhoudsplan verder uitgevoerd, nadat hier in 2020 een start in is gemaakt. Eerdere meerjarenonderhoudsplannen kwamen uit 2019, deze zijn in 2024 vernieuwd volgens de gangbare termijn om deze eens per 5 jaar te actualiseren. Op monumentaal gebied is er groot onderhoud uitgevoerd aan de molen in Wieringerwaard en de kerktoren in Winkel.

## Energieneutraal maken gebouwen

Tweede gebouw is aanbesteed en aannemer is gestart met de werkzaamheden. Ook zijn de beschikkingen voor alle gebouwen die gebruik kunnen maken van de DUMAVA-subsidie regeling ontvangen, waarbij er inmiddels 70% aan voorschot is uitgekeerd van het totale toegekende subsidiebedrag van ruim 1,3 miljoen.

| Onderdeel                         | Vastgestelde beleidskaders                       | Investering begroot | Plafond | Investering werkelijk | Exploitatie begroot | Exploitatie werkelijk | Achterstallig onderhoud |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------|---------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|
| Riolering                         | Programma Stedelijk Water en Riolering 2023-2027 | 4.000               | Ja      | 4.471                 | 2.341               | 2.355                 | Nee                     |
| Openbare verlichting              | Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025   | 170                 | Ja      | 214                   | 534                 | 525                   | Nee                     |
| Civieltechnische Kunstwerken      | Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025   | 1.600               | Ja      | 551                   | 261                 | 333                   | Nee                     |
| Infrastructuur                    | Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025   | 6.000               | Ja      | 15.923                | 4.421               | 4.795                 | Nee                     |
| Groen                             | Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025   | 650                 | Nee     | -                     | 5.602               | 5.980                 | Nee                     |
| Water / Beschoeiingen             | IBP/ Baggerplan                                  | 550                 | Ja      | 1.478                 | 564                 | 641                   | Nee                     |
| Speelplaatsen en terreinmeubilair | Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025   | 320                 | Nee     | 176                   | 224                 | 218                   | Nee                     |
| Begraafplaatsen                   | Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025   | -                   | Nee     | -                     | 765                 | 675                   | Nee                     |
| Gebouwen                          |                                                  | 6.765               | Nee     | 4.038                 | 5.474               | 5.554                 | Nee                     |
| Havens                            | Integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025   | 950                 | Nee     | 564                   | 811                 | 996                   | Nee                     |

## Paragraaf 7: Wet open overheid (Woo)

De Woo is op 1 mei 2022 in werking getreden en vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (WOB). In artikel 3.5 (openbaarheidsparaagraaf) van de Woo wordt voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

De Woo regelt het recht van burgers op informatie van de overheid. Het doel van de wet is om de transparantie van overheden en semioverheden te verbeteren. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar en uitwisselbaar is. Tevens moet de Woo ervoor zorgen dat overheidsinformatie eenvoudig en goed wordt ontsloten en goed wordt gearchiveerd. De Woo verplicht overheden zo veel mogelijk informatie in een vroegtijdig stadium actief openbaar te maken en te publiceren.

De Woo maakt onderscheid in passieve openbaarmaking en actieve openbaarmaking. De passieve openbaarmaking (op verzoek) is niet nieuw en bestond onder de Wet openbaarheid van bestuur (dit is de voorloper van de Woo) ook. De actieve openbaarmaking is nieuw. Om openbaarmaking mogelijk te maken dient onder meer de informatiehuishouding binnen de organisatie op orde zijn.

### Actieve openbaarmaking

In de Woo is vastgelegd dat de overheid moet zorgen voor actieve openbaarmaking van zeventien categorieën van overheidsinformatie. “Actief” houdt in dat organisaties de informatie uit eigen beweging openbaar maken, zonder dat iemand daar eerst om verzoekt (dus zonder Woo-verzoek). Actief openbaar gemaakte informatie van alle overheidsorganisaties moet op een centrale plek (Woo-index) ontsloten worden en met een zoekopdracht doorzoekbaar zijn. Vanaf 1 november 2024 was het verplicht om de eerste 5 categorieën actief te publiceren. Hollands Kroon voldoet aan deze wettelijke verplichting in de landelijke Woo-index (<https://organisaties.overheid.nl/woo>).

In 2025 volgt in elk geval de tweede tranche van de actieve openbaarmaking. De verwachting vanuit VNG is dat dit in de tweede helft /eind van 2025 zal zijn. Het gaat hierbij om ontwerpen van wet- en regelgeving met adviesaanvraag, vergaderstukken, agenda's en besluiten bestuurscolleges, adviezen, jaarplannen en jaarverslagen en Woo-verzoeken en -besluiten.

### Passieve openbaarmaking

Het Woo-proces is digitaal verder geoptimaliseerd. Dit is uitgewerkt in ons zaakstelsel Kis. Iedere processtap is opgenomen en uitgewerkt.

Ook voor het geven van een zienswijze door het college van burgemeester en wethouders op verzoek van bijvoorbeeld overheden, zoals de Rijksoverheid, provincies, gemeenten en waterschappen is er een proces ingericht in ons zaakstelsel Kis.

Het afdoen van Woo-verzoeken binnen de daarvoor gestelde wettelijke termijn is in het eerste half jaar veelal niet behaald. Dit in verband met personele wisselingen. Door inzet van een senior inhuur Woo-coördinator/Woo-jurist en het aantrekken van een junior Woo-coördinator/Woo-jurist, zijn in gezamenlijkheid

met de Woo-coördinator/Woo-jurist de Woo-verzoeken in de tweede helft van 2024 veelal binnen de termijn afgedaan. Opgemerkt moet worden dat het aantal Woo-verzoeken in 2024 aanzienlijk is toegenomen. In 2024 zijn tot 1 november 2024 60 verzoeken ingediend, ten opzichte van 41 in heel 2023.

Ook moet worden opgemerkt dat het afhandelen van een Woo-verzoek lang niet altijd zo simpel is als het lijkt. De wet lijkt eenvoudig, maar de uitwerking is dat vaak niet. In de loop van de tijd is veel jurisprudentie ontstaan over uitzonderingsgronden, zienswijzen, het aflakken van privacygevoelige informatie en persoonlijke

Beleidsopvattingen, het zorgvuldig analyseren van documenten en het tijdig beslissen op een Woo-verzoek. Met het behandelen van Woo-verzoeken is daardoor behoorlijk wat tijd gemoeid. Sommige verzoeken zijn erg omvangrijk, doordat de verzoeken een ruim bereik hebben. Onder het bereik vallen ook e-mails en whatsappberichten. De gemeente moet eerst onderzoeken welke stukken onder haar berusten en onder het bereik van het verzoek vallen. Daarna moet worden beoordeeld welke stukken wel en niet (gedeeltelijk) openbaar kunnen worden gemaakt. Vervolgens moet een zorgvuldig besluit worden opgesteld door de Woo-jurist.

In de jaarrekening van 2023 is aangegeven dat met de nieuwe website voldaan kon worden aan de passieve Woo: publiceren van het Woo-besluit met daarbij behorende documenten. Gebleken is dat gezien de beperkte capaciteit van de website de gemeente Hollands Kroon, dit niet haalbaar is gebleken. De genomen Woo-besluiten kunnen (nog) niet worden gepubliceerd.

In genoemde jaarrekening is ook aangegeven dat er een verkennend gesprek is geweest met het regionaal archief over mogelijkheden van een e-depot in relatie tot Woo openbaarmaking. Nu gebleken is dat onze eigen website niet toereikend is voor het publiceren van Woo-besluiten met onderliggende stukken wordt er een vervolg gegeven aan de gesprekken met het regionaal archief in Alkmaar.

Daarnaast wordt er intern gekeken of de eigen website toereikend kan worden gemaakt.

### **Verbetering informatiehuishouden**

De interne samenwerking is in 2024 opnieuw opgezocht, onder meer via het overleg Woo-informatiestromen-archief-gegevensbeheer.

De wijze waarop wij in onze organisatie omgaan met informatie staat in direct verband met openbaarmaking. Waarbij informatiehuishouding de randvoorwaarden en orde schept van waaruit openbaarmaking kan plaatsvinden. De Woo is onderdeel van een breder pakket aan informatiewetten waaraan onze organisatie de komende jaren moet voldoen.

### **Regionale samenwerking**

Er is een regionale samenwerking Woo in de Noordkop. De gemeenten Den Helder, Schagen, Texel en Hollands Kroon trekken, daar waar mogelijk, samen op in de implementatie van de Woo. De samenwerking is op dit moment nog steeds met name gericht op kennisuitwisseling.

## Paragraaf 8: Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. In 2013 heeft de raad de Nota Verbonden partijen vastgesteld ([klik hier](#)). Deze nota beschrijft de aard van verbonden partijen, het kader aan wet- en regelgeving en is bedoeld als instrument voor de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraad.

In totaal neemt Hollands Kroon deel aan 12 verbonden partijen, waarvan vijf gemeenschappelijke regelingen, vier privaatrechtelijke deelnemingen en 3 overige verbonden partijen.

### Gemeenschappelijke regelingen

- Gesubsidieerde arbeid Kop van Noord-Holland
- Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
- GGD Hollands Noorden
- Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
- Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

### Privaatrechtelijke deelnemingen

- Bank Nederlandse Gemeenten
- Netwerkbedrijf Alliander NV
- Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord
- N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland

### Overige verbonden partijen

- Vereniging van Waddenzeegemeenten
- Coöperatie parkmanagement Wieringermeer
- P10: Samenwerkingsverband van grote plattelandsgemeenten

Op de volgende pagina's wordt van de Gemeenschappelijke regelingen een overzicht weergegeven over het jaar 2024.

### Gesubsidieerde arbeid Kop van Noord-Holland

| Naam                                  | Gesubsidieerde arbeid Kop van Noord-Holland                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Rechtsvorm                            | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |
| Vestigingsplaats                      | Schagen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |
| Doelstelling en openbaar belang       | De GRGA is een samenwerking van 3 gemeenten ter uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening, de regeling Beschut Werk en de voorziening Duurzaam aan het werk met Loonkostensubsidie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |
| Relatie met programma                 | Vitaliteit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |
| Deelnemende partijen                  | Hollands Kroon, Den Helder en Schagen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |
| Bestuurlijk belang                    | <p>In de Gemeenschappelijke Regeling Gesubsidieerde Arbeid Kop van Noord-Holland artikel 9 is de samenstelling van het algemeen bestuur geregeld. De colleges benoemen ieder, vanuit hun midden, één lid van het algemeen bestuur.</p> <p>In de vergadering van Algemeen Bestuur heeft ieder lid in elk geval één stem, per 20.000 inwoners mag het lid een extra stem uitbrengen.</p> <p>Wethouder M. Versluis is de vertegenwoordiger van Hollands Kroon in het Algemeen Bestuur en tevens voorzitter.</p> |             |
| Financieel belang                     | De bijdrage van Hollands Kroon in 2024 bedroeg € 4.287.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |
| Eigen vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24  | € 50.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 350.000   |
| Vreemd vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24 | € 3.375.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 2.475.000 |
| Financieel resultaat 2024             | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |             |
| Link naar jaarstukken                 | Er is nog geen link naar de jaarstukken beschikbaar. Deze verschijnt binnenkort op <a href="http://www.grga.nl">www.grga.nl</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |

## Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

| Naam                                  | Veiligheidsregio Noord-Holland Noord                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Rechtsvorm                            | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
| Vestigingsplaats                      | Alkmaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| Doelstelling en openbaar belang       | Hoofddoelstelling is het verkleinen van risico's en beperken van leed en schade bij incidenten. Het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, voor de veiligheid van de bevolking.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |
| Relatie met programma                 | Leefbaarheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |
| Deelnemende partijen                  | Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Drechterland, Enkhuizen, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |
| Bestuurlijk belang                    | <p>Het Algemeen Bestuur bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten.</p> <p>In artikel 9 eerste lid van de (gewijzigde) Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio NHN is geregeld dat het algemeen bestuur bij gewone meerderheid van stemmen beslist.</p> <p>In artikel 9 lid 2 is geregeld dat ieder lid van het algemeen bestuur een aantal stemmen heeft afhankelijk van het percentage dat de gemeente bijdraagt aan de begroting van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.</p> <p>Burgemeester R. van Dam is de vertegenwoordiger van Hollands Kroon in het Algemeen Bestuur.</p> |              |
| Financieel belang                     | De bijdrage van Hollands Kroon in 2024 bedroeg € 3.677.144                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |
| Eigen vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24  | € 5.333.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | € 5.135.000  |
| Vreemd vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24 | € 42.613.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 48.362.000 |
| Financieel resultaat/prognose 2024    | € 207.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |
| Link naar jaarstukken                 | <a href="#">Jaarstukken 2024 VRNHN</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |

## GGD Hollands Noorden

| Naam                                  | GGD Hollands Noorden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Rechtsvorm                            | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |
| Vestigingsplaats                      | Alkmaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |
| Doelstelling en openbaar belang       | 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.                                                                                               |              |
| Relatie met programma                 | Vitaliteit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |
| Deelnemende partijen                  | Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Drechterland, Enkhuizen, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |
| Bestuurlijk belang                    | <p>Het Algemeen Bestuur bestaat uit evenveel leden als het aantal deelnemers aan de regeling.</p> <p>In de gemeenschappelijke regeling Gemeentelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden is in artikel 15 de stemverhouding geregeld. Hierbij geldt de volgende sleutel: één stem voor gemeenten tot 10.000 inwoners, twee stemmen voor gemeenten tot 20.000 inwoners en zo voort. Op basis van de inwonersaantallen heeft Hollands Kroon 5 stemmen.</p> <p>Wethouder M. van Gent is de vertegenwoordiger van Hollands Kroon in het Algemeen Bestuur en tevens voorzitter.</p> |              |
| Financieel belang                     | De bijdrage van Hollands Kroon in 2024 bedroeg € 3.287.101                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |
| Eigen vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24  | € 2.110.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 1.910.000  |
| Vreemd vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24 | € 23.835.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 28.055.000 |
| Financieel resultaat 2024             | € 75.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |
| Link naar jaarstukken                 | Er is nog geen link naar de jaarstukken beschikbaar.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |              |

## Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

| Naam                                  | Omgevingsdienst Noord-Holland Noord                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Rechtsvorm                            | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |
| Vestigingsplaats                      | Hoorn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |             |
| Doelstelling en openbaar belang       | De Omgevingsdienst NHN heeft als doel de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, duurzamer en veiliger te maken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |
| Relatie met programma                 | Leefbaarheid                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |
| Deelnemende partijen                  | Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Drechterland, Enkhuizen, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel en de provincie Noord-Holland.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |
| Bestuurlijk belang                    | <p>Het Algemeen Bestuur bestaat uit zoveel leden als er deelnemers zijn.</p> <p>In artikel 13, eerste lid van de (gewijzigde) Gemeenschappelijke Regeling OD NHN is geregeld dat elk lid van het Algemeen bestuur (AB) in de vergadering een vastgesteld aantal stemmen heeft. De stemverdeling is gebaseerd op een combinatie van in te brengen budget en inwoneraantal. Het totaal aantal stemmen in het Algemeen Bestuur bedraagt 100.</p> <p>Binnen het totaal van de 21 stemmen van de Kop van Noord-Holland heeft Hollands Kroon er 8.</p> <p>Wethouder M. Versluis is de vertegenwoordiger van Hollands Kroon in het Algemeen Bestuur en tevens lid van het Dagelijks Bestuur.</p> |             |
| Financieel belang                     | De bijdrage van Hollands Kroon in 2024 bedroeg € 2.082.766                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |
| Eigen vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24  | € 4.188.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 3.566.000 |
| Vreemd vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24 | € 5.837.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 6.759.000 |
| Financieel resultaat 2024             | € 1.690.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |
| Link naar jaarstukken                 | Er is nog geen link naar de jaarstukken beschikbaar. Deze verschijnt binnenkort op <a href="http://www.odnhn.nl">www.odnhn.nl</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |

## Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

| Naam                                  | Regionaal Historisch Centrum Alkmaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Rechtsvorm                            | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |
| Vestigingsplaats                      | Alkmaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |             |
| Doelstelling en openbaar belang       | Het RHCA voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals beschreven in de Archiefwet 1995: Toezicht op de nog niet overgebrachte archieven (inspectie), de wettelijke adviestaak, het toezien op en begeleiden van het overdragen van archieven, het behoud en beheer van de in de archiefbewaarplaats bewaarde archieven en het beschikbaar stellen van deze archieven zodat iedereen deze archieven kan raadplegen.                                                                                                                                                                                                 |             |
| Relatie met programma                 | Dienstverlening                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |
| Deelnemende partijen                  | Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |
| Bestuurlijk belang                    | <p>Het Algemeen Bestuur bestaat uit 9 leden en wordt gevormd door één lid per deelnemende gemeente.</p> <p>In artikel 9 van de regeling is opgenomen dat ieder lid van het algemeen bestuur een aantal stemmen heeft afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente, welke het vertegenwoordigt. Hierbij geldt de volgende sleutel: één stem voor gemeenten tot 10.000, twee stemmen voor gemeenten tot 20.000, drie stemmen voor gemeenten tot 30.000 inwoners enzovoort.</p> <p>Hollands Kroon komt hiermee op 5 stemmen.</p> <p>Burgemeester R. van Dam is de vertegenwoordiger van Hollands Kroon in het Algemeen Bestuur.</p> |             |
| Financieel belang                     | De bijdrage van Hollands Kroon in 2024 bedroeg € 262.973                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |
| Eigen vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24  | € 355.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | € 396.000   |
| Vreemd vermogen 01-01-'24 / 31-12-'24 | € 1.071.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € 1.228.000 |
| Financieel resultaat 2024             | € 41.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |
| Link naar jaarstukken                 | <a href="#">Jaarstukken 2024 RHCA</a>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             |

## Paragraaf 9: Duurzaamheid

De gemeente zet zich ervoor in om te zorgen dat Hollands Kroon ook in de toekomst een fijn gebied is om te wonen en werken. Dat doen we door minstens te voldoen aan nationale en internationale klimaatafspraken. Zo helpen we inwoners, bedrijven en organisaties om energie te besparen. Ook kijken we welke energievormen in de plaats kunnen komen van aardgas en andere fossiele brandstoffen. Dat zijn bijvoorbeeld zonne- en windenergie, waterstof en energie uit oppervlaktewater of de bodem. Daarbij letten we erop dat de overlast voor de omgeving beperkt blijft en zoeken we naar mogelijkheden om omwonenden te laten meeprofiteren van duurzame bronnen.

We proberen de gevolgen van zwaardere buien en langere perioden van droogte te beperken (klimaatadaptatie). Daarom richten we straten en het groen klimaatbewust in. We streven naar een gezonde soortenrijkdom van planten en dieren (biodiversiteit). Ook proberen we te voorkomen dat we steeds weer nieuwe grondstoffen moeten gebruiken (circulaire economie). We werken aan toegankelijk groen vervoer, duurzame landbouw en groene bermen. Natuurlijk geven we zelf het goede voorbeeld, bijvoorbeeld door te zorgen dat onze gebouwen duurzaam worden gebouwd en weinig energie gebruiken. En met duurzame inkoop en zo veel mogelijk elektrische voertuigen. Via het interne trainingsbureau My Learning Factory, stimuleren we collega's om duurzaam te werken. Hiervoor is een training opgezet, die komende jaren verder wordt uitgewerkt.

Samengevat: we willen dat duurzaam normaal wordt. Dat vraagt om veranderingen en dat kan ongemakkelijk voelen. Maar uiteindelijk is het vaak goed nieuws. Je huis isoleren is even gedoe, maar je wordt beloond met een veel lagere energierekening. Een versteend plein dat verandert in een groene oase met bloeiende planten en bomen ziet er mooi uit. Dat soort aanpassingen houden je huis in een hete zomer nog koeler ook. Investeren in duurzaamheid past bij ons streven naar brede welvaart. Daarbij gaat het niet alleen om de economie, maar ook om de kwaliteit van de leefomgeving, om de gezondheid van inwoners en toekomstbestendige dorpen.

## Jaarrekening 2024

## Rechtmatigheidsverantwoording

### Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 21 november 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1,64 miljoen. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

### Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 5,08 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 1,64 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 4,52 miljoen acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college een bedrag van 0,56 miljoen niet acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken. Daarbij is voor een bedrag van 0,47 miljoen niet rechtmatig ingekocht. Dit tezamen maakt een totaal aan 1,03 miljoen aan niet acceptabele onrechtmatigheden. Dit is lager dan de grens van € 1,64 miljoen.

### Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

In dit deel van de paragraaf bedrijfsvoering geeft de organisatie een toelichting op de rechtmatigheidsfouten en - onduidelijkheden per rechtmatigheidscriterium. Hierbij geeft de organisatie aan welke verbetermaatregelen zij gaat treffen om rechtmatig handelen in de toekomst te borgen. In de rechtmatigheidsverantwoording legt het college verantwoording af over de volgende drie rechtmatigheidscriteria

- Begrotingsrechtmatigheid: handelt het college binnen de door de raad beschikbaar gestelde budgetten en kredieten.
- Voorwaardencriterium: zijn de baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming met wet- en regelgeving tot stand gekomen?
- Misbruik en oneigenlijk gebruik: zijn in (de uitvoering van) het beleid voldoende waarborgen opgenomen om misbruik of oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving te voorkomen of tegen te gaan?

