Begroting 2022



Inleiding

Hierbij ontvangt u de laatste begroting van deze bestuursperiode. Een begrotingsjaar waarin de ambities uit de ontwikkelagenda ‘Meer stad worden’ verder doorgevoerd worden. Een begroting waarin het jaar 2022 met een mooi financieel resultaat sluit, maar er voor de jaren vanaf 2024 nog een flinke uitdaging ligt te wachten. Overeenkomstig met wat bij de vaststelling van de Kadernota 2021 is besloten, wordt het maken van keuzes om tot een sluitende meerjarenbegroting te komen overgelaten aan een nieuw bestuur.

Coronacrisis

Ook in 2022 hebben we als samenleving nog met de gevolgen van de Covid-19 pandemie te maken. We moeten rekening houden met meerdere oplevingen van het virus en virusmutaties. Mochten er weer coronamaatregelen getroffen worden die tot extra kosten voor gemeenten leiden, treedt het Rijk in overleg om te kijken naar reële compensatie.

Buiten financiële gevolgen van mogelijke oplevingen van het coronavirus kan zo’n opleving ook gevolgen hebben voor de druk op de ambtelijke organisatie. Ook kunnen vacatures door de krapte op de arbeidsmarkt lastiger vervuld worden. Hiermee kan de voortgang van werkzaamheden onder druk komen te staan.

Het financiële beeld

Het financieel beeld is ten opzichte van de Kadernota minder negatief geworden. Dit komt mede door de positieve effecten van de septembercirculaire 2021 en het opnemen van een compensatie voor de stijgende kosten binnen de jeugdzorg. Het begrotingsjaar 2022 realiseren we een mooi positief resultaat. Vanaf 2024 krijgen we echter te maken met oplopende begrotingstekorten. Daarnaast blijven onzekerheden over de herijking van het gemeentefonds en de compensatie voor de jeugdzorg een rol spelen.

De organisatie stelt een pakket aan maatregelen samen dat moet leiden tot een reëel en sluitend meerjarenperspectief. Deze maatregelen worden in de vorm van een herstelplan aan de nieuwe gemeenteraad aangeboden. Eerste besluitvorming hierover kan dan tijdens de Kadernota 2022 plaatsvinden.

Tot slot

Wij kijken uit naar de behandeling van deze begroting in de gemeenteraad, waar we samen het goede gesprek kunnen voeren.

College van burgemeester en wethouders,

Oktober 2021

Inhoudsopgave

Inleiding 2
Financieel beeld 4
Inhoudelijk beeld 11
Bestuur en ondersteuning 19
Openbare orde en veiligheid 32
Verkeer, vervoer en waterstaat 41
Economische zaken 55
Onderwijs 63
Cultuur, recreatie en sport 75
Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening 91
Duurzaamheid en milieu 103
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting 115
Overzicht programma's 129
Overzicht projecten 145
Lokale heffingen 154
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 163
Onderhoud kapitaalgoederen 171
Financiering 175
Bedrijfsvoering 179
Verbonden partijen 186
Grondbeleid 193
Algemene uitkering 198
Bijlagen 204



Financieel beeld

Begrotingsresultaat 2022 t/m 2025

Saldo van de begroting
De Kadernota 2021 is de basis voor de begroting 2022. Budgetten in de Kadernota zijn gewijzigd door raadsbesluiten in de maand juli, door autonome aanpassingen en door de verwerking van de septembercirculaire. Het begrotingsresultaat wijkt daardoor af van de Kadernota. Per saldo hebben deze veranderingen een positief effect op het meerjarensaldo. Maar er blijft vanaf 2024 een negatief begrotingsresultaat, waar een herstelplan voor ingezet gaat worden.

Ontstaan tekort
In de Kadernota 2021 werden al verschillende oorzaken geschetst waardoor het tekort oploopt vanaf 2023. Vanwege bevroren accressen in 2020 en 2021 zijn gestegen kosten in die jaren niet gecompenseerd. Dit werkt door in de jaren daarna. Andere oorzaken zijn door het Rijk opgelegde medebewindstaken waarvoor geen of onvoldoende compensatie is toegekend. Denk aan de invoering van het abonnementstarief in de Wmo en de invoering van de omgevingswet. Ook heeft het Rijk aan gemeenten vanaf 2015 een ‘opschalingskorting’ opgedrongen. Die korting loopt voor Hoorn op tot ongeveer 7 miljoen euro.

Daarnaast stijgen de tekorten bij het sociaal domein. Het Rijk erkent dat er te weinig geld voor het sociaal domein beschikbaar is. Voor 2022 is een incidentele afspraak gemaakt. Besluitvorming over de jaren 2023 en verder wordt overgelaten aan een nieuw kabinet. Wel is het de gemeenten toegestaan een compensatiebedrag meerjarig op te nemen in de begroting. Dit is echter niet voldoende om het probleem volledig op te lossen.

Tot slot blijft Hoorn ambitieus in haar streven naar ‘meer stad zijn’.

Ontwikkeling na Kadernota
Het positieve effect ten opzichte van de Kadernota wordt mede veroorzaakt door een positieve septembercirculaire en de arbitrage uitspraak over de compensatie van de jeugdzorg. Provinciaal toezichthouders hebben onderling afgesproken dat gemeenten 75% mogen ramen van de compensatie jeugdzorg die gemeenten volgens de arbitragecommissie zouden moeten ontvangen. Vanuit voorzichtigheid was Hoorn in de Kadernota nog uitgegaan van 60% van deze bedragen. In de begroting 2022 verwerken we 75%,

Naast de mutaties binnen het sociaal domein zijn er positieve effecten op onder andere kapitaal- en rentelasten verwerkt. Een volledig overzicht van de mutaties vindt u in de bijlage Mutaties na Kadernota 2021.

tabel 1 saldo van de begroting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	2022	2023	2024	2025
saldo van de begroting (inclusief septembercirculaire 2021)	7.323	1.001	-965	-2.207
amendementen	-553	-20	-20	-20
saldo van de ambities/prioriteiten/ ruimtevragers	-1.038	-719	-602	-1.386
begrotingssaldo na septembercirculaire	**5.732**	**262**	**-1.587**	**-3.613**

Herstelplan vanaf 2023
Vanaf 2023 is er een oplopend tekort in de begroting. Om een financieel gezonde gemeente te blijven zijn scherpe keuzes daarom onvermijdelijk en noodzakelijk.

Het college wil de ruimte laten aan het nieuwe bestuur om die keuzes te maken. Dit betekent niet dat er tot de bestuurswisseling niets gebeurt. Het college heeft de organisatie opdracht gegeven om in de tweede helft van 2021 concrete mogelijkheden te inventariseren die gaan zorgen voor structureel en reëel evenwicht. Alle mogelijkheden komen daarbij in beeld. Van het verminderen van uitgaven tot het uitstellen/temporiseren van ambities en het benutten van de belastingcapaciteit. Ook de uitkomsten van het nieuwe regeerakkoord en de herijking van het gemeentefonds zijn van invloed op de te maken keuzes.

Het resultaat van de ambtelijke inventarisatie wordt in de vorm van een herstelplan aangeboden aan de nieuwe gemeenteraad. De eerste besluitvorming kan dan plaatsvinden bij de Kadernota 2022.

Amendementen
Tijdens de begrotingsbehandeling in de raadsvergadering van 9 november 2021 zijn de volgende amendementen aangenomen:

Bloemenmanden in meer straten

Voor het uitbreiden van straten waar bloemenmanden opgehangen en onderhouden worden, wordt structureel 20.000 euro beschikbaar gesteld.

Prijscompensatie subsidieontvangers

Gesubsidieerde organisaties ontvangen in 2022 1,4 % prijscompensatie. Dit heeft een effect van 123.000 euro. In 2022 wordt een voorstel gemaakt hoe er vanaf 2023 met indexering omgegaan wordt.

Extra impuls wandel- en beweegroute.

In 2022 wordt incidenteel een bedrag van 60.000 euro beschikbaar gesteld om de realisatie van wandel- en beweegroutes een extra impuls te geven.

Pilot tijdelijke fietsenstalling in de binnenstad

In 2022 wordt incidenteel 150.000 euro beschikbaar gesteld voor een tijdelijke, bewaakte en overdekte fietsenstalling in de binnenstad.

Extra middelen voor leegstandbestrijding

In 2022 wordt incidenteel 100.000 euro beschikbaar gesteld voor extra capaciteit om werkzaamheden rondom leegstandsbestrijding op te pakken.

Extra middelen voor ruimtelijke keten

In 2022 wordt incidenteel 100.000 euro beschikbaar gesteld voor extra capaciteit voor het wegwerken van achterstanden binnen de ruimtelijke keten, vergunningverlening binnen 8 weken mogelijk te maken en invoeren van snelservice vergunningverlening voor kleine bouwwerken.

De financiële gevolgen van alle aangenomen amendementen zijn verwerkt in de Begroting 2022.

Ambities/prioriteiten/ruimtevragers

De gemeente blijft onveranderd ambitieus. Er zijn nog diverse onderwerpen die aangepakt worden of aangepakt moeten worden. Ten opzichte van de reeks bij de Kadernota zijn enkele ambities in de begroting verwerkt. In bijlage Ambities/prioriteiten/ruimtevragers wordt dat uitgelegd.

Financieel ziet dat er dan als volgt uit:

tabel 2 ambities/prioriteiten/ruimtevragers (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	2022	2023	2024	2025
ruimtevragers Begroting 2022	-617	-313	-705	-1.128
onderuitputting 25%	154	78	176	282
lasten investering Westfries Museum	-575	-485	-73	-540
totaal	**-1.038**	**-719**	**-602**	**-1.386**

Op 21 september heeft de gemeenteraad besloten voor de vernieuwing van het Westfries Museum uit te gaan van voorkeursvariant 4. Met de lasten van deze investering is rekening gehouden in de begroting.

Weerstandvermogen

De beschikbare weerstandcapaciteit in de Algemene Reserve, overige risicoreserves en onbenutte belastingcapaciteit is iets gestegen. De combinatie van deze ontwikkelingen daarvan maakt dat de weerstandscapaciteit voor 2022 uitkomt op 1,38.

Dit valt binnen de door de raad vastgestelde bandbreedte van 1 tot 1,5. Meer over de risico's, de weerstandscapaciteit en overige financiële kengetallen leest u in de paragraaf Weerstandvermogen.

Structureel begrotingsevenwicht

Achtergrond Financieel Toezicht

De gemeenteraad moet ervoor zorgen dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is, of dat dit in de eerstvolgende jaren tot stand wordt gebracht (artikel 189 van de Gemeentewet). Structureel en reëel in evenwicht betekent dat de begroting voldoet aan bepaalde eisen. De

belangrijkste daarvan is dat voor het betreffende begrotingsjaar de structurele lasten zijn gedekt door structurele baten.

Preventief toezicht wordt ingesteld wanneer de begroting niet structureel en reëel in evenwicht is en de meerjarenraming niet aannemelijk maakt dat er een herstel van het evenwicht komt. Als er preventief toezicht is ingesteld moeten de begroting en alle besluiten met begrotingswijzigingen gedurende het jaar vooraf ter goedkeuring aan Gedeputeerde Staten worden voorgelegd.

Oordeel begrotingsjaar 2022

Om voor de Provincie te beoordelen of de structurele lasten voor het jaar 2022 zijn gedekt door structurele baten wordt de meerjarenbegroting “opgeschoond” met alle incidentele lasten en baten.

tabel 3 structureel begrotingssaldo (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	2022	2023	2024	2025
saldo baten en lasten (A)	5.732	262	-1.587	-3.613
waarvan incidentele baten en lasten (saldo) (B)	-1.102	860	382	282
structureel begrotingssaldo (A) - (B)	**6.834**	**-598**	**-1.969**	**-3.895**

Conclusie:

Rekening houdend met onze ambities en na aftrek van incidentele baten en lasten is er sprake van een sluitend begrotingssaldo voor 2022. Bestuurlijke keuzes over het herstelplan moeten bij de Kadernota 2022 leiden tot structureel en reëel evenwicht vanaf het jaar 2023.

Septembercirculaire 2021

Een meer inhoudelijke bespreking van de septembercirculaire leest u in de paragraaf Algemene uitkering. Hier treft u een kort financieel overzicht:

tabel 4 verandering uitkeringen gemeentefonds (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	2022	2023	2024	2025
totale verandering algemene uitkering	2.728	1.856	1.867	2.095
totale verandering uitkering sociaal domein	6.777	-616	-904	-999
totaal verandering uitkering gemeentefonds	**9.505**	**1.240**	**963**	**1.097**
claims: apart houden voor taken	*-149*	*-110*	*-110*	*-111*
corona compensatiepakket reserveren	*-402*			
corrigeren uitgaven sociaal domein	*1.052*	*1.121*	*1.147*	*1.168*
al rekening gehouden met extra inkomst Jeugdzorg	*-6.984*			
totaal claims en corona	**-6.483**	**1.011**	**1.037**	**1.057**
netto resultaat voor begroting (-=nadeel)	**3.021**	**2.251**	**1.999**	**2.154**

Bij de claims moet gedacht worden aan taken die de gemeente moet doen en waar de gemeente geld voor krijgt. Bijvoorbeeld voor 'Gezond in de Stad', maar ook voor het Rijksvaccinatieprogramma humaan papillomavirus (HPV) voor mannen.

In 2022 krijgen de gemeenten budget om coronahulp te geven aan bijstandsgerechtigden, mensen met schulden en voor bijzondere bijstand.

De negatieve verandering voor de uitkering sociaal domein wordt veroorzaakt door de korting op het budget Beschermd wonen. Het gemeentefonds wordt voor dat doel gekort omdat het geld overgaat naar de Wet Langdurige zorg. Dat betekent wel dat het budget omlaag gaat, maar de uitgaven dalen ook. Vandaar dat de uitgaven worden gecorrigeerd. Een eventueel saldo op Beschermd wonen wordt regionaal verrekend met de reserve.

In de cijfers voor 2022 was al rekening gehouden met het bedrag dat Hoorn krijgt in de 1,3 miljard euro extra middelen Jeugdzorg. Het voordeel wat in de regel 'totaal verandering uitkering gemeentefonds' van de tabel voor 2022 is berekend, moet dus worden gecorrigeerd.

In de paragraaf Algemene uitkering leest u meer informatie.

Invulling van het investeringsplafond

In de Kadernota 2019 heeft de gemeenteraad onder meer besloten om:

1. bij de Kadernota van enig jaar de bedragen van de verschillende plafonds voor het daarop volgende jaar vast te laten stellen, inclusief de indexatie zoals genoemd in het besluit van 29 januari 2019;
2. bij de Kadernota van enig jaar een indicatieve lijst op te nemen voor de invulling van die plafonds, maar die voor kennisgeving aan te nemen;
3. het college opdracht te geven de plafonds in te vullen met investeringen die zich gedurende het volgende jaar voordoen en daarbij binnen de kaders van de gemeenteraad te blijven.

Het investeringsplafond is vastgesteld op 411.000 euro. Kapitaallasten van vervangingsinvesteringen moeten passen binnen dit bedrag.

De gemeenteraad stelt de investeringen voor het investeringsplafond 2022 in deze Begroting 2022 vast. Uit oogpunt van inkoop en aanbesteding zijn geen specifieke investeringsbedragen per investering en kapitaallasten opgenomen, maar de totalen.

tabel 5 invulling investeringsplafonds 2022 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Investeringsbedrag	Kapitaallasten
Categorie Openbare Ruimte		
Fietspaden 2022		
Wegen 2022		
Vervanging openbare verlichting 2022 volgens meerjarenplan		
GRP 2022: Gemalen		
GRP 2022: Rioleringen		
Speelplekkern (toestellen en vloeren) 2022		
Fietsvoetgangersbruggen 2022		
Kademuren 2022		
Beschoeiingen 2022		
Vervangen dynamische afsluiting Provincialeweg/Keern 2022		
Vervangen dynamische afsluiting West 2022		
Totaal Openbare Ruimte	**9.945**	**208**
Categorie Sport		
Urbanus honkbalveld		
Blokkers A-veld kunstgras		

	Investeringsbedrag	Kapitaallasten
Sportinventaris sporthallen		
Grondkosten clubaccommodatie HSV sport		
Totaal Sport	**1.484**	**71**
Categorie Gebouwen		
Vervangingsinvesteringen gebouwenbeheer 2022		
Aanbrengen loopbruggen en dakluiken sporthal de Opgang		
Vervangen installaties bergingen Bobeldijkerweg 12		
Energie labels / EED rapportages gemeentelijke panden		
Totaal Gebouwen	**1.425**	**75**
Categorie Bedrijfsvoering		
Vervanging bodycams		
Vervangen voertuigen en materieel 2021		
Bureaustoelen		
Totaal Bedrijfsvoering	**600**	**58**
Totaal categorieën		**411**
Investeringsplafond 2022		411
Restant (ruimte binnen investeringsplafond)		**0**

Kaders voor gezond financieel beleid

De onderstaande kaders worden gehanteerd bij het maken van nieuwe afwegingen. Die kaders zijn niet uitputtend maar fungeren als meetlat waarlangs nieuwe ruimtevragers worden afgewogen. In de uitvoeringspraktijk geldt daarbij het "pas toe of leg uit-principe": de toepassing ervan kan per onderwerp verschillen en in bijzondere omstandigheden kunnen er redenen zijn om van af te wijken.

1. **Eerst de opgave, dan het plan, dan het geld**
   Nu beginnen we vaak eerst met de financiële claim, daarna met de visie, het plan en de uitwerking. Dat betekent dat middelen lang onbenut blijven (onderuitputting). Maar belangrijker: het doet geen recht aan de afweging door de raad. Opener beleidsdiscussies met de raad in een eerder stadium betekent ook een opener begrotingsproces. Concreet betekent dit dat er meer p.m. posten als ruimtevrager in de begroting staan, met ruimte voor latere invulling. Niet alles kan en moet immers tegelijk.
2. **Nieuw voor oud**
   Met het richtsnoer ‘nieuw voor oud’ wordt bedoeld dat een lopend project of bestaande activiteiten worden beëindigd, als er financiële dekking moet worden gevonden voor een nieuw initiatief. Vanuit de raad is het idee geopperd om een zerobased begroting te maken. Dit is een methode om de begroting door te lichten op: wat is wettelijk verplicht, wat is de vrije afwegingsruimte etc. Dat kan helpen om de juiste keuzes te maken.

   In essentie gaat het om de vraag in welke mate bestaand beleid bijdraagt aan de bestuurlijke doelen? Waar dat niet zo is, ontstaat er ruimte voor heroverweging binnen de totale begroting.
3. **We doen het voor het geld dat we ervoor krijgen**
   Medebewindstaken doen we voor (maximaal) het geld dat we er voor krijgen. Er worden geen verplichtingen door ons aangegaan

als er geen extra middelen zijn van het Rijk of wij zelf geen ruimte hebben kunnen vinden binnen de bestaande begroting.

4. **Samen in partnerschap**
   Netwerk-besturen betekent ook netwerk-financieren. Wanneer een maatschappelijke opgave samen met andere partners wordt opgepakt, komt de rekening niet alleen bij de gemeente terecht.
5. **Ontschotten van budgetten**
   Budgetten worden zoveel mogelijk ontschot, om een integrale afweging en het schuiven met budgetten mogelijk te maken, zowel in het sociale als in het fysieke domein. Tegenvallers worden zoveel mogelijk binnen het domein, het programma of een beleidsveld opgevangen.
6. **Kostendekkendheid**
   Belastingheffingen, leges en tarieven zijn kostendekkend.
7. **Zuiver resultaat bestemmen**
   Budget dat aan het einde van het jaar overblijft gaat naar de algemene reserve.
8. **Profijtbeginsel**
   Kosten van publieke voorzieningen worden zoveel mogelijk in rekening gebracht van degenen die daarvan profiteren.
9. **Proactief gebruik maken van subsidies**
   Bij grote stedelijke projecten worden doelgerichte acties en lobby ingezet voor succesvolle subsidieverwerving.
   Bij het verstrekken van subsidies telt niet de inspanning maar het resultaat. Bij elk van de gemeentelijke doelen wordt bepaald of en zo ja hoe gesubsidieerde activiteiten een bijdrage kunnen leveren aan het realiseren ervan.
10. **Integraliteit**
    Opbrengsten en kosten worden zoveel mogelijk in samenhang gepresenteerd. Bij investeringen worden capaciteit, duurzaamheid en ICT-aspecten ook meegenomen.
11. **Zo min mogelijke reserves**
    Algemeen uitgangspunt is om zo min mogelijk reserves te hebben. Bij het instellen van een reserve is het belangrijk om een concreet doel vast te stellen waarvoor de reserve wordt ingesteld, inclusief de geplande looptijd.
12. **Gezond weerstandsvermogen**
    Het benodigd weerstandsvermogen in relatie tot de risico’s blijft in gezonde verhouding en ligt tussen de 1,0 en 1,5.
13. **'Herstelbetalingen uit Den Haag' komen in plaats van eigen middelen en niet er bovenop**
    Als er geld komt uit de Den Haag voor een ambitie die al in de begroting is verwerkt en er is niet afgesproken 'dat we het doen voor het geld dat we er voor krijgen', dan komt dit geld ten gunste van het begrotingsresultaat. En kan dus worden ingezet voor andere zaken.

Inhoudelijk beeld

In dit hoofdstuk leest u een terugblik over 2021 en een vooruitblik voor 2022. Voor de herkenbaarheid zijn dezelfde thema's aangehouden als in de vorige cyclusdocumenten.

Aantrekkelijke woonstad

De afgelopen jaren is op het gebied van wonen een nieuwe koers ingezet. We zetten alles op alles om de woningnood (doelgroepgericht) terug te dringen en werken op alle mogelijke terreinen aan de ambitie om ‘meer stad’ te worden. In deze bestuursperiode zijn/worden belangrijke kaders bepaald, zoals de Omgevingsvisie, de Woonvisie, de Mobiliteitsvisie en de visie op stedelijke groei en hoogbouw. Daarmee kan de komende periode nog meer de aandacht worden gelegd op realisatie. Belangrijkste doel is om de woningbouwproductie te verhogen en te versnellen, uiteraard in samenhang met andere (ruimtelijke) opgaven, zoals de groei van bij de stad behorende voorzieningen en werkgelegenheid.

Terugblik 2021

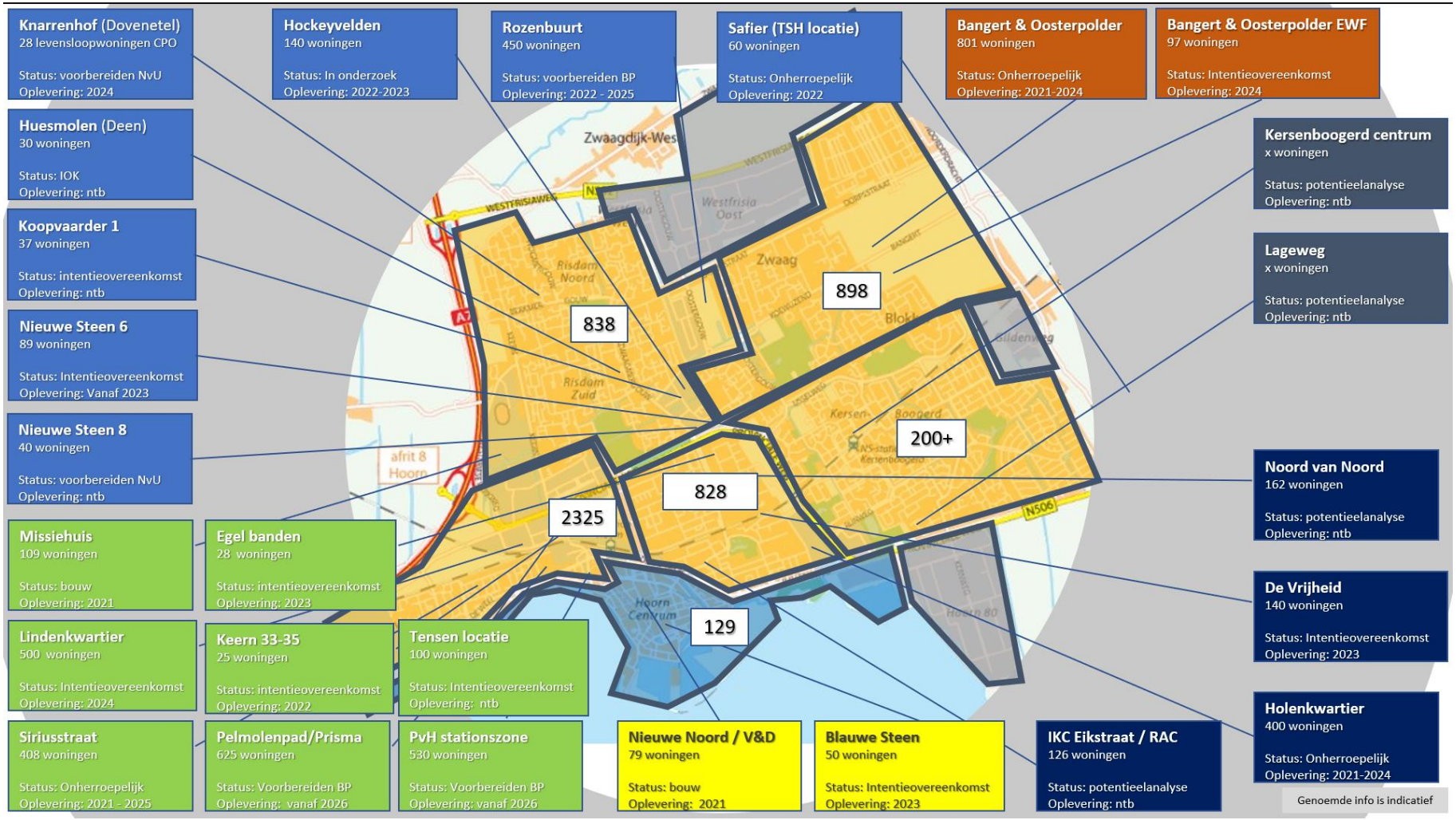
De belangrijkste resultaten van 2021 zijn:

- Ruim 500 nieuwe woningen opgeleverd, waaronder 200 sociale huurwoningen;
- Uitwerken stedenbouwkundig plan Poort van Hoorn in bestemmingsplannen en beeldkwaliteitsplan;
- Uitwerken van de Omgevingsvisie;
- Vaststellen van de visie op stedelijke groei en hoogbouw;
- Start stimuleringsregeling wonen boven en in winkels;
- Vaststellen bestemmingsplan Rozenbuurt;
- Verdere uitwerking voormalig postkantoor Huesmolen, Egelbanden, CPO Knarrenhof Dovenetel, Nieuwe Steen 6, Blauwe Steen, De Vrijheid, oude hockeyvelden, Tensen garage en Van der Lindenkwartier;
- Regeling startersleningen is per 1 januari verruimd; meer starters beter helpen.

Vooruitblik 2022

- Ruim 500 nieuwe woningen opgeleverd, waaronder 150 sociale huurwoningen;
- Vaststellen bestemmingsplannen Poort van Hoorn (Stationszone en Pelmolenpad/Prisma);
- Vaststellen van de Omgevingsvisie (januari 2022);
- Verdere uitwerking voormalig postkantoor Huesmolen, Egelbanden, CPO Knarrenhof Dovenetel, Nieuwe Steen 6, Blauwe Steen, De Vrijheid, oude hockeyvelden, Tensen garage, Van der Lindenkwartier en uitbreiding woonwagenstandplaatsen;
- Afgerond onderzoek naar het instrumentarium voor het bevorderen van de leefbaarheid in wijken ter voorkoming van overlast huisjesmelkers en vakantieverhuur.

Projectenkaart Woningbouwontwikkeling, versie 30/06/2021



Economisch sterke stad

Een sterke economie is een belangrijke succesfactor van een stad. Het bepaalt of je in een gemeente wilt wonen, ondernemen of studeren en of je de stad wilt bezoeken. Belangrijke ambitie is de groei van de werkgelegenheid in Hoorn en de regio en voldoende goed opgeleid personeel dat aansluit bij de vraag van ondernemers. Daarvoor moeten ook voldoende aantrekkelijke vestigingsmilieus worden ontwikkeld.

Terugblik 2021
De belangrijkste resultaten zijn:

- Nieuwe detailhandelsnota vastgesteld.
- Deelname aan de regionale ontwikkelingsmaatschappij (ROM) voorbereid.
- Coronamonitor afgerond en een eerste versie van de EZ monitor opgezet.
- Onderzocht welke werkgelegenheid goed past bij Hoorn en op welke sectoren we ons moeten richten.
- Gestart met de Werkplaats Digitaal Ondernemen.
- Toekomstscenario's voor de ontwikkeling van bedrijventerrein Gildenweg verkend.
- Projectvoorbereiding voor fase 2 van Zevenhuis getroffen.

Vooruitblik 2022
De belangrijkste onderwerpen voor komend jaar zijn:

- Werk

  De ambitie is de werkgelegenheid te laten groeien tot 35.000 banen in 2030. Dat betekent 1.750 banen erbij. Om dat te realiseren is het belangrijk bestaande bedrijven zoveel mogelijk te behouden en nieuwe bedrijven aan te trekken. Hiervoor wordt een acquisitiestrategie uitgewerkt en gestart. Daarnaast moet Hoorn beschikken over voldoende kwalitatieve kantoorruimte bij nieuwe ontwikkelingen, zoals de Poort van Hoorn en bij transformaties.

- Zevenhuis

  Nu de kavels van Zevenhuis fase 1 voor bijna 70% zijn verkocht, is het belangrijk de eerste concrete stappen te zetten in de ontwikkeling van fase 2 van Zevenhuis. Daarvoor wordt een convenant met de regio overeengekomen over de verdeling van hectares bedrijventerrein en afspraken over aard en omvang van de bedrijven.

- Arbeidsmarkt en onderwijs

  Het vinden en binden van jongeren is belangrijk om de bevolkingssamenstelling in onze stad op peil te houden. Daarom stimuleren we “een leven lang” ontwikkelen en zetten we in op het ontwikkelen van leerwerkinitiatieven en creëren we samenhangende arrangementen waarin werkgelegenheid, opleidingen en woonvormen samen komen (W-O-W visie).

- Binnenstad

  In de binnenstad staan zowel de horeca als de detailhandel onder druk. De horeca heeft te kampen gehad met de gevolgen van de coronacrisis en vanaf 1 oktober 2021 stopt de financiële steun. Het is belangrijk het terrassenbeleid aan te passen aan de nieuwe werkelijkheid.

  De detailhandel heeft het al langer moeilijk als gevolg van toenemende online aankopen. Corona heeft deze ontwikkeling alleen nog maar versterkt. Voor steden als Hoorn is het belangrijk om het winkelhart compacter te maken en daarmee aantrekkelijk en vitaal te houden. Dit is een lastig proces dat de komende jaren

samen met ondernemers, vastgoedeigenaren en inwoners vormgegeven wordt.

Levendige en gastvrije stad

Hoorn is een levendige en gastvrije stad waar veel te doen is. De belangrijkste ambities binnen dit thema zijn het versterken van de aantrekkingskracht van Hoorn, het profileren van Hoorn, het beter benutten van het Waterfront en het toekomstbestendig maken van sport en bewegen. De coronacrisis heeft de levendigheid van de stad vorig jaar met een schok tot stilstand gebracht. Vooral onze horeca, culturele instellingen, evenementenorganisatoren en winkeliers hebben het zwaar gehad door alle maatregelen en beperkingen. Het is zaak daarvoor oog te houden, juist als alle steun wegvalt.

Terugblik 2021

De belangrijkste resultaten zijn:

- Coronamaatregelen zijn voortgezet (tijdelijke uitbreiding terrassen, ruimere opzet weekmarkten, coronaproof kermis, etc.);
- Bijdragen aan snel en veilig openen van de samenleving in de nasleep van de coronacrisis, o.m. door het organiseren van (preventieve) testlocaties en de vaccinatielocatie op ijsbaan De Westfries;
- Het ontwerp voor het stadsstrand is vertaald in voorbereiding (detailontwerp, opdrachtverstrekking, contracten, etc.);
- Besluitvorming over scenariokeuze voor renovatie, verduurzaming en uitbreiding van het Westfries Museum;
- Besluitvorming over de volgende fase van de marketing van Hoorn;
- Besluitvorming over de fusie tussen HSV Sport met Rugbyclub Westfriesland en de renovatie van sportpark De Kromme Elleboog;
- Haalbaarheidsonderzoek voor een eventuele fusie tussen Hollandia en Zwaluwen.

Vooruitblik 2022

- Stadsstrand
  De contouren van het stadsstrand zijn al geruime tijd duidelijk zichtbaar. Volgend jaar is de overdijk klaar en starten we met de aanleg van het stadsstrand.
- Kunst, Cultuur en Erfgoed
  Hoorn heeft een rijk aanbod aan kunst en cultuur. De culturele basisinfrastructuur in Hoorn bestendigt in kwantiteit en diversiteit, maar zoekt groei in kwaliteit, verbinding en evenementen/projecten. Eén en ander krijgt een plek in een geactualiseerde Kunst & Cultuurnota. We streven naar een zo groot mogelijke deelname aan cultuur (actief en passief).
- Marketing
  Mede vanwege de ambitie van Hoorn om meer stad te willen worden, is het belangrijk om Hoorn op de kaart te zetten als aantrekkelijke stad om te wonen, te werken en te verblijven. In 2022 werken we daarom nieuwe plannen uit voor de brede profilering van Hoorn.
- Sport
  Komend jaar start de herinrichting van sportpark De Kromme Elleboog voor de fusie van HSV Sport met Rugbyclub Westfriesland. Hier wordt een toekomstbestendig sportpark gecreëerd. In hoeverre een fusie tussen Hollandia en Zwaluwen volgend jaar nog aan de orde is, hangt ervan af of de verenigingen dit willen. Vooralsnog hebben ze aangegeven dat de fusieplannen van de baan zijn.

Goed bereikbare stad

Goede bereikbaarheid is essentieel voor de toekomst van onze stad en regio. Daarom maken wij ons hard voor de bereikbaarheid van Hoorn met de auto, met de fiets, voor voetgangers en met het openbaar vervoer. Wij willen dat iedereen zich in alle delen van de stad veilig en comfortabel kan verplaatsen. We hebben hierbij oog voor de ontwikkelingen in de samenleving en op het gebied van mobiliteit. Het gaat om vervoermiddelen (toename elektrische auto's en fietsen, deelauto's), de vraagstelling vanuit de klimaattafels, de vraagstukken op het gebied van leefbaarheid (waaronder vergrijzing) en 'meer stad worden'.

Iedereen moet zich veilig en comfortabel kunnen verplaatsen. Wandelaars en fietsers, maar zeker ook mensen die minder mobiel zijn.