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

| <b>Begrotingscriterium</b>                                                                                                                                                          |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Overschrijding lasten Clusters                                                                                                                                                      | 3,66 miljoen        |
| Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)                                                                                                                                    | 1,42 miljoen        |
| Ongeautoriseerde reservemutaties                                                                                                                                                    | 0                   |
| Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld. | 0                   |
| <b>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</b>                                                                                                                                           | <b>5,08 miljoen</b> |
| Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid                                                                                            | 4,52 miljoen        |
| Totaal niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden. Inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toelichten                                  | 0,56 miljoen        |
| <b>Voorwaardencriterium</b>                                                                                                                                                         |                     |
| Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed. Inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toelichten                                        | 0,47 miljoen        |
| <b>M&amp;O criterium</b>                                                                                                                                                            |                     |
| Geen bevindingen                                                                                                                                                                    | 0                   |
| <b>Totaal onrechtmatigheden</b>                                                                                                                                                     | <b>5,55 miljoen</b> |
| Waarvan acceptabel                                                                                                                                                                  | 4,52 miljoen        |
| <b>Waarvan niet-acceptabel</b>                                                                                                                                                      | <b>1,03 miljoen</b> |
| Normbedrag (1% totale lasten exploitatie)                                                                                                                                           | 1,64 miljoen        |

### **Begrotingscriterium**

In de begroting zijn de door de raad beschikbaar en vastgestelde budgetten en kredieten opgenomen. De organisatie heeft de begrotingsrechtmatigheid gecontroleerd. De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn opgenomen in de financiële verordening Gemeente Hollands Kroon (21-09-2023) en de eerste wijziging hiervan (21-11-2024).

De niet-acceptabele onrechtmatigheden zijn de volgende:

- Cluster Bestuur: Overschrijding accountantskosten en bestuurlijke samenwerking (€ 117.000). Dit had gemeld kunnen worden in de slotnota. De organisatie zal hier scherper op gaan handelen.
- Cluster Omgevingskwaliteit: Overschrijding op groenonderhoud, dit werd veroorzaakt door stormschade (€ 117.000). Dit had gemeld kunnen worden in de slotnota. De organisatie zal hier scherper op gaan handelen.
- Krediet Waterhuishouding (Plafond): Overschrijding op de vervanging van beschoeiingen (€ 328.000). Dit had gemeld kunnen worden in de slotnota. De organisatie zal hier scherper op gaan handelen. De administratie voor de verschillende investeringenplafonds gaan wij opnieuw inrichten in de administratie.

## Balans *(bedragen x € 1.000)*

| Activa                                                                        | 31-12-2024     | 31-12-2023     |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Vaste activa</b>                                                           |                |                |
| <b>Immateriële vaste activa</b>                                               | <b>6</b>       | <b>9</b>       |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief                  | 6              | 9              |
| <b>Materiële vaste activa</b>                                                 | <b>201.281</b> | <b>174.852</b> |
| Investerings met een economisch nut waar een heffing over kan worden gerekend | 36.726         | 33.038         |
| Overige investeringen met een economisch nut                                  | 102.644        | 95.013         |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                | 61.911         | 46.801         |
| <b>Financiële vaste activa</b>                                                | <b>7.831</b>   | <b>7.160</b>   |
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen                                       | 2.145          | 1.943          |
| Leningen aan woningbouwcorporaties                                            | 2.701          | 2.994          |
| Overige langlopende leningen                                                  | 2.945          | 2.183          |
| Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of langer   | 40             | 40             |
| <b>Totaal vaste activa</b>                                                    | <b>209.118</b> | <b>182.021</b> |

| <b>Vlottende activa</b>                                                                                                                                                   | <b>31-12-2024</b> | <b>31-12-2023</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b><i>Voorraden</i></b>                                                                                                                                                   | <b>3.939</b>      | <b>3.287</b>      |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie                                                                                                                    | 3.939             | 3.287             |
| <b><i>Uitzettingen met een rente typische looptijd korter 1 jaar</i></b>                                                                                                  | <b>42.891</b>     | <b>26.319</b>     |
| Vorderingen op openbare lichamen *)                                                                                                                                       | 13.679            | 10.989            |
| Overige vorderingen                                                                                                                                                       | 4.074             | 3.011             |
| Rekening courant verhouding met het rijk                                                                                                                                  | 25.138            | 12.319            |
| <b><i>Liquide middelen</i></b>                                                                                                                                            | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b><i>Overlopende activa</i></b>                                                                                                                                          | <b>10.663</b>     | <b>4.990</b>      |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel *) | 6.132             | 1.396             |
| Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen                                                         | 4.531             | 3.594             |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                                                                                                                                            | <b>57.493</b>     | <b>34.596</b>     |
|                                                                                                                                                                           |                   |                   |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                             | <b>266.611</b>    | <b>216.617</b>    |

\*) de vergelijkende cijfers over 2023 zijn aangepast als gevolg van een herrubricering van de vordering BTW Compensatiefonds (BCF) en Belastingdienst

| Passiva                                                                         | 31-12-2024     | 31-12-2023     |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Vaste Passiva                                                                   |                |                |
| <b>Eigen vermogen</b>                                                           | <b>86.849</b>  | <b>84.085</b>  |
| Algemene reserve *)                                                             | 35.668         | 32.768         |
| Bestemmingsreserves *)                                                          | 47.053         | 48.171         |
| Resultaat na bestemming                                                         | 4.128          | 3.146          |
| <b>Voorzieningen</b>                                                            | <b>25.679</b>  | <b>25.676</b>  |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's                        | 5.651          | 4.962          |
| Egalisatievoorzieningen                                                         | 18.791         | 19.368         |
| Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden               | 1.237          | 1.346          |
| <b>Vaste schulden met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</b>           | <b>113.567</b> | <b>78.318</b>  |
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 113.567        | 78.318         |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                                                     | <b>226.095</b> | <b>188.079</b> |

\*) de vergelijkende cijfers over 2023 zijn aangepast als gevolg van een herrubricering naar aanleiding van de nieuwe "Nota reserves en voorzieningen".  
Het totaalbedrag van het eigen vermogen per 31-12-2023 is ongewijzigd.

| Vlottende Passiva                                                                                                                                                                                                                  | 31-12-2024     | 31-12-2023     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar</b>                                                                                                                                                  | <b>13.682</b>  | <b>14.929</b>  |
| Banksaldi                                                                                                                                                                                                                          | 6.772          | 3.704          |
| Overige schulden *)                                                                                                                                                                                                                | 6.910          | 11.225         |
| <b>Overlopende passiva</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>26.834</b>  | <b>13.609</b>  |
| 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 *) | 6.329          | 6.286          |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                                      | 20.485         | 7.315          |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                                                 | 20             | 8              |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>40.516</b>  | <b>28.538</b>  |
|                                                                                                                                                                                                                                    |                |                |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>266.611</b> | <b>216.617</b> |
| Gewaarborgde geldleningen, garantstellingen                                                                                                                                                                                        | 92.446         | 88.781         |

\*) de vergelijkende cijfers over 2023 zijn aangepast als gevolg van een herrubricering van de schuld aan de Belastingdienst

## Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

### Grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
  - Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 10 december 2024 door de raad is vastgesteld;
  - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld;
  - Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Geconstateerd misbruik waarbij het M&O beleid juist is uitgevoerd en op een getrouwe wijze is verwerkt in de jaarrekening, wordt niet betrokken bij het opstellen van de rechtmatigheidsverantwoording. Wel dient via de paragraaf bedrijfsvoering inzicht te worden gegeven in de aard en de (financiële) impact van het bij de gemeente geconstateerde misbruik.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
  - Een verantwoordingsgrens van 1% (van de totale lasten inclusief dotaties aan de reserves) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
  - Een rapporteringstolerantie van €100.000 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

### Grondslagen voor waardering

De waardering van de activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balansclassificatie anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

#### Vaste activa

Investerings die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. De overige materiële 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.

### **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 materiële vaste activa verwerkt.

### **Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut**

Infrastructurele 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.

### **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 ("kapitaalverstrekingen 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.

### **Vlottende 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 dat er tussentijdse winsten worden geboekt wanneer aan de onderstaande punten wordt voldaan: 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.

Met ingang van 2024 heeft elke medewerker de mogelijkheid om verlof te sparen. Het doel is om medewerkers in staat te stellen om in alle levens- en carrièrefasen de werktijd af te stemmen op de eigen behoefte. Voor het verlofsparen moet een voorziening worden gevormd. Bij daadwerkelijk opname van het verlof wordt een onttrekking aan de voorziening gedaan. De omvang van de voorziening wordt gevormd door het aantal verlofuren maal gemiddeld uurtarief.

#### **Vaste schulden**

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen en 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 *(bedragen x € 1.000)*

### Vaste activa

#### Materiele vaste activa

| Materiële vaste activa                                                   | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Investerings met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven. | 33.038                   | 36.726                   |
| Overige investeringen met een economisch nut                             | 95.013                   | 102.644                  |
| Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut               | 46.801                   | 61.911                   |
| <b>Totaal</b>                                                            | <b>174.852</b>           | <b>201.281</b>           |

| Investerings met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Herrubricering | Investerings | Desinvestering<br>en | Afschrijvingen | Bijdragen van<br>derden | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|--------------|----------------------|----------------|-------------------------|----------------|--------------------------|
| Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken                                | 33.038                   | -              | 4.489        | 72                   | 550            | 180                     | -              | 36.726                   |
| <b>Totaal</b>                                                           | <b>33.038</b>            | <b>-</b>       | <b>4.489</b> | <b>72</b>            | <b>550</b>     | <b>180</b>              | <b>-</b>       | <b>36.726</b>            |

| Overige investeringen met economisch nut | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Herrubricering | Investerings  | Desinvestering<br>en | Afschrijvingen | Bijdragen van<br>Derden | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|------------------------------------------|--------------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------------|----------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen                     | 3.177                    | -              | 1.270         | 42                   | -              | -                       | -              | 4.405                    |
| Woonruimten                              | 2                        | -              | 944           | -                    | 2              | -                       | -              | 944                      |
| Bedrijfsgebouwen                         | 79.061                   | -              | 6.603         | 834                  | 2.626          | -                       | -              | 82.204                   |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken  | 6.345                    | -              | 1.357         | 3                    | 181            | -                       | -              | 7.519                    |
| Vervoermiddelen                          | 96                       | -              | 27            | -                    | 51             | -                       | -              | 72                       |
| Machines, apparaten en installaties      | 3.970                    | -              | 975           | 269                  | 308            | 121                     | -              | 4.246                    |
| Overige materiële vaste activa           | 2.362                    | -              | 2.148         | 691                  | 567            | -                       | -              | 3.253                    |
| <b>Totaal</b>                            | <b>95.013</b>            | <b>-</b>       | <b>13.325</b> | <b>1.838</b>         | <b>3.735</b>   | <b>121</b>              | <b>-</b>       | <b>102.644</b>           |

| Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Herrubricering | Investerings  | Desinvestering<br>en | Afschrijvingen | Bijdragen van<br>derden | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|-------------------------|----------------|--------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken                    | 46.602                   | -              | 18.757        | 230                  | 2.478          | 963                     | -              | 61.689                   |
| Bedrijfsgebouwen                                           | -                        | -              | -             | -                    | -              | -                       | -              | -                        |
| Machines, apparaten en installaties                        | 198                      | -              | 28            | -                    | 5              | -                       | -              | 222                      |
| <b>Totaal</b>                                              | <b>46.801</b>            | <b>-</b>       | <b>18.785</b> | <b>230</b>           | <b>2.483</b>   | <b>963</b>              | <b>-</b>       | <b>61.911</b>            |

## Financiële vaste activa

|                                                                            | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Verstrekte leningen | Desinvesteringen | Afschrijvingen /<br>aflossingen | Herrubricering | Herwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen                                    | 1.943                    | 202                 | -                | -                               | -              | -               | 2.145                    |
| Leningen aan woningbouwcorporaties                                         | 2.994                    | -                   | -                | 293                             | -              | -               | 2.701                    |
| Overige langlopende leningen                                               | 2.183                    | 1.159               | -                | 397                             | -              | -               | 2.945                    |
| Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 40                       | -                   | -                | -                               | -              | -               | 40                       |
| <b>Totaal</b>                                                              | <b>7.160</b>             | <b>1.361</b>        | <b>-</b>         | <b>690</b>                      | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>7.831</b>             |

## Vlottende activa

### Vorraden

| Vorraden                                                       | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Grond- en hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden | -                     | -                     |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie         | 3.286                 | 3.939                 |
| Gereed product en handelsgoederen                              | -                     | -                     |
| <b>Totaal</b>                                                  | <b>3.286</b>          | <b>3.939</b>          |

| Bouwgronden in exploitatie               | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Investerings | Opbrengsten | Winst-<br>nemings | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Voorziening<br>verlieslatend<br>complex | Balanswaarde<br>31-12-2024 |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-------------------|--------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|
| Plan Robbenplaat                         | 3.515                    | 229          | -7          | -                 | 3.738                    | -968                                    | 2.770                      |
| Plan Industrieweg                        | -144                     | 37           | -9          | -                 | -116                     | -                                       | -116                       |
| Plan Hoornseweg                          | 615                      | 110          | -3          | -                 | 722                      | -                                       | 722                        |
| Den Oever zuidzijde                      | 283                      | 39           | -           | -                 | 322                      | -                                       | 322                        |
| De Dentele                               | -62                      | 11           | -1          | 53                | -                        | -                                       | -                          |
| Lelypark                                 | 829                      | 1.489        | -876        | -                 | 1.442                    | -1.200                                  | 242                        |
| <b>Totaal</b>                            | <b>5.035</b>             | <b>1.915</b> | <b>-896</b> | <b>53</b>         | <b>6.107</b>             | <b>-2.168</b>                           | <b>3.939</b>               |
| Af: voorziening verlieslatende complexen | -1.749                   |              |             |                   |                          |                                         |                            |
| <b>Saldo per</b>                         | <b>3.286</b>             |              |             |                   |                          |                                         |                            |

## Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

| Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter 1 jaar | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Voorziening<br>oninbaarheid | Herrubricering | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Balanswaarde<br>31-12-2024 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|----------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen *)                        | 10.989                   | -                           | -              | 13.679                   | 13.679                     |
| Verstekte kasgeldleningen                                  | -                        | -                           | -              | -                        | -                          |
| Overige vorderingen                                        | 3.011                    | -                           | -              | 4.074                    | 4.074                      |
| Rekening courant verhouding met het rijk                   | 12.319                   | -                           | -              | 25.138                   | 25.138                     |
| <b>Totaal</b>                                              | <b>26.319</b>            | <b>-</b>                    | <b>-</b>       | <b>42.891</b>            | <b>42.891</b>              |

\*) de vergelijkende cijfers over 2023 zijn aangepast als gevolg van een herrubricering van de vordering BTW Compensatiefonds (BCF) en Belastingdienst van overlopende activa.

| Overlopende activa                                                                                                                                                           | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel *) | 1.396                    | 6.132                    |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen                                                           | 3.594                    | 4.531                    |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                | <b>4.990</b>             | <b>10.663</b>            |

\*) de vergelijkende cijfers over 2023 zijn aangepast als gevolg van een herrubricering van de vordering BTW Compensatiefonds (BCF) en Belastingdienst naar uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar.

| Overlopende activa – SiSa regelingen                                                         | Overheids-<br>instantie   | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Toevoegingen | Ontvangen<br>bedragen | Vrijval | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|---------|--------------------------|
| B2 Gemeentelijke hulp aan gedupeerden kinderopvangtoeslagproblematiek                        | Rijk                      | -                        | 174          | -                     | -       | 174                      |
| C62 Kwijtschelding gem belasting                                                             | Rijk                      | 10                       | -            | -10                   | -       | -                        |
| E44B Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027                                    | Gemeente Dijk<br>en Waard | -                        | 476          | -                     | -       | 476                      |
| F1 Aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding                                        | Rijk                      | 35                       | 55           | -                     | -       | 91                       |
| G12 Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie<br>kinderopvangtoeslagaffaire | Rijk                      | 2                        | -            | -2                    | -       | -                        |
| H35B IZA doelen                                                                              | Gemeente<br>Hoorn         | 11                       | -            | -11                   | -       | -                        |
| M16 Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne                                          | Rijk                      | 303                      | 5.118        | -303                  | -       | 5.118                    |
| <b>Totaal</b>                                                                                |                           | <b>362</b>               | <b>5.824</b> | <b>-326</b>           |         | <b>5.859</b>             |

## Vaste passiva

### Eigen vermogen

| Eigen Vermogen          | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Verschil     |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| Algemene reserve        | 32.768                   | 35.668                   | 2.900        |
| Resultaat na bestemming | 3.146                    | 4.128                    | 982          |
| Bestemmingsreserves     | 48.171                   | 47.053                   | -1.118       |
| <b>Totaal</b>           | <b>84.085</b>            | <b>86.849</b>            | <b>2.766</b> |

| Algemene reserve                  | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Toevoeging   | Onttrekking  | Bestemming resultaat<br>vorig boekjaar | Vermindering ter dekking<br>van afschrijvingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--------------|----------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------|
| Algemeen                          | 32.768                   | 3.588        | 3.833        | 3.146                                  | -                                              | 35.668                   |
| Resultaat na bestemming           | 3.146                    | 4.128        | -            | -3.146                                 | -                                              | 4.128                    |
| <b>Subtotaal Algemene Reserve</b> | <b>35.914</b>            | <b>7.716</b> | <b>3.833</b> | <b>-</b>                               | <b>-</b>                                       | <b>39.796</b>            |

| Bestemmingsreserves                                       | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Toevoeging    | Onttrekking  | Bestemming resultaat<br>vorig boekjaar | Vermindering ter<br>dekking van<br>afschrijvingen | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------|
| Bedrijfsvoering                                           | 2.754                    | -             | -            | -                                      | 349                                               | 2.405                    |
| Beheer gemeentelijke gebouwen                             | 4.309                    | 437           | 830          | -                                      | 132                                               | 3.784                    |
| Havens                                                    | 5.453                    | -             | 236          | -                                      | 95                                                | 5.122                    |
| Bovenwijkse voorzieningen                                 | 911                      | 14            | -            | -                                      | -                                                 | 924                      |
| Risico bouwgronden                                        | 3.185                    | 874           | 419          | -                                      | -                                                 | 3.639                    |
| Vastgoed                                                  | 1.500                    | 669           | -            | -                                      | -                                                 | 2.170                    |
| Economische, maatschappelijke en toeristische stimulering | 1.805                    | -             | 60           | -                                      | -                                                 | 1.745                    |
| Visserij Ontwikkel Plan (VOP)                             | 2.000                    | -             | 211          | -                                      | -                                                 | 1.789                    |
| Beheer openbare ruimte                                    | 8.853                    | 190           | 507          | -                                      | -                                                 | 8.536                    |
| Onderwijshuisvesting                                      | 15.000                   | -             | -            | -                                      | 763                                               | 14.237                   |
| Sociaal Domein                                            | 2.401                    | 550           | 250          | -                                      | -                                                 | 2.701                    |
| <b>Subtotaal Bestemmingsreserves</b>                      | <b>48.171</b>            | <b>2.734</b>  | <b>2.513</b> | -                                      | <b>1.338</b>                                      | <b>47.053</b>            |
|                                                           |                          |               |              |                                        |                                                   |                          |
| <b>Totaal Reserves</b>                                    | <b>84.085</b>            | <b>10.449</b> | <b>6.346</b> | -                                      | <b>1.338</b>                                      | <b>86.849</b>            |

## Voorzieningen

| Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's                   | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Toevoeging   | Vrijval      | Aanwending | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------|------------|--------------------------|
| Verplichtingen voormalig personeel                                       | 890                      | 353          | 90           | 265        | 888                      |
| Verplichtingen wethouders                                                | 1.663                    | 1.762        | 306          | 10         | 3.109                    |
| Verlofsparen                                                             | -                        | 66           | -            | -          | 66                       |
| Bouwgrondexploitatie                                                     | 821                      | -            | 821          | -          | -                        |
| Voorziening Agriport Infrastructuur                                      | 1.588                    | -            | -            | -          | 1.588                    |
| <b>Subtotaal</b>                                                         | <b>4.962</b>             | <b>2.181</b> | <b>1.217</b> | <b>275</b> | <b>5.651</b>             |
| <b>Egalisatievoorzieningen</b>                                           |                          |              |              |            |                          |
| Riool                                                                    | 19.368                   | -            | 577          | -          | 18.791                   |
| <b>Subtotaal</b>                                                         | <b>19.368</b>            | <b>-</b>     | <b>577</b>   | <b>-</b>   | <b>18.791</b>            |
| <b>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</b> |                          |              |              |            |                          |
| Afkoopsommen onderhoud graven                                            | 1.346                    | 122          | 231          | -          | 1.237                    |
| <b>Subtotaal</b>                                                         | <b>1.346</b>             | <b>122</b>   | <b>231</b>   | <b>-</b>   | <b>1.237</b>             |
|                                                                          |                          |              |              |            |                          |
| <b>Totaal</b>                                                            | <b>25.676</b>            | <b>2.303</b> | <b>2.025</b> | <b>275</b> | <b>25.679</b>            |