Terugblik 2021
De belangrijkste resultaten voor 2021 zijn:

- Mobiliteitsvisie vastgesteld, start opstellen Uitvoeringsprogramma;
- Omvorming Turborotonde gerealiseerd;
- Besluitvorming overdracht wegen HHNK in Westfriesland;
- Samenwerking netwerkpartners bij o.a. Ontwikkelagenda 'Hoornse Lijn', Programma Bereikbare Steden en regionale mobiliteit NHN.

Vooruitblik 2022
Belangrijkste doelen voor het komende jaar.

- Besluitvorming ontvlechting toegang binnenstad en ongelijkvloerse oversteek Keern/Provincialeweg;
- Besluitvorming Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie;
- Pilot Fietsparkeren Binnenstad;
- Nadere uitwerking parkeren Poort van Hoorn en Binnenstad.

Sociale stad

In Hoorn zetten we ons met onze inwoners, vrijwilligers, mantelzorgers, (sociale) ondernemers en andere partners in om een sociale stad te creëren. Iedereen kan hier meekomen, rondkomen en vooruitkomen. We streven naar een goed evenwicht tussen wat mensen zelf kunnen en wat zij daarnaast extra nodig hebben. Wij helpen inwoners die het financieel zwaar hebben.

Terugblik 2021
De belangrijkste uitdagingen die we met succes hebben aangepakt zijn:

- In het sociaal domein zijn er maatregelen genomen die bijdragen aan het financieel beheersbaar krijgen van de uitgaven. Tegelijk moesten kwaliteit, betaalbaarheid en toegankelijkheid van het zorgstelsel op peil blijven. Wij hebben met onze zorgaanbieders, partners en de andere Westfriese gemeenten samengewerkt aan een nieuwe werkwijze die vooral gericht is op het behalen van resultaten voor de inwoner. De inwoner(s)/het gezin staat hierin centraal.
- De gemeentelijke toegang (1.Hoorn) tot zorg en ondersteuning is versterkt. In samenwerking met onze ketenpartners is gewerkt aan een integrale benadering. In de komende periode zullen wij dit verder versterken, vooral de focus ligt hierbij op het onderwijs, kwetsbare inwoners en de veiligheidspartners.
- Met het onderwijs en jeugdvoorzieningen zijn er initiatieven genomen om de aansluiting tussen zorg en onderwijs te versterken. Hiervoor zijn afspraken gemaakt over de inzet van zorg op school en de speciaal onderwijsvoorzieningen (o.a. IKEC).
- De gevolgen van de coronacrisis op de Hoornse samenleving zijn voelbaar. Er zijn daarom diverse maatregelen genomen om inwoners, ondernemers en ZZP'ers te ondersteunen. Er is speciale

hulp voor inwoners die eenzaam zijn en in financiële problemen zijn gekomen. Op basis van rijksbeleid zetten wij dit voort in 2022.
- Bovendien ligt er een integrale beleidsvisie op rondkomen die samen met de raad en de stad is opgesteld, een grote stap vooruit.

Vooruitblik 2022
Dit laatste jaar van de bestuursperiode staat vooral in het teken van afmaken waar we aan begonnen zijn. Voor het sociaal domein ligt de focus vooral op de volgende onderwerpen.

- Samenwerking onderwijs en voorschoolse voorzieningen
  Er zijn afspraken gemaakt over de aansluiting jeugdhulp en onderwijs in de vorm van Onderwijs-Zorgarrangementen. Deze afspraken worden verder ontwikkeld voor het specialistisch onderwijs in 2022. Binnen het IKEC wordt ingezet op samenwerking tussen specialistisch onderwijs en jeugdhulp.
- Laaggeletterdheid en inburgering
  In 2022 wordt het regionaal beleidskader laaggeletterdheid vertaald naar een Hoornse aanpak. Ook wordt de nieuwe wet inburgering ingevoerd, de huidige inzet van maatschappelijke begeleiding wordt hierbij behouden.
- Rondkomen
  We blijven inzetten op rondkomen en gaan in 2022 aan de slag met het intensiveren van preventie om te voorkomen dat onze inwoners in de financiële problemen komen.
- Blokhuisgelden en doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen
  Hoorn ontving in 2021 een bedrag van 2,7 miljoen euro voor een extra impuls bij het terugdringen van dak- en thuisloosheid in de regio Westfriesland. In 2022 wordt dit afgerond. Ook komt er in 2022 één centrale regionale toegang voor inwoners die gebruik moeten maken van de voorzieningen beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Hierin is een belangrijke rol voor 1.Hoorn weggelegd.
- Zware, complexe en specialistische (Jeugd)hulp
  Op diverse niveaus, van provinciaal, (boven)regionaal tot lokaal worden er maatregelen genomen om inwoners met een zware, complexe en specialistische zorgvraag te helpen. Hierin is (boven)regionale samenwerking tussen de gemeenten erg belangrijk. Er komt een regionaal expertiseteam en een bovenregionaal expertisenetwerk zware complexe (Jeugd)hulp. Via ‘Een Thuis voor Noordje’, is er aandacht voor het maken van bovenregionale/provinciale afspraken over specialistische Jeugdhulp. Hierbij is het uitgangspunt: thuis nabij.

Duurzame stad

Het project ‘Samen voor een Duurzame Stad’ is erop gericht in de behoefte van de inwoners en bedrijven van Hoorn te blijven voorzien, zonder dat de toekomst van mens, milieu of economie in gevaar komt. De focus ligt op energietransitie, circulaire economie, klimaatadaptatie en biodiversiteit. We geven dat van onderaf vorm via de wijkaanpak en ontwikkeling van de stad.

Terugblik 2021
De belangrijkste resultaten 2021 zijn:

- Regionale Energiestrategie (RES) opgesteld.
- Uitvoeringsprogramma's voor Klimaatadaptatie en Circulaire Economie opgesteld.
- Schooldag van de duurzaamheid georganiseerd.
- Uitvoeren programma Hoorn bespaart.

Vooruitblik 2022
De belangrijkste doelen voor 2022 zijn:

- Uitvoeren programma's klimaatadaptatie en circulaire economie
- Uitvoeren strategisch plan warmtetransitie voor heel Hoorn.
- Wijkuitvoeringsprogramma warmte centrumgebied Kersenboogerd, spoor 1.
- Zonnepanelen op parkeerterrein en kunstijsbaan De Westfries.
- Uitwerken Grondstoffenplan huishoudelijk afval.
- Uitvoeren Groenvisie maatregelen biodiversiteit en klimaatadaptatie.

Schone, hele en veilige stad

Een schoon, heel en veilige stad maakt onderdeel uit van de basis van de gemeentelijke dienstverlening. De gemeente beheert een enorme hoeveelheid openbare ruimte. De staat van het onderhoud van de openbare ruimte en het groen bepaalt in belangrijke mate het gezicht van de stad in de wijken en de dorpen en het gevoel dat mensen daarbij krijgen. Dat geldt ook voor veiligheid: het is een voorwaarde om je prettig te voelen in je eigen stad, wijk en woning.

Verbetering van de veiligheid in de Kersenboogerd is geborgd in spoor 5 van het programma Kansen voor de Kersenboogerd. Veiligheid is een vast aandachtspunt bij stadsontwikkeling en stadsvernieuwing. De ambitie om meer stad te worden heeft gevolgen voor de openbare ruimte en het Hoornse veiligheidsbeeld. Denk aan meer bezoekers, evenementen en voorzieningen zoals het stadsstrand. Personen en groepen die voor onveiligheid zorgen, willen we nog eerder in beeld hebben. Bijzondere aandacht gaat uit naar de jongeren. De personen die wij in beeld hebben laten op steeds jongere leeftijd zwaarder crimineel gedrag zien (messenbezit, beroving en inbraken). We verbeteren vroegsignalering met onze belangrijkste partners; de scholen, Intermaris en Netwerk. We sluiten hierbij zoveel mogelijk aan bij bestaande netwerken.

Eind 2021 gaan wij met de raad in gesprek over het actuele veiligheidsbeeld van de gemeente Hoorn en de behaalde resultaten van de Veiligheidsambitie. In 2022 wordt een nieuwe geactualiseerde Veiligheidsambitie voor de uitvoering over vier jaar opgesteld.

Terugblik 2021
Belangrijkste resultaten 2021

- Uitvoering onderhoudsprogramma's groot onderhoud.
- Afronden herinrichting van het Kerkplein.
- Afspraken met partners vastgelegd in convenanten.
- De persoonsgerichte aanpak Top X is succesvol en er is een uitgebreide aanpak voor minderjarigen.
- Woon- en adresfraude. Meldpunt ingericht en in het 4^{e} kwartaal 2021 wordt verder gewerkt aan de ketenaanpak met Intermaris en WerkSaam.

Vooruitblik 2022
De belangrijkste doelen voor 2022 zijn

- Uitvoering onderhoudsprogramma groot onderhoud. Voorbereiding groot onderhoud riolering Hoorn-Noord/Venenlaankwartier en Risdam/Tussen de Wachters.
- Vervanging verlichting binnenstad.
- Uitwerken nieuw Grondstoffenplan huishoudelijk afval.
- Verdere uitwerking ketenaanpak van woon/adresfraude met onze partners.
- Opstellen Veiligheidsambitie 2023 -2026.



Bestuur en ondersteuning

Hoofddoelstelling

Onze inwoners en ondernemers kunnen bouwen op een besluitvaardige, betrouwbare, gastvrije en klantgerichte gemeente. Een gemeente die de verbinding met de stad zoekt en initiatieven de ruimte geeft. Een gemeente die meedenkt en inwoners en ondernemers helpt om hun plannen waar te maken.

Samenwerken is ons vertrekpunt. Met inwoners, ondernemers, instellingen en verenigingen werken we aan plannen en beleid om onze stad mooier te maken. Als gemeente werken we nadrukkelijk samen binnen de regio Westfriesland - met het Pact van Westfriesland als ambitie en uitvoeringsprogramma - en andere relevante netwerken, zoals het G-40 Stedennetwerk, de Metropoolregio Amsterdam en Noord-Holland Noord.

Beleidsvelden

Relatie inwoners en bestuur

Publieke dienstverlening

Bestuurlijke samenwerking

Financiering en algemene baten en lasten

Dit programma heeft een verbinding met alle programma's en de Paragraaf bedrijfsvoering.

Verbonden partijen

Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland.

Financieel overzicht

tabel 6 financieel overzicht programma Bestuur en ondersteuning (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
relatie inwoners en bestuur	-3.590	-3.485	-3.712	0	-3.712	-3.728	-3.696	-3.696
publieke dienstverlening	-1.270	-1.389	-2.399	928	-1.471	-1.568	-1.249	-1.312
bestuurlijke samenwerking	-311	-261	-503	382	-121	-111	-111	-111
financiering en algemene baten en lasten	6.140	7.211	-2.243	998	-1.245	-2.110	-2.135	-2.641
vennootschapsbelasting	-27	-39	-39	0	-39	-39	-39	-39
totaal saldo van baten en lasten	**942**	**2.037**	**-8.896**	**2.308**	**-6.588**	**-7.556**	**-7.230**	**-7.799**
toevoeging reserves	-383	-380			-277	0	0	0
onttrekking reserves	233	132			17	38	7	7
	792	**1.789**	**-8.896**	**2.308**	**-6.848**	**-7.518**	**-7.223**	**-7.792**

Beleidsveld Relatie inwoners en bestuur

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

In Hoorn wonen veel initiatiefrijke, creatieve en ondernemende mensen die activiteiten organiseren en hun kennis en ervaring inzetten voor de stad. Wij werken actief samen met onze inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen aan plannen en beleid. Vooral bij de grote maatschappelijke opgaven is het belangrijk dat inwoners meedoen in het vormgeven van de toekomst van onze stad. Wij geven initiatieven vanuit de stad de ruimte binnen de door de gemeente gestelde kaders.

Resultaten

1. Inwoners en samenleving zijn actief en direct betrokken bij de ontwikkeling van plannen en beleid van de gemeente.
2. Inwoners en ondernemers voelen zich gehoord, gezien en verbonden met het nieuwe college van B en W en de nieuwe gemeenteraad na de gemeenteraadsverkiezingen van 16 maart 2022.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Bij nieuwe plannen en beleid standaard het participatiestappenplan met bijbehorende communicatie toepassen. Met als doel de stad te betrekken, tenzij daar geen ruimte voor is.
2. In de nieuwe bestuursperiode: uitvoeren van een communicatiestrategie, gericht op het contact en de verbinding van de raad met de stad en het delen van de werkzaamheden van de gemeenteraad.
3. In de nieuwe bestuursperiode: met de nieuwe gemeenteraad doorgaan met intensieve inwonersparticipatie op de grote gemeentelijke opgaven, waaronder de energietransitie, woningbouwopgaven en de nieuwe omgevingswet.
4. Aanbieden van trainingen over integriteit en morele oordeelsvorming aan leden van de gemeenteraad. Integriteitscheck van de kandidaat collegeleden. Trainingen onder meer op gebied van Participatieprocessen en politieke onderhandelingsprocessen.
5. Samen met de stad werkt de gemeente aan een structureel vervolg op de Initiatievenmarkt en uitwerking van een nieuw Procesakkoord.
6. Doorontwikkeling regionale raadsledenbijeenkomsten, samen met o.a. de Pact Ambassadeurs van Hoorn en de Westfriese griffiers.

Wat mag het kosten?

tabel 7 financieel overzicht Relatie inwoners en bestuur (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-3.600	-3.485	-3.712	-227	-3.728	-3.696	-3.696
baten	10	0	0	0	0	0	0
totaal saldo van baten en lasten	**-3.590**	**-3.485**	**-3.712**	**-227**	**-3.728**	**-3.696**	**-3.696**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	69	0	0	0	31	0	0
	-3.521	**-3.485**	**-3.712**	**-227**	**-3.697**	**-3.696**	**-3.696**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 8 verklaring verschillen Relatie inwoners en bestuur (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-110			
Het wachtgeld voor voormalig bestuurders wordt ieder jaar opnieuw berekend. Daardoor ontstaan verschillen tussen jaren. De nieuwe berekening leidt tot hogere kosten in 2022 ten opzichte van 2021.	-56			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2022 is een incidenteel budget geraamd voor het organiseren van bijeenkomsten voor en communicatie over de gemeenteraadsverkiezingen. Ten opzichte van 2021 levert dat dan een nadelig verschil op.	-50			
Overige verschillen	-9	0	0	0
totaal	**-227**	**0**	**0**	**0**

Beleidsveld Publieke dienstverlening

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
We scoren een 8 op onze dienstverlening. Onze dienstverlening sluit aan bij wat onze inwoners en ondernemers van ons vragen. Digitaal waar het kan en persoonlijk contact waar dat nodig is. Samen met inwoners, bedrijven en organisaties kijken we wat nodig is en waar het beter kan.

Resultaten
1. Onze inwoners geven ons minimaal een 8 voor onze dienstverlening.
2. Onze medewerkers zijn dienstverlenend en communiceren in Helder Hoorns en op tijd met onze inwoners en ondernemers.
3. Onze inwoners en ondernemers krijgen makkelijker contact en meer (voortgang) informatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022
- We meten continue de klanttevredenheid op alle dienstverleningskanalen.
- We verbeteren minimaal 5 processen op basis van feedback van inwoners en ondernemers.
- We zorgen voor meer voortgangsinformatie over aanvragen van inwoners en ondernemers.
- We verbeteren de digitale dienstverlening voor producten en diensten. Videobellen, eenmalig inloggen en het inzien van eigen gegevens en informatie zijn hier voorbeelden van.

Wat mag het kosten?

tabel 9 financieel overzicht Publieke dienstverlening (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-2.121	-2.273	-2.399	-125	-2.331	-2.764	-2.692
baten	851	884	928	43	763	1.515	1.380
totaal saldo van baten en lasten	**-1.270**	**-1.389**	**-1.471**	**-82**	**-1.568**	**-1.249**	**-1.312**
toevoeging reserves	0	-93	0	93	0	0	0
onttrekking reserves	147	68	0	-68	0	0	0
	-1.123	**-1.414**	**-1.471**	**-57**	**-1.568**	**-1.249**	**-1.312**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 10 verklaring verschillen Publieke dienstverlening (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-177			
Lagere kapitaallasten	35			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2021 is een vergoeding voor extra coronamaatregelen bij de Tweede Kamerverkiezingen ontvangen. Dat geld is voorlopig gestald in de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis. De afrekening volgt bij de Najaarsbijstelling 2021 omdat dan alle (extra) kosten duidelijk zijn.			93	
Niet-bestede middelen 2020 voor het Programma Innovatieve Stad zijn via de reserve Diverse incidentele bestemmingen doorgeschoven naar 2021.	68			-68
De door te belasten kosten van ICT en Informatiemanagement veranderen van eigen investeringen naar cloudoplossingen. Dat is iets duurder, doordat het contracten met derden zijn die jaarlijks worden geïndexeerd. Het levert nu ten opzichte van 2021 een nadelig verschil op.	-15			
Leges documenten zijn aangepast aan de landelijke voorgeschreven bedragen. Dat betekent een verschil in de lasten en in de baten.		43		
Overige verschillen.	-			
totaal	**-125**	**43**	**93**	**-68**

Beleidsveld Bestuurlijke samenwerking

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Hoorn en de regio hebben elkaar nodig en versterken elkaar. In het Pact van Westfriesland 7.1 staan onze gezamenlijke opgaven en ambities. Onze ambitie is om tot de top 10 van meest aantrekkelijke regio's te behoren. Hiermee geven we een impuls aan de samenwerking. In Westfries verband werken wij samen om dit doel te bereiken op de thema's wonen, leefbaarheid en bereikbaarheid; zorg en sociaal domein; energietransitie en klimaatadaptatie; vrije tijd; onderwijs en arbeidsmarkt; ondernemen en economie. Niet alleen met de zeven gemeenten, maar nadrukkelijk ook met het bedrijfsleven, onderwijs en zorg. Daarnaast zoeken we ook actief de samenwerking binnen grotere netwerken, om de ambities van Hoorn en de regio waar te maken en onze stad en regio vooruit te helpen. Samen weet je meer en kom je verder, dát is ons uitgangspunt.

Resultaten

1. Westfriesland behoort uiterlijk in 2025 (na vijf jaar) tot de top 10 van meest aantrekkelijke regio's waar welvaart en welzijn, een florerende duurzame economie en een rechtvaardig sociaal beleid de belangrijkste prioriteiten zijn.
2. De samenwerking in Westfriesland is door het Pact van Westfriesland 7.1 versterkt.
3. Het eigenaarschap van de raden bij het Pact van Westfriesland 7.1 is versterkt.
4. Het meest verrassende VNG-jaarcongres waarmee de regio op de kaart wordt gezet

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland 7.1 samen met partners uitvoeren met een tussentijdse evaluatie (Trendstudie Platform31) voor de niet raadsperiode van 2022.
2. Versterken van de samenwerking door:
   - De organisatie van de samenwerking tussen gemeenten onderling en met partners zoals bedrijfsleven, zorg, onderwijs en collega gemeenten/regio's, verder vorm te geven.
   - Het eigenaarschap van raden versterken door het door ontwikkelen van de regionale raadsledenbijeenkomsten. In Westfriesland vinden vijf regionale raadsledenavonden per jaar plaats, waarbij de maatschappelijke opgaven en ambities uit het Pact van Westfriesland 7.1 centraal staan.
3. Samen met de andere gemeenten in Westfriesland verzorgen wij het gastheerschap van het meest verrassende jaarcongres van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten in 2022 laten we zien hoe mooi onze regio is en hoe wij dagelijks samenwerken aan de maatschappelijke opgaven en ambities.
4. Belangenbehartiging in Haarlem, Den Haag en Brussel waarbij de maatschappelijke opgaven en ambities centraal staan. In ieder geval zetten wij in op wonen, bereikbaarheid en toerisme. Belangrijk is de kansen van Hoorn als woonstad (verstedelijking), de bereikbaarheid van Hoorn en de regio Westfriesland als toeristisch aantrekkelijke regio optimaal te benutten.

Wat mag het kosten?

tabel 11 financieel overzicht Bestuurlijke samenwerking (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-649	-643	-503	139	-493	-493	-493
baten	338	382	382	0	382	382	382
totaal saldo van baten en lasten	**-311**	**-261**	**-121**	**139**	**-111**	**-111**	**-111**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	18	57	11	-46	0	0	0
	-293	**-204**	**-110**	**93**	**-111**	**-111**	**-111**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 12 verklaring verschillen Bestuurlijke samenwerking (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	95			
Het VNG-Jaarcongres is vanwege de Corona pandemie via de reserve diverse incidentele bestemmingen doorgeschoven van 2020 naar 2021 en uiteindelijk zelfs 2022.	36			-11

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijke regeling OBS WF sloot met een positief resultaat. De bijdrage voor de gemeente Hoorn voor het TechniekPact is als resultaatbestemming overgeheveld van 2020 naar 2021 via de reserve diverse incidentele bestemmingen vanuit dit positieve resultaat.	21			-21
Overige verschillen.	-13	0	0	-14
totaal	**139**	**0**	**0**	**-46**

Beleidsveld Financiering en algemene lasten en baten

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Hoorn is financieel gezond en belast de inwoners en ondernemers niet zwaarder dan voor de gemeentelijke financiële huishouding nodig is. Uitgangspunt is zoveel mogelijk vast te houden aan het uitgangspunt om de belastingen niet meer dan trendmatig te verhogen.

Resultaten

- Een structureel sluitende meerjarenbegroting.
- Rechtmatigheidsverantwoording door het college.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Opstellen dekkingsplan

   Het college inventariseert welke structurele dekkingsmogelijkheden er zijn vanaf 2023. Deze inventarisatie wordt aan het nieuwe gemeentebestuur voorgelegd.

2. Rechtmatigheidsverantwoording door het college

   Door een wetswijziging komt er vanaf 2022 een rechtmatigheidsverantwoording van het college in de Jaarstukken. Meer informatie hierover staat in de paragraaf bedrijfsvoering.

Wat mag het kosten?

tabel 13 financieel overzicht Financiering en algemene laten en baten (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-1.284	-218	-2.243	-2.025	-3.108	-3.133	-3.639
baten	7.424	7.429	998	-6.431	998	998	998
totaal saldo van baten en lasten	**6.140**	**7.211**	**-1.245**	**-8.456**	**-2.110**	**-2.135**	**-2.641**
toevoeging reserves	-383	-287	-277	10	0	0	0
onttrekking reserves	0	7	7	0	7	7	7
	5.757	**6.931**	**-1.515**	**-8.446**	**-2.103**	**-2.128**	**-2.634**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 14 verklaring verschillen Financiering en algemene lasten en baten (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-96			
De stelpost voor veranderingen in de beloning is in de Begroting 2021 gebruikt als dekking bij de verandering van salarislasten en	-68			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
naar nihil gebracht. Voor 2022 is dat nog niet gedaan, waardoor er een negatief verschil is.				
Diverse stelposten voor de kapitaallasten zijn bijgewerkt. Dat levert een voordeel op van 62.000 euro, omdat die kosten op de producten zijn verwerkt en de stelpost kan worden verlaagd.	62			
In 2021 is er een incidentele stelpost voor bezuinigingen opgenomen van 474.000 euro. Een voordeel in 2021, dus. Die stelpost is er in 2022 niet meer. Dat betekent een nadelig verschil in vergelijking met 2021.	-474			
In 2021 is van de investeringsagenda Onderwijs, Kind centraal incidenteel 27.000 gebruikt voor de Broedplaatsen IKC. In 2022 is het bedrag weer op het normale niveau, waardoor er een nadelig verschil is. Daarnaast is een klein budget in 2022 geschrapt.	-39			
De door te belasten kosten van ICT en Informatiemanagement veranderen van eigen investeringen naar cloudoplossingen. Dat is iets duurder, doordat het contracten met derden zijn die jaarlijks worden geïndexeerd. Het levert nu ten opzichte van 2021 een nadelig verschil op.	-19			
In de Begroting 2022 is het raadsbesluit van 15 juni 2021 over de wegenoverdracht van het Hoogheemraadschap. Er is afgesproken dat er een afkoopsom wordt betaald aan de regiogemeente. Dat wordt in 2023 waarschijnlijk in één keer betaald. Om het in de begroting gelijkmatig te verwerken is een structurele uitgave geraamd vanaf 2022. Die wordt verrekend met de afkoopsom ineens. De uitgave was er nog niet in 2021, waardoor er nu een negatief verschil ontstaat.	-1.221			
In de Kadernota 2021 is het budget voor de groenvisie verlaagd. Dat is daar ook toegelicht. Dat is echter financieel niet goed in de begroting verwerkt. Dat wordt nu wel gedaan. Het betekent dat de	-130			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
stelpost voor dekking van de groenvisie wordt verlaagd. Het levert ten opzichte van 2021 een negatief verschil op. Tegenover dit nadeel staat een voordeel op beleidsveld Groen.				
Door een herschikking van raming van de uitkering uit het gemeentefonds vervalt hier een inkomst. Die inkomst komt terug bij de algemene dekkingsmiddelen. Per saldo is er voor de begroting dus geen budgettair verschil.		-6.431		
Overige verschillen.	-40		10	
totaal	**-2.025**	**-6.431**	**10**	**0**



Openbare orde en veiligheid

Hoofddoelstelling

Hoorn is de afgelopen jaren een stuk veiliger geworden. Het nog veiliger maken vraagt een gezamenlijke inspanning van alle betrokkenen en belanghebbenden, elkaar aanspreken op verantwoordelijkheden en het vieren van de successen. Met de Veiligheidsambitie is de aanpak geagendeerd van complexe veiligheidsproblemen en van de oorzaken die hieraan ten grondslag liggen. Met deze aanpak zijn goede resultaten geboekt. Het ligt daarom voor de hand de ingezette koers de komende jaren voort te zetten.

Voor de komende jaren ligt er een stevige ambitie: behouden wat is bereikt, maar ook verdieping en verbinding in de aanpak van ‘nieuwe’ problemen. Met een goede balans tussen preventie en repressie. Er is een verschuiving van zichtbare en enkelvoudige problemen naar meer onzichtbare en meervoudige veiligheidsproblemen zoals onder andere ondermijning. Met onzichtbare problematiek worden niet problemen bedoeld waar niemand last van heeft of die niemand ziet. Het zijn problemen die zich niet per se in de openbaarheid manifesteren, maar zich meer afspelen in het verborgene of achter de voordeur.

Er wordt ingegrepen bij de oorzaken van deze problemen om de ontstaansfactoren weg te nemen. Onveiligheid is vaak een uitingsvorm van achterliggende problemen. Dit uitgangspunt staat centraal in de persoonsgerichte aanpak en bij de gebiedsgerichte aanpak.

Beleidsvelden

Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing

Veiligheidsambitie

Verbonden partijen

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Financieel overzicht

tabel 15 financieel overzicht programma Openbare orde en veiligheid (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
veiligheidsregio Noord-Holland Noord en crisisbeheersing	-4.865	-4.512	-4.819	28	-4.791	-4.792	-4.792	-4.792
veiligheidsambitie 2022	-2.371	-2.750	-3.019	250	-2.769	-2.663	-2.665	-2.635
totaal saldo van baten en lasten	**-7.236**	**-7.262**	**-7.838**	**278**	**-7.560**	**-7.455**	**-7.457**	**-7.427**
toevoeging reserves	0	-15			0	0	0	0
onttrekking reserves	90	146			1	1	1	1
	-7.146	**-7.131**	**-7.838**	**278**	**-7.559**	**-7.454**	**-7.456**	**-7.426**

Beleidsveld Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten.

Deze algemene doelstelling is geformuleerd door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, die voor het grootste deel verantwoordelijk is voor de uitvoering hiervan. Het college van Burgemeester en Wethouders is in het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Noord Holland-Noord vertegenwoordigd.

Resultaten
Samenwerken binnen de Veiligheidsregio Noord Holland-Noord en daar sturen op doelen en middelen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022
Verkleinen van de risico's. De Veiligheidsregio werkt langs de volgende lijnen aan het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten:

1. Analyseren risico's
2. Zorgen voor gedragsverandering
3. Adviseren en controleren
4. Opleiden en oefenen
5. Plannen maken met partners
6. Paraat staan
7. Alarmeren
8. Coördineren
9. Burgers betrekken bij hulpverlening

Monitoring en verantwoording. Sturing op en monitoring van de specifieke resultaten van de Veiligheidsregio NHN gebeurt bij de behandeling van hun cyclusdocumenten begroting, kaderbrief, jaarrekening in de gemeenteraad.

Wat mag het kosten?

tabel 16 financieel overzicht Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en crisisbeheersing (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-4.901	-4.817	-4.819	-2	-4.820	-4.820	-4.820
baten	36	305	28	-277	28	28	28
totaal saldo van baten en lasten	**-4.865**	**-4.512**	**-4.791**	**-279**	**-4.792**	**-4.792**	**-4.792**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0	0
	-4.865	**-4.512**	**-4.791**	**-279**	**-4.792**	**-4.792**	**-4.792**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 17 verklaring verschillen Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en crisisbeheersing (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De Veiligheidsregio heeft over 2020 geld overgehouden. Het zijn vooral incidentele resultaten. Het Algemeen Bestuur besloot het positieve resultaat in 2021 terug te storten aan de deelnemende gemeenten. In 2022 is die inkomst er niet, waardoor er een nadelig verschil is.		-277		
Overige verschillen.	-2			
totaal	**-2**	**-277**	**0**	**0**

Beleidsveld Veiligheidsambitie 2022

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Hoorn is de afgelopen jaren veiliger geworden en dat moet zo blijven. Personen die de grootste onveiligheid veroorzaken worden uit de anonimiteit gehaald en gebieden in de stad waar de meeste onveiligheid is, pakken we gericht en integraal aan.


Aanpak
onzichtbare criminaliteit
Drugspanden sluiten
Motorclubs aanpakken
Barrières opwerpen tegen criminele activiteiten
Criminele activiteiten onmogelijk maken
Samenwerking
met partners
Meer toezicht en handhaving op straat
Woon- en adresfraude opsporen en aanpakken
Convenanten sluiten met partners
Samen sterk voor een veiliger Hoorn
2018-2022
Gerichte aanpak
personen en gebieden
Overlast op straat aanpakken
Het criminele pad van jongeren doorbreken
Inwoners die veel overlast veroorzaken intensief aanpakken
Jongeren trainen in weerbaarheid
Oorzaken van onveiligheid (voor personen en wijken) aanpakken
Bereikt in 2022
Lastige minderjarigen worden gericht aangepakt
De samenwerking tussen zorg en veiligheid is verstevigd
De gemeentelijke organisatie is beter weerbaar tegen ondermijning
Sluitende aanpak woon-adresfraude
Zero tolerance voor drugspanden
Geen gevestigde motorclubs

Resultaten

- De verbinding tussen veiligheid en gebiedsgericht werken is versterkt.
- Het organiseren van een sluitende aanpak van woon/adresfraude met onze partners.
- Het uitbreiden van de Top X aanpak met de aanpak Top X minderjarigen.
- Het in kaart brengen van groepen en personen, ondermijningscasussen pakken we aan met onze partners.
- We hebben passende barrières georganiseerd in de Hoornse havens, plan RIEC NH.
- We evalueren de Veiligheidsambitie en halen een actueel veiligheidsbeeld Hoorn eind 2021 op.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Bijeenkomsten Programma Kansen voor de Kersenboogerd spoor 5 veiligheid. Zie programma Kansen voor de Kersenboogerd.
2. Een operationeel Meldpunt fraude. Integrale aanpak met het woonfraudeteam gemeente, Intermaris en WerkSaam.
3. Top X aanpakken jong volwassenen en minderjarigen.
4. Samenwerken met het Regionaal Expertise en Informatiecentrum aan zes ondermijningscasussen: motorclubs, hennep, prostitutie, witwassen, belastingontduiking en illegaal gokken.
5. Wij willen op basis van gedegen informatie en analyse komen tot een compleet ondermijningsbeeld van Hoorn.
6. Uitvoering geven aan de convenanten Veilige School, Jeugdoverlast en Woonfraude. In gesprek met Horeca Nederland over het afsluiten van een horecaconvenant.
7. We werken aan een weerbare gemeentelijke organisatie en geven uitvoering aan het bewustwordingsprogramma.
8. Eind 2021 gaan wij met de raad in gesprek over het actuele veiligheidsbeeld van de gemeente Hoorn en de behaalde resultaten van de Veiligheidsambitie. In 2022 wordt een nieuwe geactualiseerde Veiligheidsambitie voor de uitvoering over vier jaar opgesteld. Aandacht voor nog te maken keuzes op het gebied van inzet, prioritering en capaciteit van personeel wordt daarin meegenomen.

Wat mag het kosten?

tabel 18 financieel overzicht Veiligheidsambitie 2022 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-2.564	-2.999	-3.019	-20	-2.913	-2.915	-2.885
baten	192	249	250	1	250	250	250
totaal saldo van baten en lasten	**-2.372**	**-2.750**	**-2.769**	**-19**	**-2.663**	**-2.665**	**-2.635**
toevoeging reserves	0	-15	0	15	0	0	0
onttrekking reserves	90	146	1	-145	1	1	1
	-2.282	**-2.619**	**-2.768**	**-149**	**-2.662**	**-2.664**	**-2.634**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 19 verklaring verschillen Veiligheidsambitie (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-58			
In 2021 is een jurist ingehuurd voor de Coronawetgeving. Die kosten zijn er in 2022 niet, waardoor er een positief verschil is.	27			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2021 is eenmalig geld beschikbaar gesteld voor een autostalling bij het stadhuis voor de elektrische auto's. Die kosten zijn er niet in 2022, wat een voordelig verschil betekent ten opzichte van 2021.	-15		15	
Voor het project Woon- en adresfraude is incidenteel in 2021 19.000 euro beschikbaar gesteld via een resultaatbestemming uit 2020. Dat geld is er niet in 2022, waardoor er in 2022 lagere lasten zijn: een voordelig verschil.	19			-19
Diverse meerjarige projecten in 2021 zijn incidenteel gedekt door reserves. Het gaat onder andere om het vergroten van de veiligheid in wijken. Die inkomst is er in 2022 niet meer, waardoor er een nadelig verschil is ten opzichte van 2021.				-126
Overige verschillen.	8			
totaal	**-19**	**0**	**15**	**-145**



Verkeer, vervoer en waterstaat

Hoofddoelstelling

Hoorn gaat 'meer stad' worden. Bereikbaarheid *van* de stad en *in* de stad is een belangrijke randvoorwaarde voor het functioneren ervan. Ook de komende jaren zetten wij ons in voor een goed bereikbare stad, over land en over water.

Een aantrekkelijke en kwalitatief goede openbare ruimte is in onze stad van groot belang, juist bij intensiever gebruik (bebouwing) van de ruimte. De openbare ruimte is schoon, heel, veilig en goed toegankelijk voor iedereen, met een vlotte verwerking van het verkeer.

Beleidsvelden

Wegen, straten en pleinen

Verkeer en vervoer

Parkeren

Water- en havenbeheer

Het beheer van openbaar groen en speelplaatsen valt onder Cultuur en recreatie, inclusief sport. Er ligt een nauwe relatie met Ruimtelijke ordening

en volkshuisvesting; de aanpak van de woonomgeving (wijkaanpak) en het project Poort van Hoorn.