## Vaste schulden

| Vaste schulden                                                                  | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 78.318                   | 113.567                  |
| Waarborgsommen                                                                  | -                        | -                        |
| <b>Totaal</b>                                                                   | <b>78.318</b>            | <b>113.567</b>           |

|                                                                                 | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Vermeerderingen | Aflossingen  | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 78.317                   | 40.000          | 4.751        | 113.567                  |
| Waarborgsommen                                                                  | -                        | -               | -            | -                        |
| <b>Totaal</b>                                                                   | <b>78.318</b>            | <b>40.000</b>   | <b>4.751</b> | <b>113.567</b>           |

## Vlottende passiva

|                                                                                | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar *) | 14.929                | 13.682                |
| Overlopende passiva *)                                                         | 13.609                | 26.834                |
| <b>Totaal</b>                                                                  | <b>28.538</b>         | <b>40.516</b>         |

| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kasgeldleningen                                                             | -                     | -                     |
| Banksaldi                                                                   | 3.704                 | 6.772                 |
| Overige schulden *)                                                         | 11.225                | 6.910                 |
| <b>Totaal</b>                                                               | <b>14.929</b>         | <b>13.682</b>         |

\*) de vergelijkende cijfers over 2023 zijn aangepast als gevolg van een herrubricering van de schuld aan de Belastingdienst van overlopende passiva naar vlottende schulden

## Overlopende passiva

| Overlopende passiva                                                                                                                                                                                                                | Boekwaarde 31-12-2023 | Boekwaarde 31-12-2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume *) | 6.286                 | 6.329                 |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                                      | 7.315                 | 20.485                |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                                                 | 8                     | 20                    |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                      | <b>13.609</b>         | <b>26.834</b>         |

\*) de vergelijkende cijfers over 2023 zijn aangepast als gevolg van een herrubricering van de schuld aan de Belastingdienst van overlopende passiva naar vlottende schulden

| Overlopende passiva - SiSa regelingen                    | Overheids-<br>instantie | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Te betalen<br>bedragen | Ontvangen<br>bedragen | Vrijval | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|---------|--------------------------|
| A12B Coronatoegangsbewijs                                | Rijk                    | 8                        | -                      | -                     | -8      | -                        |
| C62 Kwijtschelding gem belasting                         | Rijk                    | 4                        | -                      | -                     | -4      | -                        |
| C92 SPUK Informatiepunten Digitale Overheid              | Rijk                    | -                        | -                      | 48                    | -48     | -                        |
| C99 Experiment uitbr. bijhouden geg niet ingez in de BRP | Rijk                    | 454                      | -                      | -                     | -100    | 353                      |
| D8 GOAB Onderwijsachterstanden beleid                    | Rijk                    | 28                       | -                      | 1.185                 | -1.107  | 106                      |
| D14 Onderwijsvertragingen                                | Rijk                    | 222                      | -                      | 13                    | -129    | 105                      |
| D19 Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden           | Rijk                    | 267                      | -                      | -                     | -       | 267                      |
| D22 Voorschoolse educatie aan ontheemde peuters          | Rijk                    | 63                       | -                      | -                     | -       | 63                       |
| D23 Lokale bibliotheekvoorzieningen                      | Rijk                    | -                        | -                      | 40                    | -40     | -                        |
| E84 Regeling stimulering verkeersveiligheid maatregelen  | Rijk                    | 188                      | -                      | -                     | -       | 188                      |
| G3 Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen               | Rijk                    | 141                      | -125                   | 10                    | -       | 26                       |
| G4 TOZO                                                  | Rijk                    | 771                      | -771                   | 240                   | -       | 240                      |

| Overlopende passiva - SiSa regelingen                                     | Overheids-<br>instantie | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Te betalen<br>bedragen | Ontvangen<br>bedragen | Vrijval       | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|---------------|--------------------------|
| G10 Herziening voorlopig uitkering Nieuwe wet inburgering                 | Rijk                    | 377                      | -                      | 1.068                 | -547          | 898                      |
| G13 Onderwijsroute                                                        | Rijk                    | 55                       | -                      | 75                    | -15           | 114                      |
| H4 SPUK stimulering sport                                                 | Rijk                    | -                        | -                      | 270                   | -191          | 79                       |
| H12 Preventieakkoord                                                      | Rijk                    | 14                       | -                      | -                     | -             | 14                       |
| H14B Expert Jeugdhulp                                                     | Gem. Amsterdam          | 47                       | -                      | -                     | -             | 47                       |
| H26B Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp | Gem. Amsterdam          | -                        | -                      | 31                    | -19           | 13                       |
| H30 SPUK Breed                                                            | Rijk                    | 242                      | -                      | 887                   | -977          | 152                      |
| H39 Domein-overstijgend samenwerken                                       | Rijk                    | -                        | -                      | 68                    | -34           | 34                       |
| J32 Ventilatie onderwijsgebouwen                                          | Rijk                    | 200                      | -                      | -                     | -121          | 79                       |
| J55 Aanpak energiearmoede                                                 | Rijk                    | 917                      | -                      | -                     | -204          | 713                      |
| J56 Regeling huisvesting aandachtsgroep                                   | Rijk                    | 513                      | -                      | 300                   | -             | 813                      |
| J94 Nationaal Isolatieprogramma                                           | Rijk                    | 1.487                    | -                      | 3.278                 | -722          | 4.042                    |
| J97 Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023            | Rijk                    | -                        | -                      | 25                    | -25           | -                        |
| J105 Startbouwimpuls                                                      | Rijk                    | 325                      | -                      | -                     | -             | 325                      |
| J113 Ontwikkeling, realisatie en werking van Flexcity                     | Rijk                    | -                        | -                      | 9.600                 | -             | 9.600                    |
| J117B Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren  | Provincie N-H           | -                        | -                      | 71                    | -             | 71                       |
| J209 Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen                | Rijk                    | 337                      | -                      | -                     | -337          | -                        |
| K28 Tijdelijke regeling capaciteit voor klimaat en energiebeleid (CDOKE)  | Rijk                    | 592                      | -                      | 1.053                 | -608          | 1.037                    |
| M16 Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne                       | Rijk                    | 577                      | -1.005                 | -                     | -             | -428                     |
| <b>Totaal</b>                                                             |                         | <b>7.829</b>             | <b>-1.902</b>          | <b>18.263</b>         | <b>-5.240</b> | <b>18.950</b>            |

## Waarborgen en garanties

| Aard/omschrijving                                        | Oorspronkelijk bedrag | Totaal schuldrestant<br>31-12-2024 | % borgstelling | Netto gewaarborgd<br>31-12-2024 | Netto gewaarborgd<br>31-12-2023 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Woningbouw (achtervang Waarborgfonds Sociale Woningbouw) | 401.927               | 124.789                            | 50             | 62.395                          | 55.620                          |
| HVC Huisvuilcentrale                                     | 600.000               | 524.814                            | 1,92           | 10.057                          | 11.983                          |
| Diversen                                                 | 22.781                | 19.994                             | divers         | 19.994                          | 21.178                          |
| <b>Totaal</b>                                            | <b>1.024.708</b>      | <b>669.597</b>                     |                | <b>92.446</b>                   | <b>88.781</b>                   |

## Niet uit balans blijvende verplichtingen

| Verplichtingen                         | Jaarbedrag excl. BTW<br>(x € 1.000) | Jaar afloop |
|----------------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| Incluzio                               | 27.500                              | 2027        |
| Wagenpark                              | 130                                 | 2025        |
| Comparex                               | 216                                 | 2029        |
| Overwijk Koffiesystemen West Nederland | 24                                  | 2027        |

## WNT-verantwoording 2024

De WNT (Wet Normering Topinkomens) is van toepassing. Het voor gemeente Hollands Kroon toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

| Gegevens 2024                                                                                   |                 |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| bedragen x € 1                                                                                  | J.M.M. Vriend   | H. van der Woude   |
| Functiegegevens                                                                                 | Griffier        | Gemeentesecretaris |
| Aanvang en einde functievervulling in 2024                                                      | 01/01 t/m 31/12 | 01/10 t/m 31/12    |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1               | 1                  |
| Dienstbetrekking?                                                                               | ja              | ja                 |
| Bezoldiging                                                                                     |                 |                    |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 112.863         | 34.222             |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 18.402          | 5.765              |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | <i>131.265</i>  | <i>39.987</i>      |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | 233.000         | 58.728             |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.          | N.v.t.             |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              | <b>131.265</b>  | <b>39.987</b>      |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t.          | n.v.t.             |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | n.v.t.          | n.v.t.             |

|                                                  |                 |               |
|--------------------------------------------------|-----------------|---------------|
| Gegevens 2023                                    |                 |               |
| bedragen x € 1                                   |                 | J.M.M. Vriend |
| Functiegegevens                                  |                 | Griffier      |
| Aanvang en einde functievervulling in 2023       | 01/01 t/m 31-12 |               |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1               |               |
| Dienstbetrekking?                                | ja              |               |
| Bezoldiging                                      |                 |               |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen    | 108.119         |               |
| Beloningen betaalbaar op termijn                 | 16.046          |               |
| Subtotaal                                        | 124.165         |               |
|                                                  |                 |               |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum    | 223.000         |               |
| Bezoldiging                                      | 124.165         |               |

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

| bedragen x € 1                                                                                  |                    | J.W. Kradolfer  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|
| Functiegegevens                                                                                 | Gemeentesecretaris |                 |
| Kalenderjaar                                                                                    | 2024               | 2023            |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)                                 | 01/01 t/m 30/09    | 15/09 t/m 31/12 |
| Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar                                    | 9                  | 4               |
| Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar                                           | 833                | 360             |
| <b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>                                            |                    |                 |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar                                                           | € 221              | € 212           |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand                                                   | € 225.400          | € 118.000       |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode-kalendermaand 1 t/m 12                         | € 226.260          |                 |
| <b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>                                                |                    |                 |
| Bezoldiging in de betreffende periode                                                           | 149.940            | 64.800          |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12                                               | € 214.740          |                 |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.             |                 |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              | <b>€ 214.740</b>   |                 |
| 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.             |                 |

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## Overzicht van baten en lasten

| Omschrijving                    | Baten              |                       |                 |                 |               | Lasten             |                       |                |                |               | Saldo         |
|---------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                                 | Primaire begroting | Begroting wijzigingen | Totaal begroot  | Realisatie      | Restant       | Primaire begroting | Begroting wijzigingen | Totaal begroot | Realisatie     | Restant       |               |
| (Lucht) Havens                  | -355               | 36                    | -319            | -483            | 164           | 433                | 517                   | 950            | 1.135          | -185          | -21           |
| Economische Ontwikkeling        | -694               | -15                   | -709            | -297            | -412          | 1.954              | 889                   | 2.843          | 2.166          | 677           | 265           |
| Toerisme                        | -338               | -263                  | -601            | -736            | 135           | 224                | 490                   | 715            | 725            | -10           | 125           |
| <b>Bedrijvigheid</b>            | <b>-1.387</b>      | <b>-242</b>           | <b>-1.629</b>   | <b>-1.516</b>   | <b>-113</b>   | <b>2.611</b>       | <b>1.896</b>          | <b>4.508</b>   | <b>4.026</b>   | <b>482</b>    | <b>369</b>    |
| Bestuur                         | -2                 | -160                  | -162            | -128            | -33           | 3.557              | -842                  | 2.715          | 4.029          | -1.313        | -1.346        |
| Organisatie                     | -1.189             | -1.120                | -2.309          | -3.057          | 748           | 40.821             | -15.878               | 24.942         | 25.702         | -760          | -12           |
| Financiering                    | -532               | -222                  | -754            | -1.024          | 269           | 1.221              | -1.405                | -183           | 2              | -186          | 83            |
| Leges & Heffingen               | -13.390            | -430                  | -13.820         | -13.794         | -26           | 328                | 762                   | 1.090          | 1.405          | -316          | -342          |
| Overig                          | -95.895            | -2.224                | -98.119         | -99.171         | 1.052         | 709                | 2.474                 | 3.183          | 458            | 2.725         | 3.777         |
| <b>Dienstverlening</b>          | <b>-111.008</b>    | <b>-4.156</b>         | <b>-115.164</b> | <b>-117.174</b> | <b>2.010</b>  | <b>46.636</b>      | <b>-14.889</b>        | <b>31.747</b>  | <b>31.596</b>  | <b>150</b>    | <b>2.160</b>  |
| Veiligheid                      | -16                | 0                     | -16             | -364            | 348           | 4.906              | 5.426                 | 10.332         | 9.811          | 520           | 868           |
| Infrastructuur                  | -150               | -161                  | -311            | -477            | 165           | 5.823              | 2.496                 | 8.319          | 8.734          | -415          | -250          |
| Milieu                          | -10.911            | -3.631                | -14.543         | -14.064         | -478          | 10.009             | 5.160                 | 15.169         | 13.937         | 1.232         | 754           |
| Omgevingskwaliteit              | -2.273             | -1.245                | -3.518          | -4.646          | 1.128         | 7.381              | 5.108                 | 12.489         | 12.606         | -117          | 1.011         |
| <b>Leefbaarheid</b>             | <b>-13.350</b>     | <b>-5.037</b>         | <b>-18.388</b>  | <b>-19.551</b>  | <b>1.163</b>  | <b>28.119</b>      | <b>18.190</b>         | <b>46.309</b>  | <b>45.088</b>  | <b>1.220</b>  | <b>2.383</b>  |
| Sport & Educatie                | -1.141             | -389                  | -1.530          | -1.282          | -248          | 7.436              | 3.148                 | 10.584         | 10.248         | 336           | 88            |
| Kunst & Cultuur                 | -50                | -171                  | -221            | -285            | 64            | 1.669              | 813                   | 2.483          | 2.375          | 107           | 171           |
| Bestaanszekerheid               | -10.903            | -8.003                | -18.907         | -19.202         | 295           | 17.611             | 9.704                 | 27.314         | 25.897         | 1.417         | 1.712         |
| Zorg                            | -800               | -221                  | -1.021          | -1.314          | 293           | 36.582             | 1.380                 | 37.962         | 38.327         | -365          | -72           |
| <b>Vitaliteit</b>               | <b>-12.894</b>     | <b>-8.784</b>         | <b>-21.679</b>  | <b>-22.083</b>  | <b>404</b>    | <b>63.298</b>      | <b>15.045</b>         | <b>78.343</b>  | <b>76.847</b>  | <b>1.495</b>  | <b>1.899</b>  |
| <b>Totaal voor bestemming</b>   | <b>-138.639</b>    | <b>-18.219</b>        | <b>-156.860</b> | <b>-160.324</b> | <b>3.464</b>  | <b>140.664</b>     | <b>20.242</b>         | <b>160.907</b> | <b>157.557</b> | <b>3.347</b>  | <b>6.811</b>  |
| Mutatie Reserve Bedrijvigheid   | -624               | 624                   | 0               | 0               | 0             | 326                | -326                  | 0              | 0              | 0             | 0             |
| Mutatie Reserve Dienstverlening | -1.960             | -6.865                | -8.825          | -7.684          | -1.140        | 2.257              | 2.522                 | 4.778          | 6.321          | -1.543        | -2.683        |
| Mutatie Reserve Leefbaarheid    | -1.969             | 1.969                 | 0               | 0               | 0             | 424                | -424                  | 0              | 0              | 0             | 0             |
| Mutatie Reserve Vitaliteit      | 125                | -125                  | 0               | 0               | 0             | -604               | 604                   | 0              | 0              | 0             | 0             |
| <b>Totaal mutatie reserve</b>   | <b>-4.428</b>      | <b>-4.397</b>         | <b>-8.825</b>   | <b>-7.684</b>   | <b>-1.140</b> | <b>2.403</b>       | <b>2.376</b>          | <b>4.778</b>   | <b>6.321</b>   | <b>-1.543</b> | <b>-2.683</b> |
| <b>Totaal na bestemming</b>     | <b>-143.066</b>    | <b>-22.618</b>        | <b>-165.684</b> | <b>-168.009</b> | <b>2.324</b>  | <b>143.066</b>     | <b>22.618</b>         | <b>165.684</b> | <b>163.880</b> | <b>1.804</b>  | <b>4.128</b>  |

## Exploitatieoverzicht per taakveld

| Taakveld nr. | Taakveld omschrijving                         | L/B    | Primair begroot | Begroting wijzigingen | Totaal begroot | Werkelijk | Restant |
|--------------|-----------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------|----------------|-----------|---------|
| 0.1          | Bestuur                                       | Lasten | 3.557           | -842                  | 2.715          | 4.029     | -1.313  |
| 0.10         | Mutaties reserves                             | Lasten | 2.402           | 2.376                 | 4.778          | 6.321     | -1.543  |
| 0.11         | Res. van de rekening van baten en lasten      | Lasten | -               | 3.183                 | 3.183          | -         | 3.183   |
| 0.2          | Burgerzaken                                   | Lasten | 844             | 1.682                 | 2.526          | 2.631     | -105    |
| 0.4          | Overhead                                      | Lasten | 40.592          | -18.175               | 22.416         | 23.071    | -654    |
| 0.5          | Treasury                                      | Lasten | 1.221           | -1.405                | -183           | 2         | -186    |
| 0.61         | OZB woningen                                  | Lasten | 328             | 381                   | 709            | 980       | -271    |
| 0.62         | OZB niet-woningen                             | Lasten | -               | 381                   | 381            | 426       | -45     |
| 0.8          | Overige baten en lasten                       | Lasten | 709             | -709                  | -              | 458       | -458    |
| 1.1          | Crisisbeheersing en brandweer                 | Lasten | 4.458           | 652                   | 5.109          | 4.606     | 503     |
| 1.2          | Openbare orde en veiligheid                   | Lasten | 448             | 4.774                 | 5.222          | 5.205     | 17      |
| 2.1          | Verkeer en vervoer                            | Lasten | 5.823           | 2.481                 | 8.305          | 8.720     | -415    |
| 2.2          | Parkeren                                      | Lasten | -               | 15                    | 15             | 15        | 0       |
| 2.3          | Recreatieve havens                            | Lasten | 16              | -                     | 16             | 43        | -27     |
| 2.4          | Economische havens en waterwegen              | Lasten | 417             | 517                   | 933            | 1.091     | -158    |
| 3.1          | Economische ontwikkeling                      | Lasten | 1.205           | 623                   | 1.828          | 1.782     | 46      |
| 3.2          | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                | Lasten | 748             | -43                   | 705            | 72        | 633     |
| 3.3          | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen          | Lasten | 1               | 309                   | 310            | 312       | -2      |
| 3.4          | Economische promotie                          | Lasten | 224             | 490                   | 715            | 725       | -10     |
| 4.1          | Openbaar basisonderwijs                       | Lasten | 239             | -                     | 239            | 239       | -0      |
| 4.2          | Onderwijshuisvesting                          | Lasten | 2.185           | 1.209                 | 3.394          | 3.641     | -247    |
| 4.3          | Onderwijsbeleid en leerlingzaken              | Lasten | 2.246           | 338                   | 2.583          | 2.342     | 242     |
| 5.1          | Sportbeleid en activering                     | Lasten | 1.036           | 217                   | 1.253          | 1.194     | 59      |
| 5.2          | Sportaccommodaties                            | Lasten | 1.731           | 1.385                 | 3.115          | 2.833     | 282     |
| 5.3          | Cult.presentatie, -productie en -participatie | Lasten | 288             | 664                   | 951            | 857       | 94      |

| Taakveld nr. | Taakveld omschrijving                     | L/B    | Primair begroot | Begroting wijzigingen | Totaal begroot | Werkelijk | Restant |
|--------------|-------------------------------------------|--------|-----------------|-----------------------|----------------|-----------|---------|
| 5.4          | Musea                                     | Lasten | 331             | 1                     | 332            | 337       | -6      |
| 5.5          | Cultureel erfgoed                         | Lasten | 189             | 1                     | 190            | 170       | 20      |
| 5.6          | Media                                     | Lasten | 862             | 148                   | 1.010          | 1.010     | -1      |
| 5.7          | Openbaar groen en (openlucht) recreatie   | Lasten | 5.076           | 1.601                 | 6.677          | 7.127     | -450    |
| 6.1          | Samenkracht en burgerparticipatie         | Lasten | 2.281           | 5.134                 | 7.415          | 6.323     | 1.092   |
| 6.2          | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen       | Lasten | 7.710           | 3.479                 | 11.190         | 10.968    | 221     |
| 6.3          | Inkomensregelingen                        | Lasten | 10.414          | 3.817                 | 14.231         | 13.891    | 340     |
| 6.4          | WSW beschut werk                          | Lasten | 4.287           | -                     | 4.287          | 4.295     | -8      |
| 6.5          | Arbeidsparticipatie                       | Lasten | 629             | 752                   | 1.381          | 1.388     | -7      |
| 6.6          | Maatwerkvoorziening (WMO)                 | Lasten | 6.116           | -3.996                | 2.120          | 2.354     | -234    |
| 6.71         | Maatwerkdienstverlening 18+               | Lasten | -               | 18                    | 18             | 16        | 2       |
| 6.71A        | Hulp bij huishouden (WMO)                 | Lasten | 5.552           | -966                  | 4.586          | 4.509     | 77      |
| 6.71B        | Begeleiding (WMO)                         | Lasten | 293             | 126                   | 419            | 501       | -83     |
| 6.71D        | Overige maatwerkarrangementen (WMO)       | Lasten | 196             | 380                   | 576            | 421       | 155     |
| 6.72         | Maatwerkdienstverlening 18-               | Lasten | -               | 31                    | 31             | 19        | 13      |
| 6.72A        | Jeugdhulp begeleiding                     | Lasten | 1.482           | 895                   | 2.377          | 2.474     | -98     |
| 6.72B        | Jeugdhulp behandeling                     | Lasten | 712             | 37                    | 749            | 855       | -105    |
| 6.72C        | Jeugdhulp dagbesteding                    | Lasten | 1.221           | -7                    | 1.214          | 895       | 319     |
| 6.73A        | Pleegzorg                                 | Lasten | 3.419           | -2.949                | 470            | 494       | -24     |
| 6.73B        | Gezinsgericht                             | Lasten | 201             | 346                   | 547            | 528       | 19      |
| 6.73C        | Jeugdhulp met verblijf overig             | Lasten | 978             | 2.839                 | 3.817          | 3.643     | 174     |
| 6.74A        | Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf | Lasten | 3.299           | 65                    | 3.364          | 3.277     | 87      |
| 6.74B        | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf         | Lasten | 255             | 37                    | 292            | 1.102     | -810    |
| 6.74C        | Gesloten plaatsing                        | Lasten | 675             | -61                   | 614            | 580       | 34      |
| 6.81         | Geëscaleerde zorg 18+                     | Lasten | -               | -                     | -              | -         | -       |
| 6.82         | Geëscaleerde zorg 18-                     | Lasten | -               | 905                   | 905            | 1.167     | -262    |
| 7.1          | Volksgezondheid                           | Lasten | 3.465           | -2                    | 3.463          | 3.340     | 123     |
| 7.2          | Riolering                                 | Lasten | 1.697           | 1.848                 | 3.545          | 3.492     | 53      |