Financieel overzicht

tabel 20 financieel overzicht programma Verkeer, vervoer en waterstaat (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
wegen, straten en pleinen	-7.781	-7.565	-8.152	379	-7.773	-8.064	-7.998	-7.976
verkeer en vervoer	-1.030	-1.521	-1.380	7	-1.373	-1.385	-1.379	-1.373
parkeren	1.767	2.640	-2.071	4.480	2.409	2.498	1.783	1.941
water- en havenbeheer	-527	-21	-741	513	-228	-298	-292	-279
totaal saldo van baten en lasten	**-7.571**	**-6.467**	**-12.344**	**5.379**	**-6.965**	**-7.249**	**-7.886**	**-7.687**
toevoeging reserves	-2.277	-2.562			-2.778	-2.573	-1.858	-2.016
onttrekking reserves	1.366	904			936	875	869	856
	-8.482	**-8.125**	**-12.344**	**5.379**	**-8.807**	**-8.947**	**-8.875**	**-8.847**

Beleidsveld Wegen, straten en pleinen

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Hoorn gaat ‘meer stad’ worden en hiervoor gaan wij o.a. woningen aan onze stad toevoegen. Juist bij intensiever gebruik van de ruimte in onze stad zijn bereikbaarheid en een aantrekkelijke en kwalitatief goede openbare ruimte van groot belang. We gaan door met de kwaliteitsslag in de wijken. Dit leidt tot een openbare ruimte die niet alleen schoon, heel en

veilig is, maar ook klaar voor de toekomst. Duurzaam denken en doen bij inrichting en beheer van de openbare ruimte, is de standaard.

Resultaten

Wegen. Een goed functionerend wegennet, waarbij het onderhoud gericht is op het optimaliseren van de levensduur tegen zo laag mogelijke kosten.

1. Jaarlijkse weginspectie van alle wegen in Hoorn.
2. Jaarlijks opstellen en uitvoeren onderhoudsplannen voor asfalt en elementen.
3. Jaarlijks wordt een aantal wegen aan het einde van de levensduur vervangen. In 2022 zijn dit de gedeelten van de Westerblokker en Kathodeweg. In de integrale wijkaanpak worden ook wegen aangepakt in Hoorn Noord-Venenlaankwartier (Draafsingel) en in het kader van het vernieuwen van de riolering in het gebied 'Tussen de Wachters'.
4. Jaarlijks worden enkele fietspaden, die onveilig zijn door boomwortelschade, vervangen. In 2022 zijn dit de gedeelten van fietspaden langs een gedeelte van het Keern, Oosterscheldeweg en Scheldeweg.
5. In het opstellen van de jaarlijkse plannen en uitvoering van werkzaamheden vindt afstemming plaats met de wijk- en gebiedsprogramma's.

Civiele kunstwerken. Goed functionerende civiele kunstwerken, waarbij het onderhoud gericht is op het optimaliseren van de levensduur tegen zo laag mogelijke kosten.

Openbare verlichting. Het mede waarborgen van verkeers- en sociale veiligheid bij duisternis. Dat bereiken we door ervoor te zorgen dat eenieder, via een goed verlichte weg, bij de voordeur kan komen. Daartoe wordt planmatig onderhoud gepleegd.

Gladheidsbestrijding. Bevorderen van een veilige en vlotte afwikkeling van het verkeer in winterse omstandigheden.

De diverse opgaven bij het intensiever gebruik van de openbare ruimte en ondergrond worden in kaart gebracht (integrale samenhang tussen fysieke inrichting en sociale functies van de openbare ruimte, zoals leefbaarheid, gezondheid, toegankelijkheid en toegankelijkheid en inclusieve samenleving). Dit in samenhang met de opgaven voor de wijken in de vernieuwing van de riolering, wegen en ontwikkelingen op gebied van klimaatadaptatie en energietransitie. Hierbij sluiten we aan op de Omgevingsvisie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

Civiele kunstwerken

1. Uitvoeren klein en groot onderhoud civiele kunstwerken volgens beheer- en onderhoudsplannen.
2. Uitvoeren inspecties aan vaste bruggen, tunnels en steigers.
3. Uitvoeren vervangingsinvesteringen volgens beheer en onderhoudsplannen.

Openbare verlichting

1. Vernieuwen verlichting alle fietspaden

2. Vervangen verlichting Oostereiland/Park schouwburg, (fiets-) onderdoorgangen/tunnels
3. Vervangen storingsgevoelige delen kabelnet
4. Werk met werk maken: vervangen straatverlichting Kolenbergstraat

Openbare Ruimte
Er wordt een “Opgavennotitie Openbare Ruimte” opgesteld dat dient als basis voor een gesprek met de raad hierover.

Gladheidsbestrijding
Per jaar wordt dertig keer een strooiactie gehouden.

Wat mag het kosten?

tabel 21 financieel overzicht Wegen, straten en pleinen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-9.176	-7.944	-8.152	-208	-8.443	-8.377	-8.355
baten	1.395	379	379	0	379	379	379
totaal saldo van baten en lasten	**-7.781**	**-7.565**	**-7.773**	**-208**	**-8.064**	**-7.998**	**-7.976**
toevoeging reserves	0	0	-51	-51	-51	-51	-51
onttrekking reserves	450	283	374	90	449	444	432
	-7.331	**-7.282**	**-7.450**	**-169**	**-7.666**	**-7.605**	**-7.595**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 22 verklaring verschillen Wegen, straten en pleinen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-142			
Diverse kapitaallasten binnen dit beleidsveld worden gedekt door de reserve Kapitaallasten investeringen. De kapitaallasten in 2022 zijn hoger door o.a. de investering in de rotonde bij de A7 (HHNK). Daar tegenover staat een hogere inkomst uit de reserve Afschrijvingslasten investeringen.	-147			90
In 2021 is incidenteel 21.000 euro beschikbaar gesteld voor de gladheidsbestrijding. Dat budget is er niet in 2022, waardoor er een voordelig verschil is.	21			
Er wordt in 2022 minder toegerekend voor tractie dan in 2021.	29			
De afdracht aan het Waterschap is in 2022 verlaagd ten opzichte van 2021.	15			
De bijdrage aan het Hoogheemraadschap voor het wegenbeheer vervalt, omdat de wegen worden overgedragen aan de gemeenten. Dat betekent een lagere uitgave ten opzichte van 2021.	90			
Door de overdracht van wegen van het Hoogheemraadschap naar de gemeente zijn diverse budgetten verhoogd. In totaal gaat het om afgerond 62.000 euro. Die budgetten waren er niet in 2021, waardoor er nu een negatief verschil ontstaat.	-62			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Er wordt extra geld in de reserve Poort van Hoorn gestort door de overdracht van de wegen. Dat levert een negatief saldo op ten opzichte van 2021.			-51	
Overige verschillen.	-8			
totaal	**-208**	**0**	**-51**	**90**

Beleidsveld Verkeer en vervoer

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Goede bereikbaarheid van en in de stad.

Goede bereikbaarheid is essentieel voor de toekomst van onze stad en regio. Daarom maken wij ons hard voor de bereikbaarheid van Hoorn met de auto, met de fiets, voor voetgangers en met het openbaar vervoer. Wij willen dat iedereen zich in alle delen van de stad veilig en comfortabel kan verplaatsen. We hebben hierbij oog voor de ontwikkelingen in de samenleving en op het gebied van mobiliteit. Het gaat om vervoermiddelen (toename elektrische auto's en fietsen, deelauto's), de vraagstelling vanuit de klimaattafels, de vraagstukken op het gebied van leefbaarheid (waaronder vergrijzing) en 'meer stad worden'.

Iedereen moet zich veilig en comfortabel kunnen verplaatsen. Wandelaars en fietsers, maar zeker ook mensen die minder mobiel zijn. Wij werken aan een goede bereikbaarheid en toegankelijkheid voor ouderen en mindervaliden, maar ook voor bijvoorbeeld mensen met buggy's en kinderwagens.

Op 6 juli 2021 heeft de raad de Mobiliteitsvisie vastgesteld. Hierin zijn hoofdkeuzes voor de verschillende vervoerswijzen opgenomen. Deze worden verder uitgewerkt in een Uitvoeringsprogramma.

We zetten ons samen met de Westfriese gemeenten en de gemeenten langs de 'Hoornse lijn' en Noord-Holland Noord in voor de bereikbaarheid van Hoorn en de regio via het spoor, het bovenregionale netwerk en het water. Wij gaan door op de huidige koers van de Poort van Hoorn, als mobiliteitsknooppunt voor Hoorn en de regio. In het programma 'Bereikbare Steden' werken we aan een samenhangende stedelijke ontwikkeling en bereikbaarheid van de steden in en rond de Metropoolregio Amsterdam.

Resultaten

1. Goede doorstroming, een bereikbare, verkeersveilige en leefbare stad.
2. Bij de behandeling van de Kadernota 2022 de onderwerpen voor de middellange termijn aan de raad voorleggen ter besluitvorming.
3. Realisatie projecten uit Fietsnota 'Fietsend verder in 2020'.
4. Een vastgesteld uitvoeringsplan Fietsparkeren Binnenstad.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

De Mobiliteitsvisie wordt uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma met bijbehorende investeringen en financieringsopties, die drie stappen bevat:

1. Directe uitvoering;
2. De onderwerpen voor de middellange termijn voor te bereiden voor de integrale afweging bij de Kadernota 2022, t.w.
   - knip Roode Steen plus (zachte) knip Havenkwartier en onderzoek knip Kerkplein
   - ontvlechten van de ontsluiting naar de binnenstad/Grote Waal/Stadsstrand/Poort van Hoorn, en daarbij de juiste inpassing van de nieuwe ontsluiting voor gemotoriseerd verkeer onderzoeken
   - ongelijkvloerse fiets- en voetgangerskruising Provincialeweg-Keern
   - uitwerking ambities fiets (Fietsnota).
3. En deze vervolgens na de Kadernota 2022 uit te werken in voorstellen ter besluitvorming;

De overige onderwerpen die op langere termijn aan de orde zijn en/of om meer uitwerking vragen.

1. Opstarten uitwerking Zero Emissie zone.
2. Opstellen verkeerscirculatieplan binnenstad, inclusief verdere uitwerking van deelonderwerpen zoals fiets- en verkeerscirculatie binnenstad
3. Bijdrage aan diverse regionale en provinciale projecten, zoals Lobby AZ corridor, Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV), Regionaal (WF) verkeersveiligheidsplan, Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV), Regionaal Mobiliteitsplan (RMP) klimaattafels, Mobiliteitsvisie Holland Boven Amsterdam, Agenda mobiliteit (Provincie NH), SBaB: programma Samen Bouwen aan Bereikbaarheid, Ontwikkelagenda Hoornse lijn, Pact van Westfriesland), OV toekomstbeeld provincie Noord-Holland.

Wat mag het kosten?

tabel 23 financieel overzicht Verkeer en vervoer (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-1.122	-1.528	-1.380	148	-1.393	-1.386	-1.380
baten	91	7	7	0	7	7	7
totaal saldo van baten en lasten	**-1.031**	**-1.521**	**-1.372**	**148**	**-1.386**	**-1.379**	**-1.373**
toevoeging reserves	-5	-5	-5	0	-5	-5	-5
onttrekking reserves	148	445	347	-98	355	354	353
	-888	**-1.081**	**-1.030**	**50**	**-1.036**	**-1.030**	**-1.025**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 24 verklaring verschillen Verkeer en vervoer (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-29			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2021 is incidenteel 148.000 euro voor de ontsluitingsweg Missiehuis beschikbaar gesteld. Die kosten zijn er in 2022 niet, wat een voordelig verschil geeft.	148			
In 2021 is incidenteel 32.000 euro beschikbaar gesteld voor de Mobiliteitsvisie. Die kosten zijn er niet in 2022, waardoor er een voordelig verschil is. De kosten worden gedekt uit de reserve Diverse incidentele bestemmingen.	32			-32
Diverse kapitaallasten binnen dit beleidsveld worden gedekt door de reserve Kapitaallasten investeringen. De boekwaarden zijn aangepast aan de stand bij de Jaarstukken 2020. De kapitaallasten in 2022 zijn lager dan in 2021, waardoor er minder uit de reserve wordt gehaald.				-66
Overige verschillen.	-3			
totaal	**148**	**0**	**0**	**-98**

Beleidsveld Parkeren

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
De ambities en ontwikkelingen van de stad vragen om voortdurende aandacht voor de juiste balans tussen gebruik van vervoersmiddelen en functie, kwaliteit en het gebruik van de beschikbare ruimte. We doen dit om de bereikbaarheid en de verblijfskwaliteit goed samen te laten gaan Daarom reguleren we het parkeren en onderzoeken we hoe we elke doelgroep de juiste parkeermogelijkheden kunnen bieden.

De belangrijkste uitgangspunten voor het parkeren in en rond de binnenstad zijn benoemd in de 'Integrale visie voor de binnenstad' en de ‘Uitgangspunten Poort van Hoorn'. Hierbij wordt rekening gehouden met de ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit en parkeren. Dit biedt nieuwe kansen om slim en efficiënt met ruimte om te gaan.

Een goede uitvoering van het parkeerbeleid en het toezicht (handhaving) hierop is essentieel. We streven naar een hoge kwaliteit en

gebruikersvriendelijkheid. Dit kunnen we alleen bereiken door de uitvoering zo efficiënt en duurzaam in te richten.

Resultaten

1. Goede parkeeroplossingen voor alle gebruikers.
2. Hoge betalingsgraad (aantal mensen dat betaalt).

Wat gaan we daarvoor doen?

- Nadere uitwerking parkeren Poort van Hoorn / Binnenstad / schil rond de binnenstad, in afstemming met planvormingsproces Poort van Hoorn (bewonersparkeren, parkeren werknemers).
- Voortgaande vernieuwing parkeren binnenstad en aanpassing parkeersystemen / organisatie.

Prestaties in 2022

1. Om de bezoekers van de stad te infomeren waar nog voldoende parkeergelegenheid is, wordt er aan een plan van eisen voor een dynamisch parkeerverwijssysteem gewerkt. Dit bevordert de doorstroom door minder zoekverkeer.
2. Onderzoek naar en voorstel tot instellen gedeeld gebruik parkeren (vergunning- en betaald) in de binnenstad.
3. Een goed draaiend vergunningensysteem inclusief digitale kraskaarten. Hierdoor wordt het gebruikersgemak voor de bewoners verhoogd.
4. Vervolgstappen in digitaal handhaven om de betalingsgraad te verhogen/ optimaliseren (pilot scanauto).

Wat mag het kosten?

tabel 25 financieel overzicht Parkeren (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-1.879	-1.791	-2.071	-280	-1.982	-2.337	-2.180
baten	3.646	4.431	4.480	50	4.480	4.120	4.120
totaal saldo van baten en lasten	**1.767**	**2.640**	**2.409**	**-230**	**2.498**	**1.783**	**1.940**
toevoeging reserves	-2.272	-2.557	-2.722	-165	-2.517	-1.802	-1.960
onttrekking reserves	515	174	213	39	69	69	69
	10	**257**	**100**	**-356**	**50**	**50**	**50**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 26 verklaring verschillen Parkeren (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-62			
Voor de fietsparkeerfaciliteit is in 2022 een stelpost voor de exploitatie ervan opgenomen. De kosten worden deels gedekt door een hogere opbrengst van de parkeergelden.	-59	50		
De onttrekking aan de reserve Parkeren voor de dekking van salarislasten staat in 2022 geraamd op beleidsveld Overhead. Dat levert op deze plek een nadeel op, maar bij beleidsveld Overhead een even groot voordeel.				-120
Amendement Begroting 2022: tijdelijke fietsenstalling binnenstad	150		150	150
Overige verschillen.	-9			9
totaal	**-280**	**50**	**-165**	**39**

Beleidsveld Water- en havenbeheer

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Met de prachtige ligging aan het Markermeer en het historische decor van de binnenstad blijft Hoorn een uniek maritiem centrum van Nederland. Van handel tot toerisme heeft de stad zich steeds weer herontdekt met het water als leidraad. Met de komst van het grote Stadsstrand slaan we opnieuw een nieuwe richting in en wordt het water voor nog meer mensen

toegankelijk. Naast de komst van het Stadsstrand zijn de (huidige) havens en watersportvoorzieningen aan een belangrijke vernieuwingsslag begonnen. Samenwerking is het grote motto waarbij de focus vooral ligt op een beter afgestemd regionaal toeristisch product.

We zetten actief in op verbinding over water en stimuleren de recreatieve ontwikkeling van Hoorn en de regio. Daarnaast zorgen we voor een veilige en gezonde leefomgeving in en rond de havens in Hoorn.

Resultaten

1. Betere samenwerking tussen betrokken partijen in de haven
2. Goede dienstverlening en gastheerschap
3. Toegankelijk houden van de havens.

*: zie ook hoofdstuk projecten, programma Waterfront.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Betere samenwerking tussen betrokken partijen in de haven
   - Stabiele havenorganisatie;
   - Voeren van gezamenlijke marketing en communicatie met alle Hoornse Havens.
2. Goede dienstverlening en gastheerschap
   - Afvalproblematiek opgelost;
   - Meten klanttevredenheid.
3. Toegankelijk houden van de havens:
   - Communicatieplan opstellen en realiseren t.b.v. de bereikbaarheid van de Hoornse havens;
   - Coördineren van het maaien van fonteinkruid en voeren van een lobby richting het Rijk (zie Programma Waterfront).