| Taakveld nr. | Taakveld omschrijving                      | L/B           | Primair begroot | Begroting wijzigingen | Totaal begroot | Werkelijk      | Restant      |
|--------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------|----------------|----------------|--------------|
| 7.3          | Afval                                      | Lasten        | 5.550           | 458                   | 6.008          | 5.964          | 43           |
| 7.4          | Milieubeheer                               | Lasten        | 2.762           | 2.854                 | 5.616          | 4.480          | 1.136        |
| 7.5          | Begraafplaatsen en crematoria              | Lasten        | 619             | 174                   | 793            | 703            | 90           |
| 8.1          | Ruimte en leefomgeving                     | Lasten        | 101             | 1.248                 | 1.349          | 1.188          | 161          |
| 8.2          | Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | Lasten        | 130             | 506                   | 636            | 952            | -316         |
| 8.3          | Wonen en bouwen                            | Lasten        | 840             | 2.195                 | 3.035          | 2.637          | 398          |
| 6.71C        | Dagbesteding (WMO)                         | Lasten        | 1.008           | 203                   | 1.211          | 1.183          | 28           |
|              | <b>Subtotaal</b>                           | <b>Lasten</b> | <b>143.066</b>  | <b>22.618</b>         | <b>165.684</b> | <b>163.880</b> | <b>1.804</b> |
| 0.1          | Bestuur                                    | Baten         | -2              | -160                  | -162           | -128           | -33          |
| 0.10         | Mutaties reserves                          | Baten         | -4.427          | -4.398                | -8.825         | -7.684         | -1.140       |
| 0.2          | Burgerzaken                                | Baten         | -839            | -136                  | -975           | -1.144         | 170          |
| 0.4          | Overhead                                   | Baten         | -350            | -984                  | -1.334         | -1.913         | 578          |
| 0.5          | Treasury                                   | Baten         | -532            | -222                  | -754           | -1.024         | 269          |
| 0.61         | OZB woningen                               | Baten         | -7.371          | 600                   | -6.771         | -6.752         | -19          |
| 0.62         | OZB niet-woningen                          | Baten         | -6.020          | -1.030                | -7.050         | -7.043         | -7           |
| 0.7          | Algemene en ov. uitkering (Gemeentefonds)  | Baten         | -95.895         | -2.109                | -98.004        | -98.610        | 606          |
| 0.8          | Overige baten en lasten                    | Baten         | -               | -115                  | -115           | -561           | 446          |
| 1.1          | Crisisbeheersing en brandweer              | Baten         | -               | -                     | -              | -11            | 11           |
| 1.2          | Openbare orde en veiligheid                | Baten         | -16             | -                     | -16            | -353           | 337          |
| 2.1          | Verkeer en vervoer                         | Baten         | -150            | -161                  | -311           | -477           | 165          |
| 2.3          | Recreatieve havens                         | Baten         | -77             | 36                    | -41            | -40            | -1           |
| 2.4          | Economische havens en waterwegen           | Baten         | -278            | -                     | -278           | -443           | 166          |
| 3.1          | Economische ontwikkeling                   | Baten         | -               | -                     | -              | -273           | 273          |
| 3.2          | Fysieke bedrijfsinfrastructuur             | Baten         | -678            | -                     | -678           | -              | -678         |
| 3.3          | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen       | Baten         | -16             | -15                   | -31            | -24            | -8           |
| 3.4          | Economische promotie                       | Baten         | -338            | -263                  | -601           | -736           | 135          |
| 4.2          | Onderwijshuisvesting                       | Baten         | -248            | -                     | -248           | -239           | -9           |
| 4.3          | Onderwijsbeleid en leerlingzaken           | Baten         | -162            | -85                   | -247           | -207           | -40          |

| Taakveld nr. | Taakveld omschrijving                         | L/B          | Primair begroot | Begroting wijzigingen | Totaal begroot  | Werkelijk       | Restant      |
|--------------|-----------------------------------------------|--------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 5.1          | Sportbeleid en activering                     | Baten        | -295            | -                     | -295            | -316            | 21           |
| 5.2          | Sportaccommodaties                            | Baten        | -436            | -304                  | -740            | -520            | -220         |
| 5.3          | Cult.presentatie, -productie en -participatie | Baten        | -16             | -                     | -16             | -21             | 5            |
| 5.4          | Musea                                         | Baten        | -8              | -83                   | -91             | -152            | 61           |
| 5.6          | Media                                         | Baten        | -26             | -88                   | -114            | -112            | -2           |
| 5.7          | Openbaar groen en (openlucht) recreatie       | Baten        | -35             | -                     | -35             | -51             | 16           |
| 6.1          | Samenkracht en burgerparticipatie             | Baten        | -859            | -6.113                | -6.972          | -7.200          | 227          |
| 6.2          | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen           | Baten        | -               | -120                  | -120            | -210            | 90           |
| 6.3          | Inkomensregelingen                            | Baten        | -9.991          | -1.890                | -11.881         | -11.922         | 41           |
| 6.4          | WSW beschut werk                              | Baten        | -               | -                     | -               | -               | -            |
| 6.5          | Arbeidsparticipatie                           | Baten        | -54             | -                     | -54             | -80             | 26           |
| 6.6          | Maatwerkvoorziening (WMO)                     | Baten        | -302            | -                     | -302            | -403            | 101          |
| 6.71         | Maatwerkdienstverlening 18+                   | Baten        | -               | -                     | -               | -               | -            |
| 6.71D        | Overige maatwerkarrangementen (WMO)           | Baten        | -137            | -                     | -137            | -150            | 13           |
| 6.72         | Maatwerkdienstverlening 18-                   | Baten        | -               | -31                   | -31             | -19             | -13          |
| 7.1          | Volksgezondheid                               | Baten        | -360            | -70                   | -430            | -532            | 102          |
| 7.2          | Riolering                                     | Baten        | -3.989          | -942                  | -4.931          | -4.791          | -140         |
| 7.3          | Afval                                         | Baten        | -6.843          | -424                  | -7.267          | -7.672          | 405          |
| 7.4          | Milieubeheer                                  | Baten        | -80             | -2.265                | -2.345          | -1.601          | -743         |
| 7.5          | Begraafplaatsen en crematoria                 | Baten        | -731            | -                     | -731            | -584            | -147         |
| 8.1          | Ruimte en leefomgeving                        | Baten        | -55             | -481                  | -536            | -762            | 226          |
| 8.2          | Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)    | Baten        | -233            | -                     | -233            | -1.214          | 981          |
| 8.3          | Wonen en bouwen                               | Baten        | -1.218          | -764                  | -1.982          | -2.033          | 51           |
|              | <b>Subtotaal</b>                              | <b>Baten</b> | <b>-143.066</b> | <b>-22.618</b>        | <b>-165.684</b> | <b>-168.009</b> | <b>2.324</b> |
|              | <b>Totaal</b>                                 |              | <b>-</b>        | <b>-</b>              | <b>-</b>        | <b>-4.128</b>   | <b>4.128</b> |

## Overzicht incidentele baten en lasten

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

| Programma       | Cluster                         | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                                                               |
|-----------------|---------------------------------|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bedrijvigheid   | (Lucht) Havens                  |        | 5      | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                     |
| Bedrijvigheid   | Economische Ontwikkeling        | Lasten | -253   | 2023_21_Berap2_De bijdrage aan de ROM                                                                                    |
| Bedrijvigheid   | Economische Ontwikkeling        | Lasten | -100   | 2024_20_Berap2 '24 - Vrijval budget oppakken opgave bedrijventerreinen                                                   |
| Bedrijvigheid   | Economische Ontwikkeling        | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_Oppakken opgave bedrijventerreinen                                                                     |
| Bedrijvigheid   | Economische Ontwikkeling        | Lasten | 173    | 2024_09_Berap1_Bijdrage regionale samenwerking                                                                           |
| Bedrijvigheid   | Economische Ontwikkeling        | Lasten | 100    | 2024_20_Berap2 '24 - Correctie begroting innovatie agrarische sector                                                     |
| Bedrijvigheid   | Economische Ontwikkeling        | Lasten | 275    | BW24_027_ 2024 Kosten BlueFood Centrum Wieringen                                                                         |
| Bedrijvigheid   | Economische Ontwikkeling        |        | 475    | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                     |
| Bedrijvigheid   | Mutatie Reserve Bedrijvigheid   | Baten  | 253    | 2023_21_Berap2_De bijdrage aan de ROM                                                                                    |
| Dienstverlening | Financiering                    |        | 50     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                     |
| Bedrijvigheid   | Mutatie Reserve Bedrijvigheid   | Lasten | -326   | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                                                                  |
| Bedrijvigheid   | Mutatie Reserve Bedrijvigheid   | Baten  | -220   | 2024_01_Begroting_inzetten reserve Incidentele mutatie (gebiedsprogramma's + opgave bedrijventerreinen+ arbeidsmigranten |
| Bedrijvigheid   | Mutatie Reserve Bedrijvigheid   | Baten  | 784    | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                                                                  |
| Bedrijvigheid   | Mutatie Reserve Bedrijvigheid   |        | -140   | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                     |
| Bedrijvigheid   | Toerisme                        | Baten  | -193   | 2024_28_Slotnota '24 - Subsidie Waddenfonds fietspad Wier van Wieringen                                                  |
| Bedrijvigheid   | Toerisme                        | Lasten | 193    | 2024_28_Slotnota '24 - Provincie NH kosten fietspad Wier van Wieringen                                                   |
| Bedrijvigheid   | Toerisme                        |        | 93     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                     |
| Dienstverlening | Bestuur                         | Baten  | -160   | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten Voorziening voormalig Bestuur                                                           |
| Dienstverlening | Bestuur                         | Lasten | 160    | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten Voorziening voormalig Bestuur                                                           |
| Dienstverlening | Bestuur                         |        | 27     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                     |
| Dienstverlening | Financiering                    | Baten  | -222   | 2024_20_Berap2 '24 - Rente-bijstelling                                                                                   |
| Dienstverlening | Financiering                    | Lasten | 517    | 2024_20_Berap2 '24 - Rente-bijstelling                                                                                   |
| Dienstverlening | Leges & Heffingen               | Baten  | -100   | 2024_01_Begroting_WOZ-beswaren - B.R. Bedrijfsmiddelen                                                                   |
| Dienstverlening | Leges & Heffingen               | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_Afhandelen gestegen aantal WOZ-bezwaren                                                                |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -350   | 2024_20_Berap2 '24 - Wonen - Dekking Algemene Reserve (VersnellingsWoningen)                                             |

| Programma       | Cluster                         | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                                                |
|-----------------|---------------------------------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -100   | 2024_01_Begroting_Inzetten Algemene reserve Steenbreek                                                    |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 1.324  | 2024_01_Begroting_Storting in de Algemene reserve Bijstelling septembercirculaire                         |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | -1.973 | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                                                   |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -550   | 2024_20_Berap2 '24 - Onderhoud gemeentelijke gebouwen wordt gedekt door de reserve gemeentelijke gebouwen |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | -284   | BW2024_017_Onderhoud sporthal Veerburg AP (BR gebouwen)                                                   |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -250   | 2024_01_Begroting_Inzetten reserve Incidentele mutatie Geo-software Artificial Intelligence               |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -200   | 2024_01_Begroting_Azure omgeving - B.R. Bedrijfsmiddelen (Azure omgeving)                                 |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -100   | 2024_01_Begroting_B.R. Bedrijfsmiddelen                                                                   |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -100   | 2024_01_Begroting_B.R. Bedrijfsmiddelen                                                                   |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -100   | 2024_01_Begroting_Inzetten Algemene reserve Actief grondbeleid                                            |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | 2.860  | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                                                   |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -3.125 | 2024 - Berap1 - Dekking Flexwoningen                                                                      |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -950   | 2024 - Begroting - Incidentele claims kadernota uit programma dienstverlening                             |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -350   | 2024 - Berap2 - Dekking Versnellingswoningen                                                              |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -270   | 2024 - Begroting - Dekking gebiedsprogramma's, opgave bedrijventerreinen en arbeidsmigranten              |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -265   | 2024 - Begroting - Welstandsnota, woonzorgvisie, steenbreek en actief grondbeleid                         |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -179   | 2024 - Begroting - Vrijval reserve bestemmingsplannen omgevingswet                                        |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | -150   | 2024_28_Slotnota '24 - Opvang Oekraïense vluchtelingen (verlaging storting i.v.m. Flexunits Middenmeer)   |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 613    | 2024 - Begroting - Verhoging OZB 5% inkomsten sparen in 2024 en 2025                                      |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 1.324  | 2024 - Begroting - Bijstelling septembercirculaire 2023 voor jaar 2024                                    |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 1.800  | 2024_28_Slotnota '24 - Opvang Oekraïense vluchtelingen                                                    |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -349   | 2021 - RB nov - Afschrijvingslasten CYOD 2021                                                             |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -550   | 2024 - Berap2 - Onderhoud gemeentelijke gebouwen                                                          |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -284   | 2024 - Berap2 - Onderhoud sporthal Veerburg                                                               |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 118    | 2019 - RB Okt - Zwembaden garantstelling                                                                  |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 208    | 2021 - RB juni - Onderhoud gemeentelijke gebouwen op basis van meerjarige onderhoudsplan                  |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -136   | 2012 - Begroting - Bijdrage in exploitatietekort havens Den Oever                                         |

| Programma       | Cluster                         | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                           |
|-----------------|---------------------------------|--------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -100   | 2024 - Berap2 - Baggeren havens                                                      |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -275   | BW24_027_ 2024 Kosten BFCW - onttrekking reserve VOP                                 |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -200   | 2024 - Begroting - Baggeren sloten                                                   |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -200   | 2024 - Begroting - Iepziekte                                                         |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -170   | 2024 - Begroting - Dekking ondermijning, maatwerk verharding en verkeer              |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 190    | 2024_28_Slotnota '24 - Bruggen                                                       |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -763   | 2024 - Begroting - Dekking kapitaallasten schoolgebouwen                             |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Baten  | -250   | 2024 - Begroting - Dekking groei uitgaven WMO                                        |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening | Lasten | 550    | 2024_28_Slotnota '24 - BUIG toevoeging reserve                                       |
| Dienstverlening | Mutatie Reserve Dienstverlening |        | -649   | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                 |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Baten  | -280   | 2024_01_Begroting_Te verwachten inkomsten                                            |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 280    | 2024_01_Begroting_Personeel reis-rijbewijs                                           |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 2.728  | 2024_20_Berap2 '24 - Herverdeling personeelslasten                                   |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 2.944  | 2024_20_Berap2 '24 - Herverdeling personeelslasten                                   |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Baten  | -110   | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten Voorziening voormalig Personeel                     |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 110    | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten Voorziening voormalig Personeel                     |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 335    | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten algemene uitkering neutraal maken aan uitgaven kant |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 420    | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten personeel (uitleen en ziekteverzuim vergoeding)     |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | -150   | 2024_20_Berap2 '24 - Overhevelen budget project Omgevingsvisie                       |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_Aanhaken op Artificial Intelligence                                |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 200    | 2024_01_Begroting_HRM software - consultant koppelvlaak azure                        |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | -100   | 2024_20_Berap2 '24 - Correctie begroting innovatie agrarische sector                 |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 115    | 2024_28_Slotnota '24 - Uitgaven Juridisch                                            |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | -100   | 2024_20_Berap2 '24 - Herverdeling personeelslasten                                   |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_Extra applicatiebeheerder FTE bij team applicaties                 |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_Inzet consultants (applicatiebeheer)                               |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | -2.944 | 2024_20_Berap2 '24 - Herverdeling personeelslasten                                   |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | -2.210 | 2024_20_Berap2 '24 - Herverdeling personeelslasten                                   |
| Dienstverlening | Organisatie                     | Lasten | -1.300 | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten herverdeling (leefbaarheid)                  |

| Programma       | Cluster        | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                                  |
|-----------------|----------------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | -950   | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten herverdeling (vitaliteit)                           |
| Dienstverlening | Organisatie    | Baten  | -420   | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten personeel (uitleen en ziekteverzuim vergoeding)            |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | -166   | actuele GREX cf vastgestelde MPG 2024 overhead                                              |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | 166    | actuele GREX cf vastgestelde MPG 2024 overhead                                              |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | 187    | 2024_20_Berap2 '24 - MFA aanpassing onderhoudsbudget                                        |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | -616   | 2024_20_Berap2 '24 - Herziening Kapitaallasten (afschrijving)                               |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | 114    | 2024_20_Berap2 '24 - Herziening Kapitaallasten (afschrijving)                               |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | 121    | 2024_20_Berap2 '24 - Sloopkosten Rijksweg 23                                                |
| Dienstverlening | Organisatie    | Baten  | -464   | 2024_20_Berap2 '24 - Raetsheren vergoeding brandschade 2023                                 |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | 121    | 2024_20_Berap2 '24 - Herziening Kapitaallasten (afschrijving)                               |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | 100    | 2024_20_Berap2 '24 - Abonnementen                                                           |
| Dienstverlening | Organisatie    | Lasten | 150    | 2024_01_Begroting_Overgang Geo-software                                                     |
| Dienstverlening | Organisatie    |        | 588    | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                        |
| Dienstverlening | Overig         | Baten  | -243   | 2024_28_Slotnota '24 - Aanpassen algemene uitkering 2024                                    |
| Dienstverlening | Overig         | Lasten | -709   | 2024_20_Berap2 '24 - Inzet Indexatiebuffer tgv diverse budgetaanvragen voor Prijsstijgingen |
| Dienstverlening | Overig         | Baten  | -115   | 2024_28_Slotnota '24 - Inkomsten Juridisch                                                  |
| Dienstverlening | Overig         | Lasten | -120   | 2023_00_Primaire_Begroting_Saldo_25                                                         |
| Dienstverlening | Overig         | Lasten | -780   | 2023_00_Primaire_Begroting_Saldo_24                                                         |
| Dienstverlening | Overig         | Lasten | -329   | 2024_28_Slotnota '24 - 2024_28_Slotnota '24 - Saldo 2024                                    |
| Dienstverlening | Overig         | Lasten | 196    | 2024_09_Berap1_Saldo_2024                                                                   |
| Dienstverlening | Overig         |        | -92    | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                        |
| Leefbaarheid    | Infrastructuur | Baten  | -100   | 2024_20_Berap2 '24 - Toename leges nutsbedrijven                                            |
| Leefbaarheid    | Infrastructuur | Lasten | 100    | 2024_20_Berap2 '24 - Prijsstijging onderaannemers                                           |
| Leefbaarheid    | Infrastructuur | Lasten | -190   | 2024_28_Slotnota '24 - Bruggen                                                              |
| Leefbaarheid    | Infrastructuur | Lasten | 114    | 2024_20_Berap2 '24 - Prijsstijging van de energieprijzen verlichting                        |
| Leefbaarheid    | Infrastructuur | Lasten | 145    | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten herverdeling (leefbaarheid)                         |
| Leefbaarheid    | Infrastructuur |        | 54     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                        |
| Leefbaarheid    | Milieu         | Lasten | 163    | 2024_20_Berap2 '24 - Herziening Kapitaallasten (afschrijving)                               |
| Leefbaarheid    | Milieu         | Lasten | 265    | 2024_20_Berap2 '24 - Aanpassingen begroting Riool verrekening met Voorziening               |

| Programma    | Cluster | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                                   |
|--------------|---------|--------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -220   | 2024_20_Berap2 '24 - Tarieven rioolheffing huishoudens                                       |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -100   | 2024_20_Berap2 '24 - Tarieven rioolheffing producenten                                       |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 345    | 2024_20_Berap2 '24 - Prijsstijging Dienstverleningsovereenkomst met de huisvuilcentrale 6%   |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -424   | 2024_09_Berap1_2024_09_Berap1_Aangepaste tarieven afvalstoffenheffing                        |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 100    | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Herverdeling budget - Algemene Budget                            |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 100    | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Herverdeling budget - Algemene Budget                            |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_Uitvoeringsbudget voor Vergroening en Steenbreek                           |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 197    | 2023_00_Begroting_Duurzaamheid en Klimaat Energiebesparingsakkoord Noord-Hollandse bedrijven |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -197   | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Herverdeling budget                                              |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | -197   | 2024_20_Berap2 '24 - Duurzaamheid Herverdeling budget                                        |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -100   | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Herverdeling budget                                              |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -100   | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Herverdeling budget                                              |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | -100   | 2024_20_Berap2 '24 - Duurzaamheid Herverdeling budget                                        |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | -100   | 2024_20_Berap2 '24 - Duurzaamheid Herverdeling budget                                        |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | 100    | 2024_20_Berap2 '24 - Duurzaamheid Herverdeling budget                                        |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | 100    | 2024_20_Berap2 '24 - Duurzaamheid Herverdeling budget                                        |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | 197    | 2024_20_Berap2 '24 - Duurzaamheid Herverdeling budget                                        |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 147    | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Herverdeling budget - Energiebesparingsakkoord                   |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -450   | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Subsidie Energiearmoede                                          |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 450    | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Energiearmoede                                                   |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -600   | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Subsidie Nationaal Isolatieprogramma                             |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 600    | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Nationaal Isolatieprogramma                                      |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -588   | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Subsidie CDOKE                                                   |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -350   | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten dekking (subsidie duurzaamheid)                      |
| Leefbaarheid | Milieu  | Baten  | -212   | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Subsidie CDOK Fixbrigade                                         |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 212    | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Energieklussers (Fixbrigade) - CDOK                              |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 588    | 2024_09_Berap1_Duurzaamheid Subsidie CDOKE                                                   |
| Leefbaarheid | Milieu  | Lasten | 350    | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten dekking (subsidie duurzaamheid)                      |

| Programma    | Cluster                      | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                                                                       |
|--------------|------------------------------|--------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Leefbaarheid | Milieu                       |        | -4     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                             |
| Leefbaarheid | Mutatie Reserve Leefbaarheid | Baten  | -3.125 | 2024_09_Berap1_FlexUnits Middenmeer                                                                                              |
| Leefbaarheid | Mutatie Reserve Leefbaarheid | Lasten | -424   | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                                                                          |
| Leefbaarheid | Mutatie Reserve Leefbaarheid | Baten  | -230   | 2024_01_Begroting_Inzetten reserve Incidentele mutaties (Ondermijning + Maatwerk verharding + verkeer + speeltuin)               |
| Leefbaarheid | Mutatie Reserve Leefbaarheid | Baten  | -179   | 2024_01_Begroting_Vrijval reserve Bestemmingsplannen Omgevingswet. Voor de invoering van de omgevingswet worden de kosten die da |
| Leefbaarheid | Mutatie Reserve Leefbaarheid | Baten  | 5.034  | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                                                                          |
| Leefbaarheid | Mutatie Reserve Leefbaarheid |        | -80    | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                             |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | -315   | 2024_20_Berap2 '24 - Herverdeling personeelslasten                                                                               |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | -300   | 2024_20_Berap2 '24 - Omgevingswet                                                                                                |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 300    | 2024_28_Slotnota '24 - Herverdeling budget Omgevingsontwikkeling                                                                 |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Baten  | -476   | 2024_20_Berap2 '24 - Ontvangst Agriport A7 Fase B1                                                                               |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 150    | 2024_20_Berap2 '24 - Overhevelen budget project Omgevingsvisie                                                                   |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 495    | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten herverdeling (leefbaarheid)                                                              |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_Actief grondbeleid (Na vaststelling vd Nota Grondbeleid wordt duidelijker wat er nodig is) Voor inzet (Formati |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 100    | 2024_20_Berap2 '24 - Wonen (Versnellingswoningen)                                                                                |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Baten  | -450   | 2024_28_Slotnota '24 - Leges Omgevingsvergunningen op bouwactiviteiten                                                           |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | -300   | 2024_20_Berap2 '24 - Wet Kwaliteitsborging                                                                                       |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 100    | 2023_00_Begroting_Dorpsontwikkelvisie                                                                                            |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 450    | 2024_28_Slotnota '24 - Leges Omgevingsvergunningen op bouwactiviteiten                                                           |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Baten  | -278   | 2024_20_Berap2 '24 - Glasvezel                                                                                                   |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 125    | 2024_20_Berap2 '24 - Glasvezel                                                                                                   |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 300    | 2023_00_Begroting_Glasvezel in de kernen                                                                                         |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           | Lasten | 250    | 2024_20_Berap2 '24 - Wonen (Versnellingswoningen)                                                                                |
| Leefbaarheid | Omgevingskwaliteit           |        | -8     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                                                                             |
| Leefbaarheid | Veiligheid                   | Lasten | 100    | 2024_28_Slotnota '24 - Brandweerkazernes                                                                                         |
| Leefbaarheid | Veiligheid                   | Lasten | 150    | 2024_28_Slotnota '24 - Flexunits Middenmeer                                                                                      |
| Leefbaarheid | Veiligheid                   | Lasten | 3.200  | 2024_09_Berap1_FlexUnits Middenmeer                                                                                              |

| Programma    | Cluster                    | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                  |
|--------------|----------------------------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Leefbaarheid | Veiligheid                 | Lasten | 150    | 2024_20_Berap2 '24 - Juridische kosten Handhaving&Veiligheid                |
| Leefbaarheid | Veiligheid                 | Lasten | 660    | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten herverdeling (leefbaarheid)         |
| Leefbaarheid | Veiligheid                 |        | 44     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                        |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Baten  | -171   | 2024_09_Berap1_NPO                                                          |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 171    | 2024_09_Berap1_NPO                                                          |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Baten  | -114   | 2024_01_Begroting_Subsidie                                                  |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 130    | 2024_01_Begroting_Project Versterken Vrijwilligersbestand                   |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Baten  | -4.200 | 2024_09_Berap1_Opvang Ontheemden Oekraïne                                   |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | -1.800 | 2024_28_Slotnota '24 - Opvang Oekraïense vluchtelingen                      |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Baten  | -350   | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten dekking (subsidie Oekraïne)         |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 350    | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten dekking (subsidie Oekraïne)         |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 4.200  | 2024_09_Berap1_Opvang Ontheemden Oekraïne                                   |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Baten  | -165   | 2024_20_Berap2 '24 - Inkomsten HAR regeling                                 |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Baten  | -1.050 | 2024_28_Slotnota '24 - BUIG                                                 |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Baten  | -840   | 2024_20_Berap2 '24 - Gebundelde uitkering (BUIG)                            |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 500    | 2024_28_Slotnota '24 - BUIG                                                 |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 840    | 2024_20_Berap2 '24 - Gebundelde uitkering (BUIG)                            |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 800    | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten herverdeling (vitaliteit)           |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          | Lasten | 100    | 2024_09_Berap1_Perspectief jongeren en jongvolwassenen                      |
| Vitaliteit   | Bestaanszekerheid          |        | 74     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                        |
| Vitaliteit   | Kunst & Cultuur            | Lasten | 110    | 2024_28_Slotnota '24 - Personele lasten herverdeling (vitaliteit)           |
| Vitaliteit   | Kunst & Cultuur            | Lasten | 253    | 2024_20_Berap2 '24 - Subsidieplafond verschuiving budgetten tussen clusters |
| Vitaliteit   | Kunst & Cultuur            |        | 44     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                        |
| Vitaliteit   | Mutatie Reserve Vitaliteit | Baten  | -250   | 2024_01_Begroting_WMO en Jeugd                                              |
| Vitaliteit   | Mutatie Reserve Vitaliteit | Baten  | -125   | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                     |
| Vitaliteit   | Mutatie Reserve Vitaliteit | Baten  | -100   | 2024_01_Begroting_Mutatie reserve                                           |
| Vitaliteit   | Mutatie Reserve Vitaliteit | Lasten | 604    | 2024_28_Slotnota '24 - Reserve omzetten nieuwe Nota R&V                     |
| Vitaliteit   | Mutatie Reserve Vitaliteit |        | -100   | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                        |
| Vitaliteit   | Sport & Educatie           | Lasten | 366    | 2024_20_Berap2 '24 - Herziening Kapitaallasten (afschrijving)               |

| Programma  | Cluster          | L/B    | Bedrag | Omschrijving (Incidentele baten en lasten)                                  |
|------------|------------------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Vitaliteit | Sport & Educatie | Lasten | -237   | 2024_20_Berap2 '24 - Subsidieplafond verschuiving budgetten tussen clusters |
| Vitaliteit | Sport & Educatie | Baten  | -270   | 2024_20_Berap2 '24 - SPUK Stimulering Sport                                 |
| Vitaliteit | Sport & Educatie | Lasten | 270    | 2024_20_Berap2 '24 - SPUK Stimulering Sport                                 |
| Vitaliteit | Sport & Educatie | Lasten | 284    | BW2024_017_Onderhoud sporthal Veerburg AP                                   |
| Vitaliteit | Sport & Educatie |        | 24     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                        |
| Vitaliteit | Zorg             | Lasten | -100   | 2024_09_Berap1_Perspectief jongeren en jongvolwassenen                      |
| Vitaliteit | Zorg             | Lasten | 100    | 2024_01_Begroting_personeel perspectief jongeren t/m 27 jaar                |
| Vitaliteit | Zorg             | Lasten | 198    | 2024_20_Berap2 '24 - Inluzio eindafrekening 2023                            |
| Vitaliteit | Zorg             |        | 83     | Groter dan -100K en kleiner dan 100K                                        |

Toelichting op bovenstaande posten zijn terug te vinden in het desbetreffende programma waar de financiële mutaties zijn toegelicht.

## Bijlagen

## Bijlage 1 Staat van reserves en voorzieningen

| Reserve                                                   | Stand<br>01-01-24 | 2024          |               |               | 2025          |                |               | 2026       |               |               | 2027       |               |               |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|
|                                                           |                   | Toevoeging    | Onttrekking   | Eindstand     | Toevoeging    | Onttrekking    | Eindstand     | Toevoeging | Onttrekking   | Eindstand     | Toevoeging | Onttrekking   | Eindstand     |
| Algemene reserve                                          | 32.768            | 3.588         | -3.833        |               | 13.336        | -7.574         |               | -          | -4.402        |               | -          | -1.186        |               |
| Resultaat na bestemming                                   | 3.146             | 4.128         | -             |               | -             | -              |               | -          | -             |               | -          | -             |               |
| <b>Totaal Algemene Reserve</b>                            | <b>35.914</b>     | <b>7.716</b>  | <b>-3.833</b> | <b>39.797</b> | <b>13.336</b> | <b>-7.574</b>  | <b>45.559</b> | <b>-</b>   | <b>-4.402</b> | <b>41.157</b> | <b>-</b>   | <b>-1.186</b> | <b>39.971</b> |
| Bedrijfsvoering                                           | 2.754             | -             | -349          | 2.405         | -             | -815           | 1.590         | -          | -349          | 1.240         | -          | -349          | 891           |
| Beheer gemeentelijke gebouwen                             | 4.309             | 437           | -962          | 3.784         | 383           | -139           | 4.028         | 184        | -139          | 4.072         | 184        | -139          | 4.117         |
| Havens                                                    | 5.453             | -             | -331          | 5.122         | -             | -377           | 4.744         | -          | -377          | 4.367         | -          | -377          | 3.990         |
| Bovenwijkse voorzieningen                                 | 911               | 14            | -             | 925           | 14            | -              | 938           | 14         | -             | 952           | 14         | -             | 965           |
| Risico bouwgronden                                        | 3.185             | 874           | -419          | 3.640         | -             | -              | 3.640         | -          | -             | 3.640         | -          | -             | 3.640         |
| Vastgoed                                                  | 1.500             | 669           | -             | 2.169         | -             | -              | 2.169         | -          | -             | 2.169         | -          | -             | 2.169         |
| Economische, maatschappelijke en toeristische stimulering | 1.805             | -             | -60           | 1.745         | -             | -100           | 1.645         | -          | -100          | 1.545         | -          | -             | 1.545         |
| Visserij Ontwikkelplan                                    | 2.000             | -             | -211          | 1.789         | -             | -250           | 1.539         | -          | -             | 1.539         | -          | -             | 1.539         |
| Beheer openbare ruimte                                    | 8.853             | 190           | -507          | 8.536         | -             | -770           | 7.766         | -          | -1.314        | 6.452         | -          | -1.403        | 5.049         |
| Onderwijshuisvesting                                      | 15.000            | -             | -763          | 14.237        | -             | -781           | 13.456        | -          | -781          | 12.676        | -          | -781          | 11.895        |
| Sociaal Domein                                            | 2.401             | 550           | -250          | 2.701         | -             | -550           | 2.151         | -          | -             | 2.151         | -          | -             | 2.151         |
| <b>Totaal Bestemmingsreserves</b>                         | <b>48.171</b>     | <b>2.734</b>  | <b>-3.852</b> | <b>47.053</b> | <b>397</b>    | <b>-3.782</b>  | <b>43.667</b> | <b>198</b> | <b>-3.061</b> | <b>40.804</b> | <b>198</b> | <b>-3.050</b> | <b>37.952</b> |
| <b>Totaal Reserves</b>                                    | <b>84.085</b>     | <b>10.450</b> | <b>-7.685</b> | <b>86.850</b> | <b>13.733</b> | <b>-11.357</b> | <b>89.226</b> | <b>198</b> | <b>-7.463</b> | <b>81.961</b> | <b>198</b> | <b>-4.235</b> | <b>77.923</b> |

| Voorzieningen                       | Stand<br>01-01-24 | 2024         |               |               | 2025       |             |               | 2026       |             |               | 2027       |             |               |
|-------------------------------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|------------|-------------|---------------|------------|-------------|---------------|------------|-------------|---------------|
|                                     |                   | Toevoeging   | Onttrekking   | Eindstand     | Toevoeging | Onttrekking | Eindstand     | Toevoeging | Onttrekking | Eindstand     | Toevoeging | Onttrekking | Eindstand     |
| Afkoopsommen onderhoud graven       | 1.346             | 122          | -231          | 1.237         | 300        | -260        | 1.277         | 300        | -260        | 1.317         | 300        | -260        | 1.357         |
| Bouwgrondexploitatie                | 821               | -            | -821          | -             | -          | -           | -             | -          | -           | -             | -          | -           | -             |
| Verplichtingen voormalig wethouders | 1.663             | 1.762        | -316          | 3.109         | -          | -           | 3.109         | -          | -           | 3.109         | -          | -           | 3.109         |
| Verplichtingen voormalig personeel  | 890               | 353          | -355          | 888           | -          | -           | 888           | -          | -           | 888           | -          | -           | 888           |
| Verlofsparen                        | -                 | 66           | -             | 66            | -          | -           | 66            | -          | -           | 66            | -          | -           | 66            |
| Riolering                           | 19.368            | -            | -577          | 18.791        | -          | -221        | 18.570        | -          | -161        | 18.409        | -          | -230        | 18.179        |
| Agriport Infrastructuur             | 1.588             | -            | -             | 1.588         | -          | -           | 1.588         | -          | -           | 1.588         | -          | -           | 1.588         |
| <b>Totaal voorzieningen</b>         | <b>25.676</b>     | <b>2.303</b> | <b>-2.300</b> | <b>25.679</b> | <b>300</b> | <b>-481</b> | <b>25.498</b> | <b>300</b> | <b>-421</b> | <b>25.377</b> | <b>300</b> | <b>-490</b> | <b>25.187</b> |

## Bijlage 2 Beleidsindicatoren Besluit begroting en verantwoording (BBV)

| Programma       | Cluster                    | Indicatoren                                                                                                                                                           | Was     | Realisatie |
|-----------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| Bedrijvigheid   | Economische ontwikkelingen | Aantal banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar (BBV-verplicht)                                                                                                        | 601,5   | 612,6      |
| Bedrijvigheid   | Economische ontwikkelingen | Netto-arbeidsparticipatie - Met de netto-arbeidsparticipatie wordt uitgedrukt hoeveel procent van de bevolking van 15 tot 75 jaar betaald werk heeft. (BBV-verplicht) | 73,5%   | 74,3%      |
| Bedrijvigheid   | Economische ontwikkelingen | Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar (BBV-verplicht)                                                                        | 177,5   | 185,5      |
| Bedrijvigheid   | Economische ontwikkelingen | % functiemenging (BBV-verplicht)                                                                                                                                      | 46,70%  | 46,80%     |
| Bedrijvigheid   | Economische ontwikkelingen | Netto-arbeidsparticipatie (BBV-verplicht)                                                                                                                             | 73,5%   | 74,3%      |
| Dienstverlening | Organisatie                | Apparaatskosten per inwoner (BBV-verplicht)                                                                                                                           | €570,-  |            |
| Dienstverlening | Organisatie                | Percentage externe inhuur van totale loonsom (BBV-verplicht)                                                                                                          | 15%     |            |
| Dienstverlening | Leges en heffingen         | Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens (BBV-verplicht)                                                                                                       | € 769,- | € 824,-    |
| Dienstverlening | Leges en heffingen         | Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (BBV-verplicht)                                                                                                      | € 877,- | € 938,-    |
| Dienstverlening | Financien                  | Minimaal weerstandsvermogen (BBV-verplicht)                                                                                                                           | A       |            |
| Leefbaarheid    | Milieu                     | % bekende hernieuwbare elektriciteit (BBV-verplicht)                                                                                                                  |         |            |
| Leefbaarheid    | Milieu                     | Hoeveelheid kg restafval per inwoner (BBV-verplicht)                                                                                                                  | 108     | 108        |
| Leefbaarheid    | Omgevingskwaliteit         | Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen (BBV-verplicht)                                                                                                            | 9       | 5,16       |
| Leefbaarheid    | Veiligheid                 | verwijzingen Halt per 1.000 jongeren (BBV-verplicht)                                                                                                                  | 8       | 9,6        |
| Leefbaarheid    | Veiligheid                 | aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)                                                                                                           | 3,1     | 3,7        |
| Leefbaarheid    | Veiligheid                 | aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)                                                                      | 3,1     | 3,7        |
| Leefbaarheid    | Veiligheid                 | aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)                                                                                                    | 1,1     | 0,6        |
| Leefbaarheid    | Veiligheid                 | aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (BBV-verplicht)                                                                                                           | 0,4     | 0,6        |
| Vitaliteit      | Zorg                       | Clënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners (BBV-verplicht)                                                                                           | 400     | 290        |
| Vitaliteit      | Bestaanszekerheid          | Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (BBV-verplicht)                                                                                               | 151     | 155        |
| Vitaliteit      | Sport en Educatie          | % niet sporters (BBV-verplicht)                                                                                                                                       | -       |            |
| Vitaliteit      | Sport en Educatie          | Absoluut verzuim (aantal per 1.000 leerlingen) (BBV-Verplicht)                                                                                                        | 5,1     |            |
| Vitaliteit      | Sport en Educatie          | Percentage voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (VSV-ers) (BBV-verplicht)                                                                             | 2,3     |            |
| Vitaliteit      | Sport en Educatie          | Relatief verzuim (per 1.000 leerlingen (BBV-Verplicht)                                                                                                                | 24      |            |