Wat mag het kosten?

tabel 27 financieel overzicht Water- en havenbeheer (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-765	-528	-741	-213	-811	-805	-792
baten	238	507	513	6	513	513	513
totaal saldo van baten en lasten	**-527**	**-21**	**-228**	**-207**	**-298**	**-292**	**-279**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	252	2	2	0	2	2	2
	-275	**-19**	**-226**	**-207**	**-296**	**-290**	**-277**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 28 verklaring verschillen Water- en havenbeheer (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-213			
Overige verschillen.		6		
totaal	**-213**	**6**	**0**	**0**



Economische zaken

Hoofddoelstelling

Hoorn is een economisch sterke stad in een ambitieuze en aantrekkelijke regio met veel kansen om bezoekers naar de stad te trekken.

Wij zorgen dat Hoorn een stad is waar je graag woont, onderneemt, recreëert en mensen zich kunnen ontwikkelen door:

1. het vestigings-, en ondernemersklimaat toekomstbestendig te maken en een nieuwe impuls te bieden;
2. zoveel mogelijk mensen aan het werk te helpen en mee te laten doen;
3. een betere aansluiting van onderwijs op de vraag van de arbeidsmarkt te stimuleren;
4. leerwerkinitiatieven aan te jagen en opleidingen naar Hoorn te halen;
5. een toenemend c.q. herstel van aantal bezoekers te bewegen onze stad te bezoeken;
6. een levendig en compact centrum in een historisch decor.

Met een actieve werving van bedrijven werken wij aan een stad die zich ontwikkelt, talenten bindt en kansen biedt op een mooie loopbaan voor iedereen. Daarbij wordt ingespeeld op de steeds veranderende ontwikkelingen, waaronder de gevolgen van de coronacrises.

Samen met de Westfriese gemeenten laten wij geen kans onbenut om tot de beste regio's van ons land te behoren!

Beleidsvelden

Economische zaken en arbeidsmarktbeleid

Toerisme

Voor de horeca ligt er een nauwe relatie met Openbare orde en veiligheid (Alcoholwet, sluitingstijden);

Voor stadspromotie ligt er een nauwe relatie met Cultuur en recreatie, kunst en cultuur, erfgoed en sport;

Voor regionale samenwerking ligt er een nauwe relatie met Bestuur en ondersteuning (Pact van Westfriesland), Cultuur en recreatie en Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting;

Voor de binnenstadsvisie ligt er een relatie met Verkeer, vervoer en waterstaat en Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting;

Voor dienstverlening ligt er een relatie met Bestuur en ondersteuning en het project Dienstverlening;

Voor onderwijs en arbeidsmarktbeleid ligt er een relatie met Onderwijs en Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening;

Voor duurzaam ondernemen ligt er een relatie met het programma Duurzaamheid.

Financieel overzicht

tabel 29 financieel overzicht programma Economische zaken (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
economische zaken en arbeidsmarktbeleid	-2.139	-2.263	-2.286	335	-1.951	-1.836	-1.836	-1.836
toerisme (financiën opgenomen in beleidsveld Sport en recreatie)	-	-	-	-	-	-	-	-
totaal saldo van baten en lasten	**-2.139**	**-2.263**	**-2.286**	**335**	**-1.951**	**-1.836**	**-1.836**	**-1.836**

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
toevoeging reserves	0	0			0	0	0	0
onttrekking reserves	314	359			0	0	0	0
	-1.825	**-1.904**	**-2.286**	**335**	**-1.951**	**-1.846**	**-1.846**	**-1.836**

Beleidsveld Economische zaken en arbeidsmarktbeleid

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Hoorn is een ondernemende en levendige stad met groeiambities en een historisch hart aan het Markermeer. Hoorn heeft de potentie en de ambitie om zich verder economisch te ontwikkelen. De ambitie is om de werkgelegenheid te laten groeien naar minimaal 35.000 banen. Om deze en andere economische doelstellingen te halen, wordt er gewerkt via de actielijnen zoals die zijn opgenomen in de uitvoeringsagenda economie 2020-2024.

De beschikbare capaciteit in dit beleidsveld staat al langere tijd onder druk. Mede door corona is dat nog duidelijker geworden. Hierdoor kan niet alles opgepakt worden wat wenselijk is. Er moeten keuzes worden gemaakt. Hieronder de activiteiten die voor 2022 prioriteit krijgen.

Resultaten

Werken

- Nieuwe bedrijven hebben interesse getoond en/of hebben zich gevestigd in Hoorn.
- Borging van voldoende kwalitatieve kantoorruimte bij nieuwe ontwikkelingen, zoals de Poort van Hoorn en bij transformaties.
- Meer aanbestedingen komen terecht bij MKB-bedrijven.
- Voldoende ruimte voor ondernemers om te ondernemen.

Energietransitie en circulaire economie (zie ook programma Duurzaamheid en Milieu)

- De mogelijkheden voor een optimale stimulering van een circulaire buitenruimte en stimuleren van circulaire bedrijfsvoering zijn geïmplementeerd voor de vervolgfase van het Zevenhuis.

- Een regionaal netwerk Circulair Westfriesland, waar ondernemers worden geïnspireerd, kennis wordt uitgewisseld en waar circulaire projecten worden uitgevoerd.

Arbeidsmarkt en onderwijs

- Ontwikkeling van leerwerkinitiatieven om aansluiting te verbeteren met prioriteit op de speerpuntsectoren onderwijs, techniek, ICT en duurzaamheid.
- Stimuleren van “een leven lang” ontwikkelen.
- Met ondernemers, onderwijs- en woonpartners (W-O-W visie) creëren we samenhangende arrangementen waarin werkgelegenheid, opleidingen en woonvormen samen komen, die specifiek gericht zijn op het binden en vinden van jongeren.

Stad Hoorn

- Er is een proces in gang gezet om te komen tot een breed gedragen plan met ondernemers, eigenaren en inwoners om het winkelhart van de binnenstad compact, aantrekkelijk en vitaal te houden.
- Terrassenbeleid passend bij de nieuwe werkelijkheid met/na corona.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

Werken

- Nieuw convenant bedrijventerreinen Westfriesland.
- Inkoopkalender online plaatsen, waardoor MKB bedrijven zich beter kunnen voorbereiden op komende aanbestedingen.
- Onderzoek naar de kwalitatieve en kwantitatieve behoefte van de kantorenmarkt.
- Acquisitieplan aantrekken nieuwe bedrijven opgesteld en in uitvoering gebracht.
- Start planologische procedure vervolgfase Zevenhuis.

Energietransitie en circulaire economie (zie ook programma Duurzaamheid en Milieu)

- Onderzoek naar de mogelijkheden voor circulaire buitenruimte op bedrijventerreinen en hoe bedrijven kunnen worden gestimuleerd tot circulaire bedrijfsvoering bij volgende fase Zevenhuis.
- Samen met de Westfriese gemeentes uitvoering geven aan de Actieagenda Circulair Westfriesland 2020-2022 (ketensamenwerkingen , regionaal platform voor Circulaire Economie en kennisontwikkeling over Circulaire Economie).

Arbeidsmarkt en onderwijs

- In nauwe samenwerking met de ketenpartners RPA (Regionale Platform Arbeidsmarkt), WerkSaam, onderwijs, bedrijfsleven en instellingen ondersteunen en stimuleren van diverse initiatieven op gebied van onderwijs en arbeid.

- Actief bevorderen sociaal ondernemerschap door als gemeente Hoorn een voortrekkersrol te vervullen in stageplekken om werkervaring te bevorderen
- Ondersteunen van bedrijven bij het "Leven lang ontwikkelen" van medewerkers.
- Uitvoering geven aan de visie gericht op wonen, onderwijs en werken voor kansrijke sectoren zoals zorg techniek, ICT en duurzaamheid ('gouden driehoek').

Stad Hoorn

- In samenwerking met ondernemers, eigenaren en inwoners komen tot een plan voor een compacter en aantrekkelijk winkelhart in de binnenstad.
- Evaluatie van de coronaterrassen (start Q4 2021) en indien nodig aanpassen van het terrassenbeleid/visie.

Wat mag het kosten?

tabel 30 financieel overzicht Economische zaken en arbeidsmarktbeleid (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-2.343	-2.556	-2.286	270	-2.181	-2.181	-2.171
baten	204	293	335	43	335	335	335
totaal saldo van baten en lasten	**-2.139**	**-2.263**	**-1.951**	**313**	**-1.846**	**-1.846**	**-1.836**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	314	359	0	-359	0	0	0
	-1.825	**-1.904**	**-1.951**	**-46**	**-1.846**	**-1.846**	**-1.836**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 31 verklaring verschillen Economische zaken en arbeidsmarktbeleid (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-76			
In 2021 is eenmalig extra budget geraamd voor het mogelijk maken van markten in Corona tijd. De extra uitgaven zijn verrekend met de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.	55			-55
De markten zijn in aangepaste vorm doorgegaan in 2021 en tijdelijk uitsluitend voor de foodsector. De voorjaarsmarkt en de lappendagmarkt zijn niet doorgegaan. Daardoor zijn er minder inkomsten geraamd in 2021. De lagere inkomsten zijn gecompenseerd via de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.		78		-78
In 2021 is er incidenteel extra werkbudget voor het uitvoeren van activiteiten uit het economisch programma en de detailhandelsvisie.	35			
Het project 'de Nieuwe Winkelstraat' is in 2021 afgerond.	15			
In 2021 is er meer budget beschikbaar voor de Regionaal Economische agenda. Dit komt doordat het restant budget en de bijdrage van de regiogemeenten van 2020 zijn doorgeschoven naar 2021.	64	-37		-27
In 2021 is er meer budget beschikbaar voor het programma Arbeidsmarkt en Onderwijs. Dit komt doordat het restant budget van 2020 is doorgeschoven naar 2021.	200			-200

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Amendement Begroting 2022: bloemenmanden	-20			
Overige verschillen.	-3	2		
totaal	**270**	**43**	**0**	**-359**

Beleidsveld Toerisme

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Hoorn is een belangrijke toeristische bestemming, die zich profileert op toeristisch en recreatief gebied via de themalijn Stad van de (nieuwe) Gouden Eeuw en heeft een belangrijke culturele regiofunctie binnen Westfriesland. Daarom organiseren we ons op verschillende niveaus: Hoorn (Stad van de (nieuwe) Gouden Eeuw), Westfriesland (Pact van Westfriesland) en Holland boven Amsterdam (destinatiemarketing, dit is het naar de regio halen van bezoekers).

Resultaten
1. Herstel van het aantal bezoekers, de verblijfsduur en uitgaven in Hoorn. Hier wordt aangesloten bij de doelstellingen van o.a. de destinatiemarketing organisatie Holland boven Amsterdam (dmo HbA).
2. Duidelijke positionering en profilering van Hoorn en de regio Westfriesland.
3. Verbetering van de positie als aanloophaven voor chartervaart, jachten en riviercruises om in 2022 kostendenkende exploitatie te bereiken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

Bezoekers

1. Inzichtelijk maken van kwantitatieve bezoekersgegevens.
2. Vanuit de marketing van Hoorn input leveren aan de dmo HbA om Hoorn en Westfriesland nog beter te promoten en in de markt te zetten.
3. De destinatiemarketing in 2022 en 2023 voortzetten op dezelfde wijze als in de periode 2017-2021. De periode 2022 en 2023 gebruiken om een keuze maken over hoe Hoorn vanaf 2024 verder wil gaan in deze samenwerking.

Positionering en profilering

4. Uitvoering geven aan de marketing van Hoorn, waaronder de promotie van Hoorn, de branding, het ontwikkelen van de bestemming, gastheerschap en andere marketingactiviteiten.
5. In Westfriesland werken lokale marketingorganisaties, gemeenten en bedrijven samen aan de regionale promotie en productontwikkeling, onder andere binnen het thema 'Gouden Eeuw'.

Haven

- Communicatie over de bereikbaarheid van de havens (o.a. waterplanten en vaarroutes) en over wat Hoorn kan bieden aan de bezoeker die via het water Hoorn bezoekt. (zie ook beleidsveld water- en havenbeheer)

Wat mag het kosten?

De financiën zijn conform de BBV regels vastgelegd onder programma 5 Cultuur, recreatie en sport.



Onderwijs

Hoofddoelstelling
“Ieder kind heeft het recht om te leren, om zich optimaal te ontwikkelen en om volwaardig mee te doen" (Internationaal Verdrag Rechten van het kind, Salamanca).

Wij hebben de ambitie dat iedereen zich optimaal kan ontwikkelen, zoveel mogelijk in nabijheid, in een kwalitatief hoogwaardige omgeving en met een integraal aanbod.

1. Onderwijs wordt zoveel mogelijk ononderbroken aangeboden.
2. Een integraal onderwijs- en ontwikkelingsaanbod dat aansluit bij de behoeften van het kind en de jongere.
3. Een optimale ontwikkelingsloopbaan voor de Hoornse inwoners: iedere leerling en cursist ontwikkelt zoveel mogelijk zijn of haar talenten en behaalt, voor zover mogelijk, een startkwalificatie om te kunnen aansluiten op de (regionale) arbeidsmarkt.
4. Voldoende, goed toegeruste kind- en onderwijsvoorzieningen van een hoogwaardig niveau in de wijk.

Ambitie
De ambitie van het onderwijs gaat, zoals bij de hoofddoelstelling vermeld, verder dan alleen onderwijs. Wij streven ernaar om de talentontwikkeling in brede zin te stimuleren (Cultuur en recreatie, inclusief sport), de brede (school)ontwikkeling van het kind beter te laten aansluiten bij de (regionale) arbeidsmarkt (in Economische zaken), het kind/de jongere de ondersteuning te bieden die noodzakelijk is om zijn of haar talenten

optimaal te ontwikkelen (Sociale voorzieningen en maatschappelijke ondersteuning) en het behoud van ons bestaande HBO onderwijs in Hoorn (Economische zaken).

Beleidsvelden

Primair onderwijs

Voortgezet onderwijs

Onderwijshuisvesting

Onderwijszaken

Dit programma staat niet op zich; er is een sterke samenhang met Sociale voorzieningen en maatschappelijke ondersteuning (bijvoorbeeld: participatie/volwasseneneducatie, jeugdbeleid, laaggeletterdheid).

Financieel overzicht

tabel 32 financieel overzicht programma Onderwijs (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
primair onderwijs	-482	-381	-346	0	-346	-346	-346	-346
voortgezet onderwijs	-159	-102	-107	5	-102	-102	-102	-102
onderwijshuisvesting	-6.001	-6.208	-6.613	772	-5.841	-5.867	-5.910	-5.805
onderwijszaken	-1.166	-1.144	-7.045	5.793	-1.252	-1.239	-1.239	-1.231
totaal saldo van baten en lasten	**-7.808**	**-7.835**	**-14.111**	**6.570**	**-7.541**	**-7.554**	**-7.597**	**-7.484**
toevoeging reserves	-200	-302			-409	-474	-580	-696
onttrekking reserves	584	839			544	593	710	704
	-7.424	**-7.298**	**-14.111**	**6.570**	**-7.406**	**-7.435**	**-7.467**	**-7.476**

Beleidsveld Primair onderwijs

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Het realiseren van een toereikend onderwijs- en zorgaanbod in de school samen met het onderwijs. Wij zetten ons in voor de ontwikkeling van Integrale Kindcentra (IKC's) als belangrijke voorziening voor kinderen van 0 tot en met (vooralsnog) 12 jaar. Hierin wordt integraal en interdisciplinair gewerkt door onderwijs-, zorg-, welzijns- en kinderopvangprofessionals aan de ontwikkeling van kinderen. Bij de IKC-vorming hoort de bouw van passende huisvesting. Realisatie van nieuwe accommodaties wordt het komende jaar voortgezet.

Lokale samenwerking op het gebied van onderwijsvraagstukken wordt vormgegeven in de Lokale Educatieve Agenda (LEA). Voor regionale samenwerking is dit de Regionale Educatieve Agenda (REA). Daarnaast bestaat er in Hoorn een algemeen toegankelijk en kwalitatief uitstekend voorschools aanbod. Een belangrijke doelstelling binnen het voorschoolse aanbod is de bestrijding van (taal-)achterstanden. Wij zetten hier de komende jaren extra op in.

Resultaten

1. Een passend en toekomstbestendig onderwijsaanbod in de regio Westfriesland en een verbeterd ondersteuningsaanbod binnen het onderwijs, waardoor meer kinderen in staat zijn om in een reguliere onderwijssetting en binnen de eigen wijk, stad of regio onderwijs te volgen.
2. Totstandkoming van een integraal onderwijs- en ontwikkelingsaanbod dat aansluit bij de behoeften van de individuele leerling, zodat de leerling zich optimaal kan ontwikkelen en ontplooien binnen zijn of haar eigen mogelijkheden.
3. Jeugdhulp en onderwijsprofessionals werken integraal en multidisciplinair samen bij de zorg en ondersteuning van een kind.
4. Het terugdringen van het aantal kinderen met het risico op een onderwijsachterstand.
5. Het vastgestelde programma rondom IKC-vorming uitvoeren, in samenwerking met de betrokken partners (onderwijs, zorg, welzijn en kinderopvang).
6. Uitvoering geven aan het Integraal Huisvestingsplan, met inbegrip van verduurzaming van de onderwijsaccommodaties.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. De realisatie van onderwijs-zorgarrangementen, waarin onderwijs en jeugdhulp worden geïntegreerd.
2. Het uitvoeren van het vastgestelde programma rondom IKC-vorming (planning en concreet stappenplan), de verdere uitrol in samenwerking met de schoolbesturen, de besturen van kinderopvang, zorgpartners en de welzijnsorganisaties (versterken leercurve IKC aanpak bij onze partners), waarbij onder meer een plan van aanpak voor de binnenstad en Risdam.
3. Het uitvoering geven aan de regionale ontwikkelagenda met gezamenlijke opgaven op onderwijsgebied.
4. Het opnieuw vormgeven van cultuureducatie en beweegaanbod met ingang van het schooljaar 2021-2022 als onderdeel van het ontwikkelingsaanbod voor basisscholen.
5. De totstandkoming van een monitor onderwijs- en taalachterstanden in kaart brengt en die bijdraagt aan de bestrijding hiervan;
6. Het komen tot resultaatafspraken met het onderwijs over het onderwijsachterstandenbeleid.