## Bijlage 3 Single Information Single Audit (SiSa)

| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025 |                |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                           |                                                               |                                                  |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|
| Verstrekkers                                                                                                                    | Uitkeringscode | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger                                           | Indicator                                                                                                                                                                                  | Indicator                                                                                                                                                                                                        | Indicator                                                                 | Indicator                                                     | Indicator                                        | Indicator      |
| FIN                                                                                                                             | B2             | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek<br><br>Gemeenten | Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)                                                                                                                                          | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)                                                                                                                                                    | Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)<br><br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 | Normbedragen voor e (ja/nee)<br><br>Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 | Eindverantwoording (Ja/Nee)                      |                |
|                                                                                                                                 |                |                                                                                                     | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: B2/01</i>                                                                                                                                               | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/02</i>                                                                                                                                                                 | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/03</i>                          | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/04</i>              | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/05</i> |                |
|                                                                                                                                 |                |                                                                                                     | 6                                                                                                                                                                                          | 11                                                                                                                                                                                                               | Ja                                                                        | Ja                                                            | Nee                                              |                |
|                                                                                                                                 |                |                                                                                                     | <b>Reeks 1</b><br><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/06</i> | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/07</i> |                                                                           |                                                               |                                                  |                |
|                                                                                                                                 |                |                                                                                                     | <b>Reeks 1</b>                                                                                                                                                                             | <b>Reeks 1</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>Reeks 1</b>                                                            | <b>Reeks 1</b>                                                | <b>Reeks 1</b>                                   | <b>Reeks 1</b> |

|  |  |                                                                                                                                 |                                                                                                              |                                                                         |                                                                                        |                                                                                                     |                                                                                                                     |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)                                                                | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)                             | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)        | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)       | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) |
|  |  | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                                                        | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                                     | <b>Keuze werkelijke kosten</b>                                          | <b>Keuze werkelijke kosten</b>                                                         | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                            | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                                            |
|  |  | <i>Aard controle R Indicator: B2/08</i>                                                                                         | <i>Aard controle R Indicator: B2/09</i>                                                                      | <i>Aard controle R Indicator: B2/10</i>                                 | <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>                                                | <i>Aard controle R Indicator: B2/12</i>                                                             | <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>                                                                             |
|  |  | €82.878                                                                                                                         | € 0                                                                                                          |                                                                         |                                                                                        | €0                                                                                                  | €0                                                                                                                  |
|  |  | <b>Reeks 2</b>                                                                                                                  | <b>Reeks 2</b>                                                                                               | <b>Reeks 2</b>                                                          | <b>Reeks 2</b>                                                                         | <b>Reeks 2</b>                                                                                      | <b>Reeks 2</b>                                                                                                      |
|  |  | Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)                                                   | Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)                  | Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) | Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) | Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)                                          | Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)                     |
|  |  | <b>Keuze normbedragen</b>                                                                                                       | <b>Keuze normbedragen</b>                                                                                    | <b>Keuze normbedragen</b>                                               | <b>Keuze normbedragen</b>                                                              | <b>Keuze normbedragen</b>                                                                           | <b>Keuze normbedragen</b>                                                                                           |
|  |  | <i>Aard controle R Indicator: B2/14</i>                                                                                         | <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>                                                                      | <i>Aard controle R Indicator: B2/16</i>                                 | <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i>                                                | <i>Aard controle R Indicator: B2/18</i>                                                             | <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i>                                                                             |
|  |  | €391                                                                                                                            | €22.051                                                                                                      | €21.414                                                                 | €38.754                                                                                | €20.317                                                                                             | €22.561                                                                                                             |
|  |  | <b>Reeks 2</b>                                                                                                                  | <b>Reeks 2</b>                                                                                               | <b>Reeks 2</b>                                                          | <b>Reeks 2</b>                                                                         | <b>Totaal</b>                                                                                       |                                                                                                                     |
|  |  | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) | Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken (jaar T) (artikel 3)       | Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)       | Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling                                             |                                                                                                                     |
|  |  | <b>Keuze normbedragen</b>                                                                                                       | <b>Keuze normbedragen</b>                                                                                    | <b>Keuze normbedragen</b>                                               | <b>Keuze normbedragen</b>                                                              |                                                                                                     |                                                                                                                     |
|  |  | <i>Aard controle R Indicator: B2/20</i>                                                                                         | <i>Aard controle R Indicator: B2/21</i>                                                                      | <i>Aard controle R Indicator: B2/22</i>                                 | <i>Aard controle R Indicator: B2/23</i>                                                | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24</i>                                                        |                                                                                                                     |
|  |  | €49.392                                                                                                                         | €97.392                                                                                                      | €0                                                                      | € 0                                                                                    | €174.392                                                                                            |                                                                                                                     |

|         |     |                                                                                                                                                      |                                                                                                    |                                                     |                                                                                 |                                                                                             |                                           |  |
|---------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--|
| BZ<br>K | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslage naffaire | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen | Eindverantwoording (Ja/Nee)                         |                                                                                 |                                                                                             |                                           |  |
|         |     |                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: C62/01                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C62/02           |                                                                                 |                                                                                             |                                           |  |
|         |     |                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                | Nee                                                 |                                                                                 |                                                                                             |                                           |  |
| BZ<br>K | C92 | Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid                                                                                     | Besteding (jaar T)                                                                                 | Bedrag doorgeschoven naar t+1                       | Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert                              | Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is | Aantal gebruikte leermiddelen             |  |
|         |     |                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: C92/01                                                               | Aard controle R<br>Indicator: C92/02                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/03                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/04                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/05 |  |
| -       | -   | -                                                                                                                                                    | € 48.115                                                                                           | € 0                                                 | 4                                                                               | 150                                                                                         | 26                                        |  |
| BZ<br>K | C99 | Experiment uitbreiding bijhouding gegevens niet-ingezetenen in de basisregistratie personen                                                          | Besteding vaste vergoeding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                                    | Aansluitkosten (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve besteding vaste vergoeding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve aansluitkosten (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                         | Eindverantwoording (Ja/Nee)               |  |
|         |     |                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: C99/01                                                               | Aard controle R<br>Indicator: C99/02                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C99/03                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C99/04                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C99/05 |  |
|         |     |                                                                                                                                                      | € 91.300                                                                                           | € 8.345                                             | € 114.125                                                                       | € 9.195                                                                                     | Nee                                       |  |

| OC<br>W | D8 | Onderwijsachterstandenbeleid<br>2023-2026 (OAB)                                                                                                    | Besteding (jaar T) aan<br>voorzieningen voor<br>voorschoolse educatie die<br>voldoen aan de wettelijke<br>kwaliteitseisen (conform<br>artikel 159, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T)<br>aan overige<br>activiteiten (naast<br>VVE) voor leerlingen<br>met een grote<br>achterstand in de<br>Nederlandse taal<br>(conform artikel 158<br>WPO) | Besteding (jaar T)<br>aan afspraken over<br>voor- en<br>vroegschoolse<br>educatie met<br>bevoegde<br>gezagsorganen van<br>scholen, houders<br>van kindcentra en<br>peuterspeelzalen<br>(conform artikel<br>160 WPO) | Correctie besteding<br>(jaar T-1)                                                                                                                                  | Opgebouwde reserve<br>ultimo (jaar T-1)     | Opgebouwde<br>reserve ultimo (jaar<br>T)    |
|---------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|         |    | Gemeenten                                                                                                                                          | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/01</i>                                                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/02</i>                                                                                                                                | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/03</i>                                                                                                                                                                         | <i>Let op bij correctie<br/>verder verwerken bij<br/>indicator 05<br/><br/>Aard controle R<br/>Indicator: D8/04</i>                                                | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/05</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/06</i> |
|         |    |                                                                                                                                                    | € 988.521                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                        | € 118.524                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                | € 28.242                                    | € 105.977                                   |
|         |    | Hieronder per regel één<br>gemeente(code) selecteren<br>en in de kolommen ernaast<br>de<br>verantwoordingsinformatie<br>voor die gemeente invullen |                                                                                                                                                                    | Aan andere<br>gemeenten (in jaar T)<br>overgeboekte<br>middelen (lasten) uit<br>de specifieke<br>uitkering<br>onderwijsachterstand<br>enbeleid<br><br><b>Bedrag</b>        | Hieronder per regel<br>één<br>gemeente(code)<br>selecteren en in de<br>kolommen ernaast<br>de<br>verantwoordingsinf<br>ormatie voor die<br>gemeente invullen<br><br><b>Bedrag</b>                                   | Van andere<br>gemeenten (in jaar T)<br>overgeboekte<br>middelen (baten) uit<br>de specifieke<br>uitkering<br>onderwijsachterstand<br>enbeleid<br><br><b>Bedrag</b> |                                             |                                             |
|         |    |                                                                                                                                                    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D8/07</i>                                                                                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/08</i>                                                                                                                                | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D8/09</i>                                                                                                                                                                    | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/10</i>                                                                                                                        |                                             |                                             |
|         |    | 1                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                    |                                             |                                             |
|         |    | 2                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                    |                                             |                                             |
|         |    | 100                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                    |                                             |                                             |

|         |     |                                                                                   |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |
|---------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OC<br>W | D14 | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld                                                             | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs |                                                                                                                                               |
|         |     |                                                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/01</i>                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/02</i>                                                                                                                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/03</i>                                                                                                   |                                                                                                                                               |
|         |     |                                                                                   | € 129.465                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |
|         |     |                                                                                   | Correctie besteding (jaar T-1)                                                                                                      | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                                                                                                                                                                | Opgebouwde reserve (jaar T)                                                                                                                    | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                   |
|         |     |                                                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/04</i>                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/05</i>                                                                                                                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/06</i>                                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D14/07</i>                                                                                             |
|         |     |                                                                                   | € 13.039                                                                                                                            | € 221.739                                                                                                                                                                                                                           | € 105.313                                                                                                                                      | Nee                                                                                                                                           |
|         |     |                                                                                   | 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 |
|         |     |                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D14/08</i>                                                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/09</i>                                                                                                                                                                                        | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D14/10</i>                                                                                              | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D14/11</i>                                                                                                  |
|         |     |                                                                                   | 1                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |
|         |     |                                                                                   | 2                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |
|         |     |                                                                                   | 10                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |

| OC<br>W  | D23      | Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen | Beschikkingnummer/referentienummer                                                                                                              | Aard van de activiteit besteding (jaar T)          | Besteding (jaar T)                              | Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025. | Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                 |
|----------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|          |          |                                                                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D23/01</i>                                                                                               | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D23/02</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D23/03</i>    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D23/04</i>                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D23/05</i>         | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D23/06</i>  |
|          |          |                                                                                      | 1<br>SB240004                                                                                                                                   | b) De verruiming van bemande openingstijden        | € 50.000                                        | € 0                                                                    | b) De verruiming van bemande openingstijden               | € 50.000                                           |
|          |          |                                                                                      | 2                                                                                                                                               |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |
|          |          |                                                                                      | 100                                                                                                                                             |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |
|          |          |                                                                                      | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                     |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |
|          |          |                                                                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D23/07</i>                                                                                               |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |
|          |          |                                                                                      | 1<br>Nee                                                                                                                                        |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |
|          |          |                                                                                      | 2                                                                                                                                               |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |
|          |          |                                                                                      | 100                                                                                                                                             |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |
| Ien<br>W | E44<br>B | Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)     | Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen | Beschikkingnummer                                  | Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker        | Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)           | Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)   |
|          |          |                                                                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/01</i>                                                                                              | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/02</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: E44B/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/04</i>                     | <i>Aard controle R<br/>Indicator: E44B/05</i>             | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/06</i> |
|          |          |                                                                                      | 1<br>030007 Provincie Noord-Holland                                                                                                             | IENW/BSK-2022/205550                               | € 158.500                                       | € 311.423                                                              | € 0                                                       | € 0                                                |
|          |          |                                                                                      | 2<br>030007 Provincie Noord-Holland                                                                                                             | IENW/BSK-2023/290328                               | € 71.265                                        | € 140.023                                                              | € 0                                                       | € 0                                                |
|          |          |                                                                                      | 3<br>030007 Provincie Noord-Holland                                                                                                             | IENW/BSK-2022/205550                               | € 352.688                                       | € 352.688                                                              | € 0                                                       | € 0                                                |
|          |          |                                                                                      | 15                                                                                                                                              |                                                    |                                                 |                                                                        |                                                           |                                                    |

|       |     |                                                                                                     |                                                                           |                                                                                             |                                                                                                                     |                                                                                                                    |
|-------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |     |                                                                                                     | Kopie CBS(code)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/07</i> | Kopie beschikingsnummer<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/08</i>           | Eindverantwoordin<br>g (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/09</i>                           |                                                                                                                    |
|       |     | 1                                                                                                   | 030007 Provincie Noord-Holland                                            | IENW/BSK-2022/205550                                                                        | Ja                                                                                                                  |                                                                                                                    |
|       |     | 2                                                                                                   | 030007 Provincie Noord-Holland                                            | IENW/BSK-2023/290328                                                                        | Ja                                                                                                                  |                                                                                                                    |
|       |     | 3                                                                                                   | 030007 Provincie Noord-Holland                                            | IENW/BSK-2022/205550                                                                        | Ja                                                                                                                  |                                                                                                                    |
|       |     | 15                                                                                                  | Kopie CBS(code)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/10</i> | Kopie beschikingsnummer<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/11</i>           | Naam/nummer maatregel<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/12</i>                                     | Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E44B/13</i> |
|       |     | 1                                                                                                   | 030007 Provincie Noord-Holland                                            | IENW/BSK-2022/205550                                                                        | klimaatadaptatieve herinrichting openbare ruimte 't Veld IENW/BSK-2022/205550                                       | Ja                                                                                                                 |
|       |     | 2                                                                                                   | 030007 Provincie Noord-Holland                                            | IENW/BSK-2023/290328                                                                        | klimaatadaptatieve herinrichting openbare ruimte 't Veld IENW/BSK-2023/290328                                       | Ja                                                                                                                 |
|       |     | 3                                                                                                   | 030007 Provincie Noord-Holland                                            | IENW/BSK-2022/205550                                                                        | project Duiker Molenvaart IENW/BSK-2022/205550                                                                      | Ja                                                                                                                 |
|       |     | 15                                                                                                  |                                                                           |                                                                                             |                                                                                                                     |                                                                                                                    |
| Ien W | E84 | <b>Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023</b><br><br>Provincies en Gemeenten | Besteding (jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: E84/01</i>    | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/02</i> | Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: E84/03</i> | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E84/04</i>  |

|      |    |                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                  |                                                         |                                                                                                           |                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                             |
|------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |    |                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                              | € 0                                                     | € 0                                                                                                       | Nee                                                                                                       |                                                                                                             |                                                                                                             |
|      |    |                                                                                                                                                                                                        | Naam/nummer per maatregel                                                                                        | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)             | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk                                                                  |                                                                                                             |                                                                                                             |
|      |    |                                                                                                                                                                                                        | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05                                                                           | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06                  | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07                                                                    | Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08                                                                    |                                                                                                             |                                                                                                             |
|      |    | 1                                                                                                                                                                                                      | 312 Verwijderen fietspaaltjeaantal in Stuks                                                                      | Nee                                                     | 0                                                                                                         |                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                             |
|      |    | 2                                                                                                                                                                                                      | 313 Aanbrengen attentieverhogende markeringen (met ribbels) indien een paaltje moet blijven staanaantal in Stuks | Nee                                                     | 0                                                                                                         |                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                             |
|      |    | 3                                                                                                                                                                                                      | 330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks                                               | Nee                                                     | 0                                                                                                         |                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                             |
|      |    | 4                                                                                                                                                                                                      | 332 Wegversmallingaantal in Stuks                                                                                | Nee                                                     | 0                                                                                                         |                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                             |
|      |    | 50                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                  |                                                         |                                                                                                           |                                                                                                           |                                                                                                             |                                                                                                             |
| SZ W | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024                                                                                                                         | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                             | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)       | Besteding (jaar T) IOAW                                                                                   | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)                                                                      | Besteding (jaar T) IOAZ                                                                                     | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)                                                                        |
|      |    | Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente I.1 Participatiewet (PW)                                                                                | Gemeente I.1 Participatiewet (PW)                       | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) |
|      |    |                                                                                                                                                                                                        | Aard controle R                                                                                                  | Aard controle R                                         | Aard controle R                                                                                           | Aard controle R                                                                                           | Aard controle R                                                                                             | Aard controle R                                                                                             |

|                 |           |                                                                                                                       | Indicator: G2/01                                                                                                                                                                                                                 | Indicator: G2/02                                                                                               | Indicator: G2/03                                                               | Indicator: G2/04                                                               | Indicator: G2/05                                                                               | Indicator: G2/06                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 |           |                                                                                                                       | € 8.074.337                                                                                                                                                                                                                      | € 196.181                                                                                                      | € 139.951                                                                      | € 395                                                                          | € 67.135                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                                   |
|                 |           |                                                                                                                       | Besteding (jaar T) <b>Bbz 2004</b><br>levensonderhoud                                                                                                                                                                            | Baten (jaar T) <b>Bbz 2004</b><br>levensonderhoud<br>(exclusief Rijk)                                          | Baten (jaar T)<br><b>WWIK</b> (exclusief<br>Rijk)                              | Besteding (jaar T)<br>Loonkostensubsidie<br>o.g.v. art. 10d<br>Participatiewet | Baten (jaar T)<br>Loonkostensubsidie<br>o.g.v. art. 10d<br>Participatiewet<br>(exclusief Rijk) | Gederfde baten die<br>voortvloeien uit<br>kwijschelden<br>schulden<br>gebundelde<br>uitkering<br>Participatiewet in<br>(jaar T) i.v.m. de<br>hersteloperatie<br>kinderopvangtoesla<br>gaffaire<br>Gemeente<br>Participatiewet<br>(PW) |
|                 |           |                                                                                                                       | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening<br>zelfstandigen 2004<br>(levensonderhoud) ( <b>Bbz<br/>2004</b> )                                                                                                                     | Gemeente<br>I.4 Besluit<br>bijstandverlening<br>zelfstandigen 2004<br>(levensonderhoud)<br>( <b>Bbz 2004</b> ) | Gemeente<br>I.6 Wet werk en<br>inkomen<br>kunstenaars<br>( <b>WWIK</b> )       | Gemeente<br>I.7 Participatiewet<br>( <b>PW</b> )                               | Gemeente<br>I.7 Participatiewet ( <b>PW</b> )                                                  |                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |           |                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/07                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G2/08                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/09                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/10                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/11                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G2/12                                                                                                                                                                                                   |
|                 |           |                                                                                                                       | € 32.626                                                                                                                                                                                                                         | € 4.730                                                                                                        | € 0                                                                            | € 909.052                                                                      | € 0                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                                                   |
|                 |           |                                                                                                                       | Mutaties (dotaties en vrijval)<br>voorziening dubieuze<br>debiteuren als gevolg van<br>kwijs te schelden schulden<br>gebundelde uitkering<br>Participatiewet (jaar T) i.v.m.<br>de hersteloperatie<br>kinderopvangtoeslagaffaire | Volledig zelfstandige<br>uitvoering (Ja/Nee)                                                                   |                                                                                |                                                                                |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |           |                                                                                                                       | Gemeente<br>Participatiewet ( <b>PW</b> )<br>Aard controle D2<br>Indicator: G2/13                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G2/14                                                                       |                                                                                |                                                                                |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                       |
|                 |           |                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                                                                              | Ja                                                                                                             |                                                                                |                                                                                |                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>SZ<br/>W</b> | <b>G3</b> | <b>Besluit bijstandverlening<br/>zelfstandigen 2004 (uitsluitend<br/>kapitaalverstrekking)_gemeent<br/>edeel 2024</b> | Besteding (jaar T)<br>kapitaalverstrekking                                                                                                                                                                                       | Baten (jaar T)<br>vanwege vanaf 1<br>januari 2020 verstrekt<br>kapitaal (exclusief<br>Rijk)                    | Baten vanwege<br>vóór 1 januari 2020<br>verstrekt kapitaal<br>(exclusief Rijk) | Besteding (jaar T)<br>Bob                                                      | Baten (jaar T) Bob<br>(exclusief Rijk)                                                         | Besteding (jaar T)<br>onderzoekskosten<br>artikel 52, eerste<br>lid, onderdeel b,<br>Bbz 2004 (Bob)                                                                                                                                   |

|                 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                      |                                             |                                                  |                                             |
|-----------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                 |           | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>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. | Gemeente                                                                                                                                                                                                                                                | Gemeente                                                                                                                                                                                                                                                                              | Gemeente                                                                                                                                                                                                                             | Gemeente                                    | Gemeente                                         | Gemeente                                    |
|                 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/01</i>                                                                                                                                                                                                             | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/02</i>                                                                                                                                                                                                                                           | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/03</i>                                                                                                                                                                                          | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/04</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/05</i>      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/06</i> |
|                 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                                     | € 18.779                                                                                                                                                                                                                                                                              | € 12.361                                                                                                                                                                                                                             | € 0                                         | € 0                                              | € 0                                         |
|                 |           | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire                                                 | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire<br>Gemeente | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire<br>Gemeente | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)   |                                                  |                                             |
|                 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/07</i>                                                                                                                                                                                                             | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/08</i>                                                                                                                                                                                                                                           | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/09</i>                                                                                                                                                                                          | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G3/10</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G3/11</i> |                                             |
|                 |           |                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                         | Ja                                               |                                             |
| <b>SZ<br/>W</b> | <b>G4</b> | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024</b>                                                                                                                                                                               | Welke regeling betreft het?                                                                                                                                                                                                                             | Besteding (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                                                                                                                                                    | Besteding (jaar T) kapitaalverstreking                                                                                                                                                                                               | Baten (jaar T) levensonderhoud              | Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)   | Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig) |

|                                                                                                                                                                                                               |   |                                                   |                                             |                                                |                                                  |                                             |                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr |   |                                                   | Gemeente                                    | Gemeente                                       | Gemeente                                         | Gemeente                                    | Gemeente                                    |
|                                                                                                                                                                                                               |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/01</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/02</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/03</i>    | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/04</i>      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/06</i> |
|                                                                                                                                                                                                               | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                    | € 3.424                                     | € 0                                            | € 214.381                                        | € 0                                         | € 0                                         |
|                                                                                                                                                                                                               | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | € 0                                         | € 0                                            | € 0                                              | € 13.862                                    | € 843                                       |
|                                                                                                                                                                                                               | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | € 0                                         | € 0                                            | € 0                                              | € 9.983                                     | € 424                                       |
|                                                                                                                                                                                                               | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 0                                         | € 0                                            | € 0                                              | € 532                                       | € 80                                        |
|                                                                                                                                                                                                               | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | € 0                                         | € 0                                            | € 0                                              | € 0                                         | € 0                                         |
|                                                                                                                                                                                                               | 6 | Totaal                                            | € 3.424                                     | € 0                                            | € 214.381                                        | € 24.377                                    | € 1.347                                     |
|                                                                                                                                                                                                               |   | Kopie regeling                                    | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)   | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)        |                                             |                                             |
|                                                                                                                                                                                                               |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/07</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/08</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/09</i>    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/10</i> |                                             |                                             |
|                                                                                                                                                                                                               | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                    | 0                                           | 0                                              | Ja                                               |                                             |                                             |
|                                                                                                                                                                                                               | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | 0                                           | 0                                              | Ja                                               |                                             |                                             |
|                                                                                                                                                                                                               | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | 0                                           | 0                                              | Ja                                               |                                             |                                             |
|                                                                                                                                                                                                               | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 0                                           | 0                                              | Ja                                               |                                             |                                             |
|                                                                                                                                                                                                               | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | 0                                           | 0                                              | Ja                                               |                                             |                                             |
|                                                                                                                                                                                                               | 6 | Totaal                                            | 0                                           | 0                                              | N.v.t.                                           |                                             |                                             |

|   |                                                   | Kopie regeling                                                                                                                                                                              | Besteding (jaar T)<br>kapitaalverstrekking<br>Tozo buitenland<br>(gemeente<br>Maastricht)                                                                                                                                                            | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstrekin<br>g Tozo buitenland<br>(gemeente<br>Maastricht),<br>aflossing                                                                                                                                     | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstrekking<br>Tozo buitenland<br>(gemeente<br>Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar<br>T) uitvoering Tozo<br>buitenland (gemeente<br>Maastricht) |
|---|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/11</i>                                                                                                                                            | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/12</i>                                                                                                                                                                                                          | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/13</i>                                                                                                                                                                                             | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/14</i>                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G4/15</i>                                          |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                    |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                               |                                                                                      |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                               |                                                                                      |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                               |                                                                                      |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                               |                                                                                      |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                               |                                                                                      |
| 6 | Totaal                                            | € 0                                                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                           | € 0                                                                                  |
|   | Kopie regeling                                    | Levensonderhoud -<br>Gederfde baten die<br>voortvloeien uit<br>kijtschelden<br>schulden<br>levensonderhoud<br>Tozo in jaar T i.v.m.<br>de hersteloperatie<br>kinderopvangtoeslag<br>affaire | Levensonderhoud -<br>Mutaties (dotaties<br>en vrijval)<br>voorziening<br>dubieuze<br>debiteuren (jaar T)<br>als gevolg van kijt<br>te schelden<br>schulden<br>levensonderhoud<br>Tozo i.v.m. de<br>hersteloperatie<br>kinderopvangtoesla<br>gaffaire | Kapitaalverstrekinge<br>n - Gederfde baten<br>die voortvloeien uit<br>kijtschelden van<br>achterstallige<br>betalingen op<br>kapitaalverstrekinge<br>n Tozo in jaar T<br>i.v.m. de<br>hersteloperatie<br>kinderopvangtoesla<br>gaffaire |                                                                                               |                                                                                      |
|   |                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G4/16</i>                                                                                                                                            | <i>Gemeente<br/>Aard controle R<br/>Indicator: G4/17</i>                                                                                                                                                                                             | <i>Gemeente<br/>Aard controle D2<br/>Indicator: G4/18</i>                                                                                                                                                                               | <i>Gemeente<br/>Aard controle R<br/>Indicator: G4/19</i>                                      |                                                                                      |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                    | € 0                                                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                           |                                                                                      |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | € 0                                                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                           |                                                                                      |

|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               |   |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                    |                                                   |     |  |
|-----------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----|--|
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                | € 0                                               | € 0 |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                | € 0                                               | € 0 |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                | € 0                                               | € 0 |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               | 6 | Totaal                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                | € 0                                               | € 0 |  |
| <b>SZ<br/>W</b> | <b>G10</b> | <b>Wet inburgering 2021_<br/>gemeentedeel 2024</b>                                                                                                                                                                            |   | Besteding (jaar T)                                                                                                                              | Baten (jaar T)<br>(exclusief Rijk)                                                                                                                                 | Volledig<br>zelfstandige<br>uitvoering (Ja/Nee)   |     |  |
|                 |            | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr |   | Gemeente                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                           | Gemeente                                          |     |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               |   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G10/01</i>                                                                                                    | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G10/02</i>                                                                                                                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G10/03</i> |     |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               |   | € 547.282                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                                | Ja                                                |     |  |
| <b>SZ<br/>W</b> | <b>G12</b> | <b>Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024</b>                                                                                                                |   | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire | Volledig<br>zelfstandige<br>uitvoering (Ja/Nee)   |     |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                               |   | Gemeente                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                           | Gemeente                                          |     |  |

|                 |            |                                                                                                                                                                                                     |                                                  |                                                            |                                                                                                |                                                                                              |                                                                                                           |             |
|-----------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|                 |            | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr |                                                  |                                                            |                                                                                                |                                                                                              |                                                                                                           |             |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                     | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G12/01</i>     | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G12/02</i>               | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G12/03</i>                                              |                                                                                              |                                                                                                           |             |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                     | € 0                                              | € 0                                                        | Ja                                                                                             |                                                                                              |                                                                                                           |             |
| <b>SZ<br/>W</b> | <b>G13</b> | <b>Onderwijsroute_ deel<br/>gemeente 2024</b>                                                                                                                                                       | Bestedingen onderwijsroute (jaar T)              | Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)             | Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)                                                     | Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)                                        | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                 |             |
|                 |            | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gemeente                                         | Gemeente                                                   | Gemeente                                                                                       | Gemeente                                                                                     |                                                                                                           |             |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                     | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/01</i>     | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/02</i>               | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/03</i>                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/04</i>                                                 | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G13/05</i>                                                         |             |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                     | € 14.852                                         | € 0                                                        | € 0                                                                                            | € 0                                                                                          | Ja                                                                                                        |             |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H4</b>  | <b>Regeling specifieke uitkering<br/>stimulering sport 2024-2025</b>                                                                                                                                | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)                 | Totale werkelijke berekende uitkering                      |                                                                                                |                                                                                              |                                                                                                           |             |
|                 |            | Gemeenten                                                                                                                                                                                           | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H4/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H4/02</i>           |                                                                                                |                                                                                              |                                                                                                           |             |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                     | € 270.267                                        | € 191.359                                                  |                                                                                                |                                                                                              |                                                                                                           |             |
|                 |            | Activiteiten                                                                                                                                                                                        |                                                  | Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) <b>Roerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) <b>Dienstverlening door derden</b> | Toelichting |

|                 |                  |                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/03                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/04            | Aard controle R<br>Indicator: H4/05                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: H4/06                                                      | Aard controle R<br>Indicator: H4/07                         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/08             |
|-----------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                 |                  | 1                                                                                                                                                            | Divers                                                                                                                                                  | € 191.359                                           | € 191.359                                                                                                                                                            | € 0                                                                                      | € 0                                                         |                                                      |
|                 |                  | 2                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  | 100                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H26<br/>B</b> | <b>Regeling specifieke uitkering<br/>randvoorwaardelijke functies<br/>jeugdhulp</b>                                                                          | Hieronder per regel één<br>(code) uit (jaar T) selecteren<br>en in de kolommen ernaast<br>de<br>verantwoordingsinformatie<br>voor die gemeente invullen | Projectnummer                                       | Gedurende jaar T<br>zijn de activiteiten<br>verricht in het kader<br>van de<br>randvoorwaardelijk<br>e functie waarvoor<br>de uitkering is<br>ontvangen?<br>(Ja/Nee) | Besteding (jaar T)                                                                       | Cumulatieve besteding<br>(t/m jaar T)                       | Eindverantwoordin<br>g? (Ja/Nee)                     |
|                 |                  | SiSa tussen medeoverheden                                                                                                                                    |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  |                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H26B/01                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H26B/02          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H26B/03                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: H26B/04                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H26B/05                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H26B/06           |
|                 |                  | 1                                                                                                                                                            | 060363 Gemeente<br>Amsterdam                                                                                                                            | 1044501                                             | Ja                                                                                                                                                                   | € 18.941                                                                                 | € 18.941                                                    | Nee                                                  |
|                 |                  | 2                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  | 15                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  |                                                                                                                                                              | Optionele toelichting<br>(verplicht in te vullen indien<br>indicator 3 met "nee" is<br>ingevuld)                                                        |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  |                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H26B/07                                                                                                              |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  | 1                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  | 2                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
|                 |                  | 15                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                         |                                                     |                                                                                                                                                                      |                                                                                          |                                                             |                                                      |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H30</b>       | <b>Specifieke uitkering<br/>versterking voor sport en<br/>bewegen,<br/>gezondheidsbevordering,<br/>cultuurparticipatie en de<br/>sociale basis 2023-2026</b> | Naam onderdeel                                                                                                                                          | Totaalbedrag (jaar T)<br>toegekend per<br>onderdeel | Besteding ten laste<br>van Rijksmiddelen<br>(jaar T) per<br>onderdeel                                                                                                | Cumulatieve<br>besteding ten laste<br>van Rijksmiddelen<br>(t/m jaar T) per<br>onderdeel | Voldaan aan afspraken<br>in akkoorden (Ja/ Nee/<br>n.v.t.)? | Meegewerkt aan de<br>monitoring (Ja/Nee/<br>n.v.t.)? |

|         |          |                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/01                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/02 | Aard controle R<br>Indicator: H30/03 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/04 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/05 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/06 |
|---------|----------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|         |          | 1                                                                            | Lokaal Sportakkoord                                                                                                                          | € 39.000                                  | € 39.000                             | € 76.438                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 2                                                                            | Brede regeling<br>combinatiefuncties                                                                                                         | € 266.995                                 | € 266.995                            | € 524.743                                 | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 3                                                                            | Terugdringen<br>Gezondheidsachterstanden                                                                                                     | € 59.999                                  | € 66.568                             | € 81.568                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 4                                                                            | Kansrijke Start                                                                                                                              | € 48.000                                  | € 56.640                             | € 90.393                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 5                                                                            | Mentale Gezondheid                                                                                                                           | € 15.000                                  | € 19.032                             | € 29.032                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 6                                                                            | Aanpak overgewicht en<br>obesitas                                                                                                            | € 52.500                                  | € 53.580                             | € 98.580                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 7                                                                            | Valpreventie                                                                                                                                 | € 142.499                                 | € 149.537                            | € 249.442                                 | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 8                                                                            | Leefomgeving                                                                                                                                 | € 30.000                                  | € 35.759                             | € 35.759                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 9                                                                            | OKO & Vroegsignalering<br>alcoholproblematiek                                                                                                | € 7.500                                   | € 0                                  | € 0                                       | N.v.t.                                    | N.v.t.                                    |
|         |          | 10                                                                           | Versterken sociale basis                                                                                                                     | € 107.999                                 | € 166.177                            | € 233.302                                 | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 11                                                                           | Mantelzorg                                                                                                                                   | € 30.000                                  | € 30.000                             | € 58.799                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 12                                                                           | Eén tegen eenzaamheid                                                                                                                        | € 30.000                                  | € 33.544                             | € 57.687                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 13                                                                           | Welzijn op recept                                                                                                                            | € 28.500                                  | € 23.179                             | € 23.179                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 14                                                                           | Versterking kennis- en<br>adviesfunctie GGD                                                                                                  | € 7.500                                   | € 7.200                              | € 14.400                                  | Ja                                        | Ja                                        |
|         |          | 15                                                                           | Coördinatiekosten regionale<br>aanpak                                                                                                        | € 21.900                                  | € 0                                  | € 24.352                                  | N.v.t.                                    | Ja                                        |
|         |          |                                                                              | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                  |                                           |                                      |                                           |                                           |                                           |
|         |          |                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/07                                                                                                    |                                           |                                      |                                           |                                           |                                           |
|         |          |                                                                              | Nee                                                                                                                                          |                                           |                                      |                                           |                                           |                                           |
| VW<br>S | H35<br>B | Specifieke uitkering IZA-<br>doelen 2023-2026 (SiSa tussen<br>medeoverheden) | Hieronder per regel één<br>code selecteren en in de<br>kolommen ernaast de<br>verantwoordingsinformatie<br>voor die medeoverheid<br>invullen | Besteding (jaar T)                        |                                      |                                           |                                           |                                           |

|         |     |                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H35B/01 | Aard controle R<br>Indicator: H35B/02        |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|---------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|         |     | 1                                                                                          | 060405 Gemeente Hoorn                      | € 54.240                                     |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     | 2                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
| VW<br>S | H39 | Regeling specifieke uitkering domein-overstijgend samenwerken_zonder centraal persoon_2024 | Projectnummer                              | Experiment gerealiseerd (jaar T)? (Ja/Nee)   | Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nee/Nvt) | Toelichting (Verplicht indien bij H39/02 of H39/03 "Nee" is ingevuld)                        |  |
|         |     |                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H39/01  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H39/02    | Aard controle D1<br>Indicator: H39/03                                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H39/04                                                    |  |
|         |     | 1                                                                                          | 1045823                                    | Ja                                           | Ja                                                                                                                                      |                                                                                              |  |
|         |     | 2                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     | 3                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     | 4                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     | 5                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     |                                                                                            | Kopie Projectnummer                        | Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering | Eigen bijdrage en bijdragen derden (jaar T)                                                                                             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – Inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2025 |  |
|         |     |                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H39/05  | Aard controle R<br>Indicator: H39/06         | Aard controle R<br>Indicator: H39/07                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: H39/08                                                         |  |
|         |     | 1                                                                                          | 1045823                                    | € 51.353                                     | € 17.000                                                                                                                                | € 51.353                                                                                     |  |
|         |     | 2                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     | 3                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     | 4                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     | 5                                                                                          |                                            |                                              |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     |                                                                                            | Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | Eindverantwoording? (Ja/Nee)                 |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |
|         |     |                                                                                            | Aard controle n.v.t.                       | Aard controle n.v.t.                         |                                                                                                                                         |                                                                                              |  |

|         |     |                                                                      | Indicator: H39/09                                                                                                                                                      | Indicator: H39/10                                                                          |                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
|---------|-----|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|         |     |                                                                      | Ja                                                                                                                                                                     | Ja                                                                                         |                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
| VR<br>O | J32 | Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen<br><br>Gemeenten | Beschikingsnummer /naam                                                                                                                                                | Besteding (jaar T)                                                                         | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                           | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)                                                                                                             | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) | Eindverantwoordin g (Ja/Nee)                                                 |
|         |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/01                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: J32/02                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/03                                    | Aard controle D2<br>Indicator: J32/04                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/05                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/06                                    |
|         |     |                                                                      | 1 SUVIS21-2-02971985                                                                                                                                                   | € 406.880                                                                                  | € 436.402                                                                    | Nee                                                                                                                                                                    | Uitstel goedgekeurd tot en met 19-07-2024                                               | Ja                                                                           |
|         |     |                                                                      | 2                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
|         |     |                                                                      | 100                                                                                                                                                                    |                                                                                            |                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
|         |     |                                                                      | Kopie Beschikingsnummer/Naam                                                                                                                                           | Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.) | Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)                 |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
|         |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/07                                                                                                                              | Aard controle D2<br>Indicator: J32/08                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J32/09                                    |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
|         |     |                                                                      | 1 SUVIS21-2-02971985                                                                                                                                                   | Ja                                                                                         |                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
|         |     |                                                                      | 2                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
|         |     |                                                                      | 100                                                                                                                                                                    |                                                                                            |                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                         |                                                                              |
| VR<br>O | J55 | Aanpak energiearmoede                                                | Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten                               | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten | Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten                            | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten |
|         |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J55/01                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: J55/02                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J55/03                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J55/04                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: J55/05                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J55/06                                    |

|         |     |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                           |                                                                                                          |                                                                                                           |                                                                                                |                                                                            |
|---------|-----|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|         |     |                                       | 636                                                                                                                                                                                                                                                                    | € 186.385                                                                 | € 351.385                                                                                                | 236                                                                                                       | € 18.000                                                                                       | € 103.602                                                                  |
|         |     |                                       | Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. | Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten              | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten                             |                                                                                                           |                                                                                                |                                                                            |
|         |     |                                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/07</i>                                                                                                                                                                                                                      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J55/08</i>                              | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/09</i>                                                        |                                                                                                           |                                                                                                |                                                                            |
|         |     |                                       | 345                                                                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                       | € 84.554                                                                                                 |                                                                                                           |                                                                                                |                                                                            |
|         |     |                                       | Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)                                                                                                                                                                                        | Het aantal kleine elektriciteitsbesparen de maatregelen (w.o. LED-lampen) | Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) | Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparen de maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)  | Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energie rekening tot gevolg. | Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen                  |
|         |     |                                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/10</i>                                                                                                                                                                                                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/11</i>                         | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/12</i>                                                        | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/13</i>                                                         | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/14</i>                                              | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/15</i>                          |
|         |     |                                       | 696                                                                                                                                                                                                                                                                    | 100                                                                       | 0                                                                                                        | 0                                                                                                         | 345                                                                                            | 0                                                                          |
| VR<br>O | J56 | Regeling huisvesting aandachtsgroepen | Beschikingsnummer                                                                                                                                                                                                                                                      | Projectnaam                                                               | Besteding (jaar T) per project                                                                           | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project<br><br>Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 | Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)       | Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T) |

|    |  |                                                                    |                                                                       |                                                                                                              |                                                                                                                    |                                                        |                                           |                                           |
|----|--|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|    |  |                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/01                             | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/02                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: J56/03                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: J56/04                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/05 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/06 |
| 1  |  | RHA2021-02275783                                                   | Herontwikkeling<br>Joods Werkdorp<br>Nieuwesluiserweg 42<br>Slootdorp | € 0                                                                                                          | € 0                                                                                                                | 0                                                      | 0                                         |                                           |
| 2  |  | RHA2021-02275469                                                   | Flexlogement<br>Robbenplaat<br>Wieringerwerf                          | € 0                                                                                                          | € 0                                                                                                                | 0                                                      | 0                                         |                                           |
| 10 |  |                                                                    |                                                                       |                                                                                                              |                                                                                                                    |                                                        |                                           |                                           |
|    |  | Kopie Projectnaam                                                  | Opbrengsten jaar T                                                    | Cumulatieve<br>opbrengsten (t/m<br>jaar T)                                                                   | Opgevoerde<br>kostenactiviteiten<br>zoals opgenomen in<br>de aanvraag zijn<br>onveranderd (t/m jaar<br>T) (Ja/Nee) | De uitvoering loopt<br>volgens de planning<br>(ja/nee) | Zelfstandige<br>uitvoering (ja/nee)       |                                           |
|    |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/07                          | Aard controle R<br>Indicator: J56/08                                  | Aard controle R<br>Indicator: J56/09                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: J56/10                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/11              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/12 |                                           |
| 1  |  | Herontwikkeling Joods<br>Werkdorp Nieuwesluiserweg<br>42 Slootdorp | € 0                                                                   | € 0                                                                                                          | Nee                                                                                                                | Nee                                                    | Ja                                        |                                           |
| 2  |  | Flexlogement Robbenplaat<br>Wieringerwerf                          | € 0                                                                   | € 0                                                                                                          | Nee                                                                                                                | Nee                                                    | Ja                                        |                                           |
| 10 |  |                                                                    |                                                                       |                                                                                                              |                                                                                                                    |                                                        |                                           |                                           |
|    |  | Kopie Projectnaam                                                  | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                                        | Zijn binnen twee<br>jaar na de datum<br>van toekenning van<br>de uitkering<br>onomkeerbare<br>stappen gezet? |                                                                                                                    |                                                        |                                           |                                           |
|    |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/13                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/14                             | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J56/15                                                                    |                                                                                                                    |                                                        |                                           |                                           |
| 1  |  | Herontwikkeling Joods<br>Werkdorp Nieuwesluiserweg<br>42 Slootdorp | Nee                                                                   | Ja                                                                                                           |                                                                                                                    |                                                        |                                           |                                           |

|      |     |     |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     |                                                      |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|------|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |     | 2   | Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf                                                                                                          |                                                                                                                                                                     |                                                      |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     | 10  |                                                                                                                                                 | Nee                                                                                                                                                                 | Nee                                                  |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
| VR O | J94 |     | Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties | Beschikingsnummer                                                                                                                                                   | Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst | Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a | Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 | Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2). | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a |
|      |     |     |                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/01                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: J94/02                 | Aard controle D1<br>Indicator: J94/03                                                                         | Aard controle D1<br>Indicator: J94/04                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: J94/05                                                                                                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: J94/06                                                                                                                                                                           |
|      |     | 1   | LA/23-03439914                                                                                                                                  | € 722.296                                                                                                                                                           | 417                                                  | 14                                                                                                            | 13.219                                                                                                                                                    | € 346.094                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     | 2   |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     |                                                      |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     | 100 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     |                                                      |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     |     | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b                | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen | Eindverantwoording (ja/nee)                          |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     |     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/07                                                                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/08                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J94/09            |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     | 1   | € 0                                                                                                                                             | € 376.202                                                                                                                                                           | Nee                                                  |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     | 2   |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     |                                                      |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |
|      |     | 100 |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     |                                                      |                                                                                                               |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                |

| VR<br>O | J97      | Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023 | Beschikkingnummer                              | Besteding per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen         | Cumulatieve besteding per project (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                               | Project is volgens aanvraag, artikel 2, lid 1 uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 05 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld | Eventuele toelichting op niet volgens aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 04 'Nee' is ingevuld | Plaatsingenheidsnummer van het grote gezin dat in het object is gehuisvest |
|---------|----------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|         |          |                                                            | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/01</i>  | <i>Aard controle R Indicator: J97/02</i>                           | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/03</i>                                                            | <i>Aard controle D1 Indicator: J97/04</i>                                                                              | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/05</i>                                                                         | <i>Aard controle D2 Indicator: J97/06</i>                                  |
|         |          |                                                            | 1 HGGV24-03734191                              | € 25.106                                                           | € 25.106                                                                                                 | Ja                                                                                                                     |                                                                                                                       | 200578729                                                                  |
|         |          |                                                            | 2                                              |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | 10                                             |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | Kopie beschikkingnummer                        | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                        |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/07</i>  | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J97/08</i>                      |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | 1 HGGV24-03734191                              | Ja                                                                 |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | 2                                              |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | 10                                             |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
| VR<br>O | J10<br>5 | Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls              | Projectnummer                                  | Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T) | Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht                   | Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)                                                            | Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht                                | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                             |
|         |          |                                                            | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02</i>                     | <i>Aard controle D1 Indicator: J105/03</i>                                                               | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04</i>                                                                         | <i>Aard controle D1 Indicator: J105/05</i>                                                                            | <i>Aard controle R Indicator: J105/06</i>                                  |
|         |          |                                                            | 1 2023-0000698775                              | 0                                                                  | Nee                                                                                                      | 0                                                                                                                      | Ja                                                                                                                    | € 0                                                                        |
|         |          |                                                            | 2                                              |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | 20                                             |                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                            |
|         |          |                                                            | Kopie projectnummer                            | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen     | Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht | Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen                   | Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)                                         | Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)              |