Wat mag het kosten?

tabel 33 financieel overzicht Primair onderwijs (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-482	-381	-346	35	-346	-346	-346
baten	0	0	0	0	0	0	0
totaal saldo van baten en lasten	**-482**	**-381**	**-346**	**35**	**-346**	**-346**	**-346**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	0	4	4	0	4	4	4
	-482	**-377**	**-342**	**35**	**-342**	**-342**	**-342**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 34 verklaring verschillen Primair onderwijs (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2021 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor het project broedplaatsen IKC.	27			
Overige verschillen.	8			
totaal	**35**	**0**	**0**	**0**

Beleidsveld Voortgezet onderwijs

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Overgangen tussen de verschillende onderwijscategorieën worden zo soepel mogelijk vormgegeven. De overgang van onderwijs naar arbeidsmarkt vraagt verbetering. De begeleiding voor jongeren met een zorgbehoefte wordt zo nodig zowel tijdens als na de schooltijd voortgezet. Hiertoe wordt zoveel mogelijk zorg en onderwijsondersteuning in samenhang aangeboden.

Resultaten
1. Een passend en toekomstbestendig onderwijsaanbod in de regio Westfriesland en een verbeterd ondersteuningsaanbod binnen het onderwijs, waardoor meer kinderen in staat zijn om in een reguliere onderwijssetting en binnen de eigen wijk, stad of regio onderwijs te volgen. Deze is inmiddels tot uitbreiding gekomen in een uitbreiding van speciaal onderwijsvoorzieningen in Westfriesland.
2. Een integraal onderwijs- en ontwikkelingsaanbod dat aansluit bij de behoeften van de individuele leerling, zodat de leerling zich optimaal kan ontwikkelen en ontplooien binnen zijn of haar eigen mogelijkheden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022
Het uitvoeren geven aan de Regionale ontwikkelagenda met gezamenlijke opgaven op onderwijsgebied. Vraagstukken die hierbij aan de orde komen zijn:

1. de inrichting van het regionale onderwijsaanbod, met zoveel mogelijk voorzieningen in de buurt van het betreffende kind;
2. betere aansluiting van jeugdhulp en onderwijs (programma 6, Sociale voorzieningen en maatschappelijke ondersteuning);
3. betere aansluiting op vervolgonderwijs en de (regionale) arbeidsmarkt (programma 3, Economische zaken);
4. het verminderen van de instroom in het speciaal onderwijs.

Wat mag het kosten?

tabel 35 financieel overzicht Voortgezet onderwijs (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-169	-107	-107	0	-107	-107	-107
baten	10	5	5	0	5	5	5
totaal saldo van baten en lasten	**-159**	**-102**	**-102**	**0**	**-102**	**-102**	**-102**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0	0
	-159	**-102**	**-102**	**0**	**-102**	**-102**	**-102**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022
Er zijn geen verschillen tussen de raming 2021 en 2022.

Beleidsveld Onderwijshuisvesting

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Het voorzien in een gezonde en duurzame leer- en ontwikkelomgeving waarin Hoornse kinderen en jongeren zich kunnen richten op hun ontwikkeling en waarin samenwerking tussen verschillende organisaties in het jeugdveld wordt gestimuleerd. Samen met het onderwijs realiseren wij IKC's waarbij de prioritering voortkomt uit de wijkbehoefte. Onderwijshuisvesting is een integrale voorziening in nabijheid van de kinderen. Naast prioritering uit de wijkbehoefte vormt ook de kwalitatieve status van het gebouw aanleiding om het onderwijs te faciliteren in nieuwbouw of revitalisering. Doelstelling is dat alle onderwijsgebouwen in 2040 energieneutraal zijn.

Resultaten
1. Uitvoering geven aan het Integraal huisvestingsplan.
2. Voorzien in primair onderwijs in alle wijken van Hoorn.
3. Alle onderwijsgebouwen zijn energieneutraal in 2040.
4. Een integraal geografisch dekkingsplan voor onderwijs, kinderopvang, zorg en sport voortkomend uit de wijkbehoefte.
5. Gezonde scholen voor alle kinderen in Hoorn.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022
1. Uitwerking Integraal Huisvestingsplan
   - Realisatie van een Integraal Kind- en Expertisecentrum, ingebruikname gepland in 2024;
   - Voorbereiden van nieuwbouw VSO De Spinaker, ingebruikname gepland in 2023;
   - Voorbereiding nieuwbouw IKC Binnenstad, ingebruikname gepland in 2024;
   - Voorbereiding nieuwbouw IKC Risdam Noord, ingebruikname gepland in 2024.
2. In 2022 wordt, op basis van de 0-meting energie neutrale scholen, een routekaart opgesteld om de verduurzaming geleidelijk te realiseren.
3. In 2022 wordt een Huisvestingsplan bewegingsonderwijs opgesteld, waarin opgenomen een routekaart tot verduurzaming van de gymzalen (gebouwenbeheer).
4. Onderwijs, opvang- en zorgpartners faciliteren om inhoudelijke concepten te ontwikkelen en een meer prominente rol te geven in de realisatie van de huisvesting.
5. Monitoren van de kindbeleving en binnenklimaat van alle scholen in Hoorn.
6. Inrichten dashboard onderwijshuisvesting.

Wat mag het kosten?

tabel 36 financieel overzicht Onderwijshuisvesting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-6.824	-6.947	-6.613	334	-6.639	-6.682	-6.577
baten	823	739	772	33	772	772	772
totaal saldo van baten en lasten	**-6.001**	**-6.208**	**-5.841**	**367**	**-5.867**	**-5.910**	**-5.805**
toevoeging reserves	-200	-302	-409	-107	-474	-580	-696
onttrekking reserves	584	834	540	-295	589	706	700
	-5.617	**-5.676**	**-5.710**	**-35**	**-5.752**	**-5.784**	**-5.801**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 37 verklaring verschillen Onderwijshuisvesting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	40			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Er zijn lagere kapitaallasten door aanpassing van de boekwaarden. Er is in 2022 een hogere storting in de reserve Onderwijshuisvesting PO en (V)SO door vrijvallende kapitaallasten onderwijsinvesteringen dan in 2021.	86		-107	-14
In 2021 is het dak van het schoolgebouw van basisschool De Tandem vervangen. De kosten zijn ten laste gebracht van de reserve Onderwijshuisvesting PO en (V)SO.	105			-105
In 2021 zijn de kosten voor bewegingsonderwijs in sporthal Vredehof incidenteel gecompenseerd vanuit de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.	44			-44
In 2021 zijn schoolgebouwen aan de Marketentster gesloopt. De restant boekwaarden daarvan zijn afgeboekt ten laste van de reserve Onderwijshuisvesting PO en (V)SO.	131			-131
Het aantal leerlingen van de Ida Gerhardt Academie stijgt ten opzichte van 2021. Daarom moet in 2022 een hogere bijdrage worden betaald.	-26			
Overige verschillen.	-46	33		-1
totaal	**334**	**33**	**-107**	**-295**

Beleidsveld Onderwijszaken

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Minder leerlingen verlaten de school zonder startkwalificatie. Iedere jongere krijgt een onderwijs- en zorgaanbod dat past bij zijn of haar behoefte. Jongeren die hun schoolcarrière zonder startkwalificatie beëindigen, worden tijdelijk ondersteund om de voor hen beste startplek te vinden voor hun verdere (school)carrière. We bouwen voort op de behaalde resultaten van het regionaal uitvoeringsprogramma Voortijdig

Schoolverlaten (VSV) en het Jongerenloket. Hierbij is een goede afstemming van het onderwijs op de arbeidsmarkt van belang. Daarnaast is het vormgeven van een kwalitatief goed leerlingenvervoer belangrijk bij het vormgeven van een passend onderwijsaanbod.

Resultaten

1. (Kwetsbare) Jongeren een passende plek bieden binnen onderwijs, werk of dagbesteding in samenwerking met de netwerkpartners binnen het sociaal en arbeidsdomein.
2. In Westfriesland zit geen enkel kind in de leerplichtige leeftijd langer dan drie maanden thuis zonder een passend aanbod van onderwijs en/of zorg (Thuiszitterspact Westfriesland), bijvoorbeeld door onderwijs/zorgarrangementen.
3. Versterkte samenhang tussen (regionale) onderwijs- en de (regionale) arbeidsmarkt (Economische zaken).
4. Het door leerlingenvervoer toegankelijk houden van onderwijsvoorzieningen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Tegengaan van verzuim en schooluitval in het primair onderwijs, voortgezet onderwijs en MBO door de leerplichtambtenaar en het RMC door verzuimgesprekken en '1 gezin 1 plan'.
2. Uitvoering geven aan het regionaal uitvoeringsprogramma Voortijdig Schoolverlaten (VSV) 2021-2024 ‘Jij telt mee’ dat gericht is op het terugdringen van schooluitval in de regio Westfriesland volgens de taakstelling van het ministerie van OC&W. Specifieke inzet om de jongeren die geraakt zijn door de coronacrisis naar onderwijs of arbeid toe te leiden, bijvoorbeeld door doelgroepgerichte projecten zoals Back-On-Track en maatwerkarrangementen.
3. Uitvoering geven aan de Aanpak jeugdwerkloosheid 2021-2022 (gecoördineerd vanuit het RPA).
4. Uitvoering geven aan het thuiszitterspact door een sluitende aanpak dat bestaat uit preventie, registratie en monitoring en maatwerkarrangementen. Acties omvatten onder meer het uitbreiden van maatwerktrajecten in onderwijs en de uitbreiding van onderwijs-zorgarrangementen. Dit wordt uitgevoerd door gemeente samen met de samenwerkingsverbanden, scholen (IKC en IKEC), GGD en andere partners.
5. Verdere optimalisatie van de dienstverlening voor leerlingenvervoer door onder meer vereenvoudiging en de digitalisering van het beschikkingenproces, zodat ouders snel zicht hebben op de toekenning dan wel afwijzing van een aangevraagde beschikking;
6. Voorbereiding voor de nieuwe aanbesteding doelgroepenvervoer in 2023 in de vorm van een regionaal projectplan en de afbakening van de aan te besteden taken.
7. Het programma arbeidsmarkt en onderwijs uitvoeren, waarbij wij streven naar het versterken van de samenhang tussen het onderwijsaanbod en -inhoud en de (regionale) arbeidsmarkt (met extra aandacht voor techniek, agri, zorg en hospitality), het preventief ondersteunen van kwetsbare jongeren richting passend arbeid en het stimuleren van een leven lang leren (zie beleidsveld Economische zaken en arbeidsmarktbeleid).

8. Meer datagericht en -gestuurd werken door het verder door ontwikkelen van het dashboard voor leerplicht, RMC en doelgroepenvervoer.

Wat mag het kosten?

tabel 38 financieel overzicht Onderwijszaken (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-6.679	-7.079	-7.045	34	-7.032	-7.032	-6.801
baten	5.513	5.936	5.793	-142	5.793	5.793	5.570
totaal saldo van baten en lasten	**-1.166**	**-1.143**	**-1.252**	**-108**	**-1.239**	**-1.239**	**-1.231**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0	0
	-1.166	**-1.143**	**-1.252**	**-108**	**-1.239**	**-1.239**	**-1.231**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 39 verklaring verschillen Onderwijszaken (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over	-105			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.				
In 2021 is de rijksvergoeding OAB (Onderwijs Achterstandenbeleid), RMC (Regionale Meld- en coördinatiefunctie) en VSV (Voortijdig schoolverlaten) incidenteel verhoogd. Hiertegenover staan ook hogere uitvoeringskosten.	142	-142		
Overige verschillen.	-3			
totaal	**34**	**-142**	**0**	**0**



Cultuur, recreatie en sport

Hoofddoelstelling

Hoorn is een levendige stad met een veelzijdig aanbod aan kunst, cultuur, sport, recreatie en erfgoed. Hoorn heeft verschillende musea, een aantrekkelijke binnenstad en een mooie historische haven door het rijke verleden. Dit zijn allemaal elementen om bezoekers te trekken. Samen met onze partners maken we de stad nog meer beleefbaar en promoten wij ons als historische kunst- en cultuurstad aan het water. Het verhaal van Hoorn wordt gebruikt om nog meer samenhang in het cultuurhistorische aanbod aan te brengen en afstemming tussen instellingen te bereiken.

Met het ondersteunen en faciliteren van culturele instellingen en evenementen, kunst in de wijken, talentontwikkeling en amateurkunst wordt een bijdrage geleverd aan het welbevinden van alle inwoners van Hoorn, Blokker en Zwaag. Het behoud en versterken van de cultuurhistorische kwaliteiten van De Linten draagt bij aan behoud van de identiteit van de dorpen.

Sport en bewegen moet betaalbaar en toegankelijk zijn én blijven voor inwoners. Beweging draagt bij aan een gezonde levensstijl. Zeker in de afgelopen tijd met corona is nog duidelijker geworden dat sport en bewegen van groot belang is voor de gezondheid, vooral in de buitenruimte. Daarnaast zorgen sportactiviteiten voor verbinding en participatie. De sportaccommodaties zijn belangrijk en hebben een maatschappelijke functie. Daarom moeten we deze goed onderhouden en beheren.

Wij vinden het belangrijk een speelstad te zijn en leggen een extra accent op natuurlijk spelen. De aantrekkelijke speelplaatsen zijn afgestemd op de behoefte, wensen en leeftijd van de gebruikers. De gemeente heeft veilige, aantrekkelijke en kwalitatief hoogwaardige recreatievoorzieningen.

We hechten groot waarde aan de ontwikkeling van kinderen op het gebied van muziek, sport en cultuur op school. Daarom stimuleren wij dat extra, bijvoorbeeld door inzet van combinatiefunctionarissen, cultuureducatie op school, verbinding tussen scholen en sportverenigingen.

Wij willen onderscheidende woonmilieus aan onze stad toevoegen. Hiermee richten wij ons op verschillende doelgroepen, waaronder in ieder geval jongeren en starters. Dit vraagt een meer hoogwaardig, experimenteel en creatief woningaanbod. Vanzelfsprekend hoort daar ook een aantrekkelijke en kwalitatief goede openbare ruimte bij.

Beleidsvelden

Kunst en cultuur

Cultureel erfgoed

Sport en recreatie

Groen

Verbonden partijen

Recreatieschap Westfriesland

Financieel overzicht

tabel 40 financieel overzicht programma Cultuur, sport en recreatie (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
kunst en cultuur	-7.353	-7.333	-8.478	1.515	-6.963	-6.933	-6.920	-6.919
cultureel erfgoed	-1.143	-1.255	-3.512	2.276	-1.236	-1.211	-1.202	-1.197
sport en recreatie	-6.335	-6.291	-8.836	2.715	-6.121	-6.142	-6.105	-6.104

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
groen	-3.995	-4.009	-3.612	28	-3.584	-3.611	-3.549	-3.542
totaal saldo van baten en lasten	**-18.826**	**-18.888**	**-24.438**	**6.534**	**-17.904**	**-17.897**	**-17.776**	**-17.762**
toevoeging reserves	-246	-1.103			-149	-150	-151	-151
onttrekking reserves	1.642	1.399			381	386	383	370
	-17.430	**-18.592**	**-24.438**	**6.534**	**-17.671**	**-17.661**	**-17.544**	**-17.543**

Beleidsveld Kunst en cultuur

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
De aanwezigheid van kunst en cultuur biedt de bezoekers en inwoners van de stad plezier, ontspanning en (mentale) uitdaging. Op samenlevingsniveau verbetert hierdoor sociale cohesie en wordt (creatieve) bedrijvigheid gestimuleerd. Via Kunst en Cultuur wordt aan iedereen (en in het bijzonder jongeren) een kans tot ontplooiing geboden.

Resultaten
1. Een zo groot mogelijke deelname aan cultuur (actief en passief);
2. De culturele basisinfrastructuur in Hoorn bestendigt in kwantiteit en diversiteit, maar zoekt groei in kwaliteit, verbinding en evenementen/projecten;
3. De gemeente Hoorn speelt een coördinerende rol bij regionale zaken op het gebied van kunst en cultuur;
4. Elk kind op de basisschool krijgt cultuureducatie in een doorlopende leerlijn aangeboden;
5. Elke jongere in het voortgezet onderwijs krijgt cultuureducatie aangeboden;
6. Gesubsidieerde culturele instellingen dragen bij aan de organisatie- en collegedoelstellingen, waaronder het preventieve veld in het Sociaal Domein;
7. Professionele culturele instellingen zijn gecertificeerd.

Wat gaan we daarvoor doen?
In samenwerking met de culturele sector in Hoorn stellen we een nieuwe beleidsnota kunst en cultuur op. In deze beleidsnota staan de speerpunten voor de komende jaren, maar eerst evalueren we de vorige beleidsnota.