|                 |                   |                                                                                   |                                                                                                                                                      |                                                                  |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|-----------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                 |                   |                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J105/07</i>                                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J105/08</i>               | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J105/09</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J105/10</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J105/11</i> | <i>Aard controle D1<br/>Indicator: J105/12</i> |
|                 |                   | 1                                                                                 | 2023-0000698775                                                                                                                                      | € 0                                                              | Nee                                                |                                                    | 0                                                  | Nee                                            |
|                 |                   | 2                                                                                 |                                                                                                                                                      |                                                                  |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   | 20                                                                                |                                                                                                                                                      |                                                                  |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   |                                                                                   | Kopie projectnummer                                                                                                                                  | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                                   |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   |                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J105/13</i>                                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J105/14</i>               |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   | 1                                                                                 | 2023-0000698775                                                                                                                                      | Nee                                                              |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   | 2                                                                                 |                                                                                                                                                      |                                                                  |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   | 20                                                                                |                                                                                                                                                      |                                                                  |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
| <b>VR<br/>O</b> | <b>J11<br/>3</b>  | <b>Ontwikkeling, realisatie en<br/>werking van Flexcity</b>                       | Besteding (jaar T)                                                                                                                                   | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                                   |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   |                                                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J113/01</i>                                                                                                        | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J113/02</i>               |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   |                                                                                   | € 0                                                                                                                                                  | Nee                                                              |                                                    |                                                    |                                                    |                                                |
| <b>VR<br/>O</b> | <b>J11<br/>7B</b> | <b>Regeling specifieke uitkering<br/>versnelling natuurinclusief<br/>isoleren</b> | Hieronder per regel één<br>provincie(code) selecteren<br>en in de kolommen ernaast<br>de<br>verantwoordingsinformatie<br>voor die provincie invullen | Besteding (jaar T)                                               | Cumulatieve<br>bestedingen (t/m<br>jaar T)         |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   | SiSa tussen medeoverheden                                                         | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J117B/01</i>                                                                                                  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J117B/02</i>                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J117B/03</i>     |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   |                                                                                   | 030007 Provincie Noord-<br>Holland                                                                                                                   | € 0                                                              | € 0                                                |                                                    |                                                    |                                                |
|                 |                   |                                                                                   | Kopie provinciecode                                                                                                                                  | Status SMP (nog niet<br>gestart/in<br>ontwikkeling/afgerond<br>) | Gebruik van pre-<br>SMP (Ja/Nee)                   | Verwachte<br>opleverdatum<br>SMP(dd/mm/jj)         | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                     |                                                |
|                 |                   |                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.</i>                                                                                                                          | <i>Aard controle D2</i>                                          | <i>Aard controle D2</i>                            | <i>Aard controle D2</i>                            | <i>Aard controle n.v.t.</i>                        |                                                |

|         |          |                                                                                    | Indicator: J117B/04                                                                        | Indicator: J117B/05                                                   | Indicator: J117B/06                                              | Indicator: J117B/07                                  | Indicator: J117B/08                                               |                                                                                     |
|---------|----------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|         |          |                                                                                    | 030007 Provincie Noord-Holland                                                             | in ontwikkeling                                                       | Ja                                                               | 31-12-2027                                           | Nee                                                               |                                                                                     |
| VR<br>O | J20<br>9 | Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen                              | Beschikkingnummer                                                                          | Projectnaam                                                           | Besteding (jaar T) per project                                   | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project   | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project                | Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)                |
|         |          |                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/01                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/02                            | Aard controle R<br>Indicator: J209/03                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/04           | Aard controle D2<br>Indicator: J209/05                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/06                                          |
|         |          |                                                                                    | 1 RHA2023-03499697                                                                         | Tijdelijke Huisvesting voor Statushouders, Oekraïners en spoedzoekers | € 4.132.992                                                      | € 4.132.992                                          | € 609.734                                                         | 48                                                                                  |
|         |          |                                                                                    | 2                                                                                          |                                                                       |                                                                  |                                                      |                                                                   |                                                                                     |
|         |          |                                                                                    | 10                                                                                         |                                                                       |                                                                  |                                                      |                                                                   |                                                                                     |
|         |          |                                                                                    | Kopie Projectnaam                                                                          | Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)                | De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)                 | Zelfstandige uitvoering (ja/nee)                     | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                       |                                                                                     |
|         |          |                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/07                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/08                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/09                       | Aard controle R.<br>Indicator: J209/10               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: J209/11                        |                                                                                     |
|         |          |                                                                                    | 1 Tijdelijke Huisvesting voor Statushouders, Oekraïners en spoedzoekers                    | 48                                                                    |                                                                  |                                                      |                                                                   |                                                                                     |
|         |          |                                                                                    | 2                                                                                          |                                                                       | Ja                                                               | Ja                                                   | Ja                                                                |                                                                                     |
|         |          |                                                                                    | 10                                                                                         |                                                                       |                                                                  |                                                      |                                                                   |                                                                                     |
| KG<br>G | K28      | Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid | Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel | Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel   | Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten | Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten |
|         |          |                                                                                    | Aard controle R                                                                            | Aard controle R                                                       | Aard controle R                                                  | Aard controle n.v.t.                                 | Aard controle R                                                   | Aard controle n.v.t.                                                                |

|              |            |                                                                                           |                                                                                                                                            |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                      |                                                                |                                                            |
|--------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|              |            |                                                                                           | <i>Indicator: K28/01</i>                                                                                                                   | <i>Indicator: K28/02</i>                                                                                                         | <i>Indicator: K28/03</i>                                                                                                                        | <i>Indicator: K28/04</i>                                             | <i>Indicator: K28/05</i>                                       | <i>Indicator: K28/06</i>                                   |
|              |            |                                                                                           | € 303.575                                                                                                                                  | € 33.850                                                                                                                         | € 271.029                                                                                                                                       | € 903.424                                                            | € 0                                                            | € 0                                                        |
|              |            | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                               |                                                                                                                                            |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                      |                                                                |                                                            |
|              |            | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: K28/07</i>                                   |                                                                                                                                            |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                      |                                                                |                                                            |
|              |            | Nee                                                                                       |                                                                                                                                            |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                                      |                                                                |                                                            |
| <b>Aen M</b> | <b>M16</b> | <b>Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne</b>                                    | Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)                                          | Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) | Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) | Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten | Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie | Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO) |
|              |            | Gemeenten                                                                                 | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/01</i>                                                                                         | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/02</i>                                                                               | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: M16/03</i>                                                                                         | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/04</i>                   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/05</i>             | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/06</i>         |
|              |            |                                                                                           | € 3.505.060                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                 | € 591.156                                                            | € 0                                                            | € 206.460                                                  |
|              |            | Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T) | Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) | Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)                                                               | Berekening totale besteding (jaar T)                                                                                                            | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                   |                                                                |                                                            |
|              |            | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/07</i>                                        | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/08</i>                                                                                         | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: M16/09</i>                                                                               | Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09<br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: M16/10</i>                               | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: M16/11</i>              |                                                                |                                                            |
|              |            |                                                                                           | € 32.439                                                                                                                                   | € 401.028                                                                                                                        | € 45.885                                                                                                                                        | € 4.690.258                                                          | € 14.863.090                                                   |                                                            |

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: de gemeenteraad van Gemeente Hollands kroon

### **Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2024 van de gemeente Hollands kroon gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van zowel de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2024 alsmede van het vermogen van de gemeente Hollands kroon op 31 december 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

1. het overzicht van baten en lasten over 2024;
2. de balans per 31 december 2024;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het college van burgemeester en wethouders over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2024;
4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2024 van de gemeente Hollands Kroon dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 21 november 2024 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeente Hollands kroon zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

**Paragraaf ter benadrukking van bepaalde aangelegenheden - rechtmatigheidsverantwoording**

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel Rechtmatigheidsverantwoording in de toelichting op de jaarrekening op pagina's 136-137. Het college van burgemeester en wethouders heeft in deze rechtmatigheidsverantwoording toegelicht dat een deel van de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand is gekomen. Het totaal aan geconstateerde afwijkingen (rechtmatigheidsfouten), voor een bedrag van in totaal EUR 5,5 miljoen ligt boven de door de gemeenteraad vastgestelde verantwoordingsgrens. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

**Informatie ter ondersteuning van ons oordeel**

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

**Materialiteit**

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 1.640.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2024. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado. Wij zijn met de gemeenteraad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 100.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

**Controleaanpak frauderisico's**

Als onderdeel van ons proces van het identificeren van frauderisico's, evalueren wij factoren met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving, het oneigenlijk toe-eigenen van activa, omkoping en corruptie. Wij hebben de frauderisicofactoren geëvalueerd om te overwegen of deze factoren een indicatie vormen voor de aanwezigheid van het risico op afwijkingen van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg zijn van fraude.

Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in de gemeente en haar omgeving, de componenten van het interne beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop het college van burgemeester en wethouders inspeelt op frauderisico's en het interne beheersingssysteem monitort en de wijze waarop de gemeenteraad toezicht uitoefent, alsmede de uitkomsten daarvan. Wij hebben de door ons onderkende risico's besproken met het college, de gemeentesecretaris, overige medewerkers binnen de ambtelijke organisatie die betrokken zijn bij de totstandkoming van de jaarrekening en de auditcommissie. Gemeente Hollands kroon beschikt in opzet over een interne frauderisicoanalyse. Er is geen beschrijving van het frauderisicomanagement opgenomen in de jaarstukken.

Naast het betrekken van de interne frauderisicoanalyse hebben wij op basis van onze beroepsregels de volgende aanvullende werkzaamheden uitgevoerd in het kader van fraude:

- Uitvoeren van een eigen risicoanalyse per proces waarin de drie kenmerken van fraude: rationalisatie, druk en gelegenheid worden afgezet tegen de kans en de impact;
- Frauderisico's besproken met de auditcommissie, het college en de directie;
- Beoordelen of nevenfuncties van het college en de directie aanleiding geven tot een verhoogd frauderisico;
- Beoordelen of er signalen zijn voor een verhoogd risico op fraude vanuit notulen, persberichten en andere (openbare) publicaties;
- Integrale analyse van de financiële administratie op ongebruikelijke boekingen, zoals onverwachte verschuivingen tussen budgetten en/of kredieten;
- Controle van het gunningsproces van inkoop- en aanbestedingstransacties;
- Controle van de prestatielevering in het inkoopproces;
- Nadere werkzaamheden van een proces/transactie in het kader van onvoorspelbaarheid.

Op basis van de uitgevoerde werkzaamheden hebben wij de volgende frauderisico's geïdentificeerd:

| Frauderisico                                                                                                              | Aanpak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Risico dat investeringsbudgetten gerelateerd aan projecten met een belangrijke politieke invloed worden verschoven</p> | <p>We hebben vastgesteld of er sprake is van investeringsprojecten met een belangrijke politieke invloed door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kennis te nemen van de notulen van college- en raadsvergaderingen;</li> <li>• Kennis te nemen van berichten in (lokale) media en social media;</li> <li>• Het doornemen van de begroting en tussentijdse rapportages;</li> <li>• Kennis van de klant en de sector in overweging te nemen.</li> </ul> <p>Voor de investeringsprojecten met een belangrijke politieke invloed hebben we de boekingen getest die een verschuiving van investeringsbudgetten kunnen bevatten door middel van de onderstaande werkzaamheden:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• We hebben de auditfile verkregen en de memoriaalboekingen geselecteerd met een omvang groter dan 25% van de uitvoeringsmaterialiteit;</li> <li>• Voor deze boekingen integraal vastgesteld of er sprake is van een verschuiving tussen twee investeringsbudgetten op basis van de kostensoort en/of kostenplaats</li> <li>• Indien sprake was van een verschuiving hebben wij inlichtingen van de klant ingewonnen om de reden te achterhalen waarom deze verschuiving heeft plaatsgevonden</li> <li>• We hebben de inlichtingen van de klant geverifieerd aan de hand van brondocumenten, zoals college- en raadsbesluiten, facturen en overeenkomsten.</li> </ul> |

| Frauderisico                                                                                                              | Aanpak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Risico dat meerwerk op investeringsprojecten betaald wordt zonder dat hier een zakelijke prestatie tegenover staat</p> | <p>We hebben vastgesteld of er sprake is van meerwerk van materiële omvang door de volgende stappen uit te voeren:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inlichtingen gevraagd aan het college of er meerwerk van materiële omvang heeft plaatsgevonden.</li> <li>• In de auditfile gezocht op boekingen met de omschrijving "meerwerk"</li> <li>• Vastgesteld of er overschrijdingen op investeringskredieten hebben plaatsgevonden met een omvang groter dan 25% van de uitvoeringsmaterialiteit</li> <li>• Kennis genomen van de tussentijdse rapportages en bepaald of er tussentijdse opwaartse bijstelling van investeringsbudgetten heeft plaatsgevonden</li> <li>• Een deelwaarneming uitgevoerd op de investeringsfacturen en vastgesteld of er in de omschrijving sprake is van meerwerk.</li> </ul> <p>Wanneer uit deze werkzaamheden bleek dat er meerwerk van materiële omvang heeft plaatsgevonden, dan hebben wij vastgesteld dat de aard en omvang van het meerwerk zakelijk tot stand gekomen is door de volgende stappen uit te voeren:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inlichtingen gevraagd aan het college op welke wijze de aard en omvang van het meerwerk is vastgesteld en goedgekeurd</li> <li>• Schriftelijke communicatie verkregen waarin de opdrachtnemer de aard en omvang van het meerwerk bevestigt</li> <li>• Schriftelijke communicatie verkregen waarin de opdrachtgever de aard en omvang van het meerwerk bevestigt.</li> <li>• Vastgesteld wie vanuit de opdrachtgever de opdracht tot meerwerk heeft gegeven, of deze persoon bevoegd is en of er sprake is geweest van 4-ogen principe.</li> <li>• Een analyse uitgevoerd van de aard en omvang van het meerwerk ten opzichte van de initiële opdracht. Hierbij bepaald of de aard en omvang van het meerwerk in het verlengde ligt en in verhouding staat tot de initiële opdracht.</li> <li>• Facturen verkregen van het meerwerk en vastgesteld of deze betaald zijn. Indien deze betaald zijn, hebben we vastgesteld dat de prestatie heeft plaatsgevonden in overeenstemming met de opdracht.</li> </ul> |

| Frauderisico                                                                                       | Aanpak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Risico dat grondverkopen niet gebaseerd zijn op zakelijke transacties</p>                       | <p>Vastgesteld of er sprake is van grondverkopen met een materiële omvang door :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kennis te nemen van het MPG 2025</li> <li>• Kennis te nemen van de paragraaf Grondbeleid in de jaarstukken</li> <li>• Kennis te nemen van het verloopoverzicht van de materiële vaste activa en de bouwgronden in exploitatie in de jaarrekening</li> <li>• In de auditfile op taakveld 3.2 en taakveld 8.1, 8.2 en 8.3 te zoeken op opbrengsten uit grondverkopen</li> <li>• Inlichtingen in te winnen bij de klant</li> </ul> <p>Indien er sprake is van grondverkopen met een materiële omvang hebben we onderstaande werkzaamheden uitgevoerd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De auditfile verkregen en alle grondverkopen die individueel een omvang hebben hoger dan 25% van de uitvoeringsmaterialiteit geselecteerd.</li> <li>• Voor alle transacties een specificatie verkregen van de omvang en meterprijs</li> <li>• Voor alle transacties de brondocumenten, verkregen zoals de notariële afrekening, koopovereenkomst en akte van levering</li> <li>• Inlichtingen ingewonnen bij de klant wat de grondslag is geweest voor de gehanteerde meterprijs (grondprijzenbrief, taxatie, onderhandelingsproces, etc)</li> <li>• De verkregen inlichtingen geverifieerd met brondocumenten, zoals externe taxaties en de door de raad vastgestelde grondprijzenbrief</li> <li>• Zelfstandig aanvullend onderzoek naar de zakelijkheid van de meterprijs op basis van openbare bronnen, zoals het Kadaster.</li> </ul> |
| <p>Risico dat het management haar positie kan gebruiken om de interne beheersing te doorbreken</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• De auditfile verkregen en alle memoriaal-boeking groter dan 25% van de uitvoeringsmaterialiteit geselecteerd die hebben plaatsgevonden vanaf periode 12.</li> <li>• Vastgesteld dat deze boekingen verband houden met het reguliere afsluitproces.</li> <li>• Inlichtingen verkregen van het college indien memoriaalboekingen niet passen binnen het reguliere afsluitproces</li> <li>• Inlichtingen van het college geverifieerd aan de hand van brondocumenten, zoals college- en raadsbesluiten en facturen.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

Uit bovenstaande werkzaamheden zijn geen bijzonderheden geconstateerd.

**Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie**

Onze verantwoordelijkheden inzake het beoordelen van de door de gemeente gehanteerde veronderstellingen inzake haar financiële risico's in relatie tot de financiële positie zijn beschreven in het hoofdstuk "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening". Bij het invullen van onze verantwoordelijkheden hebben wij, rekening houdend met de materialiteit voor de jaarrekeningcontrole een aantal werkzaamheden uitgevoerd, waaronder:

- Het kennis nemen van de in jaarstukken opgenomen paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing", waarin het college de relatie heeft gelegd tussen de onderkende risico's, de benodigde weerstandscapaciteit en het weerstandsvermogen. Ten aanzien van deze analyse hebben wij overwogen of deze alle relevante informatie bevat waarvan wij als gevolg van de controle van de jaarrekening kennis hebben;
- Het vaststellen of de volgens het BBV verplichte financiële kengetallen in lijn liggen met de gangbare normen;
- Het kennis nemen van de in de begroting 2025 opgenomen paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing, waaruit geen aanvullende risico's blijken ten opzichte van de jaarrekening;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het college van burgemeester en wethouders en het management over hun kennis van het niet in staat kunnen zijn om financiële risico's op te kunnen vangen vanuit de reguliere bedrijfsvoering en van eventuele financiële risico's die zijn ontstaan na de periode van de door de gemeenteraad en college van burgemeester en wethouders verrichte werkzaamheden in het kader van het opstellen van de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de financiële risico's die de gemeente loopt en de buffers die gemeente vrij beschikbaar heeft om deze risico's op te vangen (de weerstandscapaciteit). Uit de analyse van het college blijkt dat het weerstandsvermogen in 2024 fors gedaald is van 18,3 naar 6,8. Hiermee is het weerstandsvermogen overigens nog steeds uitstekend. Daarnaast voldoet het ruim aan de norm die u als raad zelf gesteld heeft van 1,0-1,4.

Uit onze analyse blijkt dat de financiële positie van de gemeente als geheel nog steeds goed is, maar de afgelopen jaren meer en meer onder druk is komen te staan. Dit uit zich voornamelijk in een stijgende netto schuldquote. In 2024 is ook de solvabiliteit verslechterd. Een reden is dat een lening van EUR 40,0 miljoen is aangetrokken ter financiering van het investeringsvolume met nagenoeg dezelfde omvang.

**Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, eerste lid, onderdelen n en o, Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

**Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie**

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

De andere informatie bestaat uit het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening. Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

**Verklaring betreffende overige door wet- of regelgeving gestelde vereisten**

Ingevolge artikel 213 lid 3 (b) van de Gemeentewet hebben wij onderzocht of de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen als bedoeld in artikel 17 van de Financiële-verhoudingswet (hierna: de specifieke uitkeringen) rechtmatig tot stand zijn gekomen. In de jaarrekening is verantwoordingsinformatie opgenomen over deze specifieke uitkeringen (de SiSa bijlage).

Naar ons oordeel zijn de baten en lasten, alsmede de balansmutaties over 2024 met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a van het BBV en de Financiële-verhoudingswet - Regeling Informatieverstreking SiSa.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen, in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - de Regeling Informatieverstreking SiSa. In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het is onze verantwoordelijkheid een redelijke mate van zekerheid te krijgen voor ons oordeel ingevolge artikel 213 lid 3 (b) van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Bado en de Nota Verwachtingen Accountantscontrole SiSa 2024, zoals opgenomen in de Nota procedure aanlevering SiSa-verantwoordingsinformatie 2024 in bijlage 2 van de Regeling Informatieverstreking SiSa. Wij hebben bij de controle van de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

### **Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad voor de jaarrekening**

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader 2024 dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 21 november 2024, en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

**Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel. Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken. Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2024 van de gemeente Hollands Kroon dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 21 november 2024, het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing,
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan omtrent de financiële positie. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeente;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de gemeenteraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Haarlem, 14 juli 2025

ETL Assurance & Overheidsaccountants B.V.

J.G. Schuijt MSc RA