Daarnaast verkennen we met vier culturele partijen (Bibliotheek Hoorn, Muziekschool Boedijn, Manifesto en Blauwe Schuit) of en welke vorm van samenwerking passend is om krachten te bundelen, kwetsbaarheden te verminderen en een zo groot mogelijke bijdrage te leveren aan een levendige stad. De resultaten hiervan worden in 2022 opgeleverd.

Gemeenten Den Helder, Alkmaar en Hoorn zijn de trekkers in het proces om samen met de provincie Noord-Holland te komen tot het versterken van ons cultureel profiel. Dat is belangrijk om als ‘stedelijke cultuurregio’ beter in beeld te komen bij het ministerie van OCW, maar ook om de cultuursector in deze regio te versterken via samenwerking.

Een ander belangrijk aandachtspunt is het op orde brengen van het onderhoudsniveau van de beelden in de openbare ruimte.

Verder zijn de effecten van corona ook in 2022 nog voelbaar in de cultuursector. We blijven ondersteuning bieden waar dit nodig is, mogelijk in samenwerking of afstemming met provinciale regelingen op dit gebied.

Prestaties in 2022
- Oplevering resultaten verkenning versterking samenwerking vier culturele partijen Hoorn;
- Uitvoering geven aan het Regionaal Cultuurprofiel NHN om de profilering van de regio te verbeteren en de cultuursector te versterken;
- Opleveren nieuwe kunst- en cultuurnota (inclusief besluitvorming) in samenwerking met het culturele veld;
- Er wordt uitvoering gegeven aan het onderhoudsplan voor beelden in de openbare ruimte;
- Actief monitoren van de mogelijke schade in het culturele veld door de coronacrisis, sturen op passende maatregelen om de diversiteit van het aanbod te waarborgen.

Wat mag het kosten?

tabel 41 financieel overzicht Kunst en cultuur (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-9.755	-9.139	-8.478	661	-8.448	-8.435	-8.434
baten	2.403	1.806	1.515	-291	1.515	1.515	1.515
totaal saldo van baten en lasten	**-7.352**	**-7.333**	**-6.963**	**370**	**-6.933**	**-6.920**	**-6.919**
toevoeging reserves	-57	-979	-25	954	-25	-25	-25
onttrekking reserves	687	728	42	-686	42	42	42
	-6.722	**-7.584**	**-6.946**	**638**	**-6.916**	**-6.903**	**-6.902**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 42 verklaring verschillen Kunst en cultuur (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021. In dit specifieke geval gaat het om de uren van de coronamanager. Die kosten waren gedekt door de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.	27			-26

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Lagere kapitaallasten bestaande activa. Enerzijds doordat in 2022 een aantal activa volledig is afgeschreven. Anderzijds door een lagere omslagrente.	43			
In 2021 is in de begroting rekening gehouden met de verkoopopbrengst van een pand aan de Vredehofstraat.		-300		
In 2021 is incidenteel budget beschikbaar voor Community Art in de wijk Hoorn-Noord/Venenlaankwartier.	36			-36
In 2021 worden kunstopdrachten uitgevoerd in de Siriusstraat en bij het Vredehof. De kosten worden deels gedekt door een onttrekking aan de reserve beeldende kunst.	46			-46
Het project kunstenplan Bangert en Oosterpolder loopt door zolang de wijk nog in ontwikkeling is. Per einde van elk jaar wordt het restant budget overgeheveld. Het kunstenplan is gedekt door een onttrekking aan de reserve beeldende kunst.	267			-267
Loonindexatie subsidies 2022	-50			
In 2021 is aan Pop up Museum EXPOOST een subsidie verstrekt. Deze subsidie is gedekt door een onttrekking aan de reserve beeldende kunst.	30			-30
In 2021 is in de begroting rekening gehouden met een derving van inkomsten en extra uitgaven voor het Westfries Museum als gevolg van Corona.	301			-301

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2021 is incidenteel geld ontvangen voor hulp aan Kunst- en cultuurinstellingen door corona. Het geld is gestort in de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis. In 2022 is die uitgave er niet, wat een voordelig verschil oplevert ten opzichte van 2021.			954	
Amendement Begroting 2022: prijscompensatie subsidies	-39			
Overige verschillen.		9		-6
totaal	**661**	**-291**	**954**	**-686**

Beleidsveld Cultureel erfgoed

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

De historische gebouwen in onze binnenstad en de ligging aan het water vormen samen een prachtig decor van een unieke kwaliteit en met een grote aantrekkingskracht. Die kwaliteiten gaan we nog beter uitlichten.

Hoorn wil een aantrekkelijke woonstad zijn. Duurzaam behoud en uitdragen van het cultureel erfgoed draagt in grote mate bij aan de identiteit en beleefbaarheid van de stad. Dit geldt voor de binnenstad maar ook voor de dorpen en wijken. De Erfgoedvisie 2017-2025 helpt dit doel te bereiken.

Het uiteindelijke doel is - ook op langere termijn - een aantrekkelijke en vitale binnenstad, wijken en dorpslinten waarin het authentieke karakter bewaard is. Zichtbaarheid van archeologie vergroten in de erfgoedbeleving van de stad.

Resultaten

- Inhoudelijk programma voor de activiteiten Slag op de Zuiderzee verder ontwikkelen en uitvoeren
- Afronden van het aanlichten van topmonumenten in de gemeente Hoorn.
- Begeleiden van de uitvoering van restauratie, verduurzaming en het betrekken van Roode Steen 15 bij het Westfries Museum.
- De vaststelling van de Lintenvisie (wegingskader).
- Uitwerken plannen Erfgoed deal ten behoeve van de Poort van Hoorn.
- Het in gebruik nemen van de kaartviewer en openbaar maken op de site www.erfgoedhoorn.nl.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022
Algemeen: Het monumentale karakter van de stad en linten behouden en versterken, het behoud van monumentale waarden, het verhogen van de kwaliteit van de openbare ruimte, het versterken van de beleving van de historische binnenstad en monumenten, het inspireren van cultuurhistorische activiteiten en onderzoek en het vastleggen van cultuurhistorische waarden in het kader van de komende Omgevingswet.

1. Behoud door:
   - Actieve begeleiding en duurzame transformaties.
   - Actieve inzet op het behoud van historische interieurs.
   - Actualisatie van de lijst met monumentale bomen.
   - Opstellen van een visie voor Archeologie Westfriesland 2020-2030.

2. Beleving door het:
   - Aanlichten van monumenten.
   - Organiseren van een Open Monumentendag en bijbehorende cultuurhistorische activiteiten.
   - Actief benaderen van de opwaardering van historische winkelpuien.
   - Adviseren bij ingrepen in de openbare ruimte in de binnenstad.
   - Zichtbaar maken van ondergronds erfgoed.

3. Inspiratie door het:
   - Vaststellen van een Lintenvisie.
   - Stimuleren van realisatie van monumentale stoepen in de binnenstad.
   - Inzetten van energiescans bij religieus erfgoed.
   - Actieve begeleiding verduurzamen monumenten.
   - Samenwerken tussen de erfgoedkoepels Westfries Museum, Westfries Archief, Archeologie Westfriesland en team Erfgoed, met betrekking tot de voorbereiding van activiteiten Slag op de Zuiderzee (1573-2023) en geboorte van NL (1572-2022) t.b.v. het Pact van Westfriesland.

4. Omgevingswet
   - Het vastleggen van cultuurhistorische waarden in een kaartviewer.
   - Het actualiseren van het huidige bestand van beeldbepalende panden.
   - Advisering bij het instellen van de Adviescommissie Ruimtelijke Kwaliteit.

Wat mag het kosten?

tabel 43 financieel overzicht Cultureel erfgoed (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-3.279	-3.385	-3.512	-127	-3.424	-3.435	-3.443
baten	2.135	2.131	2.276	146	2.213	2.233	2.246
totaal saldo van baten en lasten	**-1.144**	**-1.254**	**-1.236**	**19**	**-1.211**	**-1.202**	**-1.197**
toevoeging reserves	0	-37	-37	0	-37	-37	-37
onttrekking reserves	47	0	0	0	0	0	0
	-1.097	**-1.291**	**-1.273**	**19**	**-1.248**	**-1.239**	**-1.234**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 44 verklaring verschillen Cultureel erfgoed (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2022 is incidenteel een budget geraamd voor de viering van 450 jaar Nederland. Er wordt een bijdrage van diverse partijen ontvangen.	-109	96		
Door de lopende en verwachte opdrachten voor archeologie wordt er in 2022 een extra opbrengst verwacht. Dat levert ten opzichte van 2021 een voordelig verschil op.		49		

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Overige verschillen.	-18	1		
totaal	**-126**	**146**	**0**	**0**

Beleidsveld Sport en recreatie

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Wij hebben de ambitie dat elke inwoner uit Hoorn de mogelijkheid heeft dagelijks voldoende te bewegen en op deze wijze een bijdrage te leveren aan een gezonde en actieve leefstijl. Dat vertaalt zich naar een kwalitatief goede en toegankelijke infrastructuur van speel-, sport- en beweegactiviteiten, naar een breed en divers aanbod van sport- en beweegactiviteiten en ook het stimuleren van de talentontwikkeling van jongs af aan.

Resultaten
Onze beoogde resultaten zijn:

1. bevorderen van de mogelijkheden om te kunnen sporten voor mensen met een beperking;
2. in stand houden van kwalitatief goede speel-, sport- en beweegvoorzieningen die laagdrempelig bereikbaar zijn (nabij en 'open');
3. realiseren van een zo divers mogelijk sport- en beweegaanbod, waarbij we ons richten op de vitaliteit van maatschappelijke aanbieders;
4. een stimulerende en positieve sportomgeving;
5. het van jongs af aan stimuleren van de vaardigheid in bewegen (zie Onderwijs).

Dit doen we in samenwerking met andere specifieke instanties (sportaanbieders, welzijnsorganisaties, onderwijs en zorgaanbieders) en andere beleidsvelden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Het bevorderen van inclusief sport en bewegen
   - Het uitwerken van een communicatiecampagne om (70% van) de doelgroep (mensen met een chronische beperking) op de hoogte te brengen van de mogelijkheden van inclusief sporten en bewegen in Hoorn met specifieke aandacht voor armoede / inkomensondersteuning.
   - Met inzet van de buurtsportcoaches worden minimaal twee wijkgerichte programma's georganiseerd per jaar (beweegwijs, de fit-test en het wandelprogramma in Hoorn-Noord/ Venenlaankwartier, Grote Waal en Kersenboogerd) gericht op ontmoeting en bewegen (zie ook Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening).
   - Het uitvoeren van de 2-jaarlijkse Sportmonitor voor inzicht in de ontwikkeling van het beweeggedrag van inwoners.

2. Het in stand houden van een kwalitatief goede sportinfrastructuur
   - Opleveren van de verdere uitwerking van het masterplan Buitensport Hoorn 2020. Hierin wordt expliciet gekeken naar de revitalisering van de buitensportaccommodaties, het sporten en bewegen in de openbare ruimte en het vergroten van de vitaliteit van de sportverenigingen.
   - Uitwerking van een dashboard voor monitoring kwalitatief goede en doelmatige sportinfrastructuur.
   - We werken aan uitvoering van het revitaliseringsplan voor het vitale sportpark “de Kromme Elleboog” in de vorm van een passend sportcomplex binnen de mogelijkheden van de te huisvesten verengingen realisatie en bijbehorende velden (kunstgrasveld en rugbyveld).

3. Het ondersteunen van sport- en beweegaanbieders om de vitaliteit van maatschappelijke sportaanbieders te bevorderen
   - Uitvoeren van de 2-jaarlijkse Vitaliteitsscan onder sportverenigingen voor inzicht in de ontwikkeling van de vitaliteit van sportverenigingen
   - Organisatie van vier collectieve bijeenkomsten voor sportaanbieders, gericht op samenwerking en kennisdeling.
   - We stimuleren en ondersteunen sport- en beweegaanbieders bij de uitwerking en/of uitvoering van revitaliseringsplannen voor de sportcomplexen Risdam Noord, de Blauwe Berg, Julianapark en Middelweg door inzet van de verengingsadviseur en beleidsmedewerker in de werkgroepen van de desbetreffende initiatiefnemers. Zij werken mee aan de ontwikkeling van de plannen en toetsen op de (financiële) haalbaarheid van de plannen versus de gemeentelijke kaders.

4. Positieve sportcultuur
   - Deelname aan campagne “In control of alcohol en Drugs bij jongeren Nix 18”

5. Van jongs af aan vaardig in bewegen
   - Alle basisscholen hebben voor schooljaar 2022-2023 een eigen vakwerkplan bewegen. Het plan beschrijft onder meer het dagelijks sport- en beweegaanbod en laat dat aansluiten bij de beweegproblematiek van kinderen (tot 12 jaar) op de school.

- Verdere uitbouw van de interventie Beweegwijs op twee schoollocaties (Beweegwijs stimuleert kinderen tot dagelijks bewegen en stimuleert kinderen tot spelen).

Wat mag het kosten?

tabel 45 financieel overzicht Sport en recreatie (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-8.857	-8.688	-8.836	-148	-8.817	-8.779	-8.779
baten	2.522	2.397	2.715	317	2.675	2.675	2.675
totaal saldo van baten en lasten	**-6.335**	**-6.291**	**-6.121**	**169**	**-6.142**	**-6.104**	**-6.104**
toevoeging reserves	-188	-86	-87	0	-88	-88	-89
onttrekking reserves	908	671	339	-332	344	341	328
	-5.615	**-5.706**	**-5.869**	**-163**	**-5.886**	**-5.851**	**-5.865**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 46 verklaring verschillen Sport en recreatie (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over	-227			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.				
In 2021 was voor het laatst 50.000 euro beschikbaar voor Iron Man. Daarnaast is er in 2022 40.000 euro minder beschikbaar voor de uitvoering van het landelijk sportakkoord.	90			
In 2022 wordt rekening gehouden met meer inkomsten bij de kermis ten opzichte van 2021. Dit komt doordat in 2021 rekening werd gehouden met een lagere huuropbrengst door de coronabeperkingen. Die lagere huuropbrengst werd gecompenseerd uit de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.	-38	357		-328
Vanaf 2022 is 85.000 euro ingeleverd voor de 40/60-regeling. Dat betekent een voordelig resultaat ten opzichte van 2021.	85			
Amendement Begroting 2022: beweegroutes	-60			
Amendement Begroting 2022: prijscompensatie subsidies	-5			
Overige verschillen.	7	-40		-4
totaal	**-148**	**317**	**0**	**-332**

Beleidsveld Groen

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Groen is belangrijk voor de woon- en leefkwaliteit in de gemeente. Het groen in de gemeente is een belangrijke voorziening voor recreatie en de aankleding van een woonwijk. Maar het gemeentelijke groen wordt in toenemende mate van belang voor het behoud en het vergroten van biodiversiteit, voor het verwerken van grote regenbuien (klimaatadaptatie) en voor verkoeling bij hogere temperaturen (hittestress). De inrichting en

kwaliteit van onze groenvoorziening moet dus voldoen aan deze veranderende behoeftes.

In 2019 heeft de gemeente Hoorn samen met de inwoners en andere belanghebbenden een Groenvisie opgesteld. De Groenvisie is door de gemeenteraad vastgesteld en heeft een looptijd van tien jaar. De komende jaren werken we de doelstellingen uit de Groenvisie uit in de inrichting en het onderhoud van het groen in Hoorn. Daarbij willen we de betrokkenheid van de inwoners en bedrijven vergroten.

Resultaten

1. Het openbare groen wordt biodiverser en kleurrijker en draagt bij aan klimaatadaptatie en verminderen van hittestress.
2. Bij de inrichting en het onderhoud van het openbare groen betrekken we meer de inwoners, verenigingen en stichtingen.
3. Het realiseren van het met de raad afgesproken onderhoudsniveau.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Bij het beheer van de bloemrijke bermen houden we rekening met het bloeitijdstip en de afrijping van bloeiende kruiden. We zaaien extra bloemenmengsels in ten behoeve van de bijenstand en beheren dit op een natuurvriendelijke manier. Een groot deel van het bloemrijke gras laten we begrazen door schapen.
2. Continuering van het onderhoud volgens het beleidsplan 'Kwaliteitsgestuurd beheren groen en reiniging'. Hierin wordt gestuurd op het basis onderhoudsniveau B volgens de CROW systematiek kwaliteitsgestuurd beheer. Toetsing en rapportage aan de hand van schouwmomenten door een extern bureau en via burgerschouw.
3. Uitvoering van het uitvoeringsplan van de Groenvisie, waarin de concrete maatregelen die voortvloeien uit de Groenvisie voor de komende tien jaar staan beschreven. De Groenvisie heeft ook relatie met gebiedsgerichte programma's.
4. We planten extra bomen in de stad om hiermee bij te dragen aan de klimaatadaptatie en de hittestress te verminderen.
5. We actualiseren de monumentale bomenlijst.
6. We beheren het groen op basis van een overzichtelijke en inzichtelijke planning.
7. Voor de groenzone langs de N307 moet besluitvorming plaatsvinden over ontwerp, financiering en realisatie van dit gehele project. In 2021 maken wij een begin met het aanleggen van het park tussen fase 2 van de Bangert Oosterpolder en de Westfrisiaweg.

Wat mag het kosten?

tabel 47 financieel overzicht Groen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-4.023	-4.036	-3.612	424	-3.638	-3.577	-3.569
baten	29	28	28	0	28	28	28
totaal saldo van baten en lasten	**-3.994**	**-4.008**	**-3.584**	**424**	**-3.610**	**-3.549**	**-3.541**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0	0
	-3.994	**-4.008**	**-3.584**	**424**	**-3.610**	**-3.549**	**-3.541**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 48 verklaring verschillen Groen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	346			
Het budget voor de groenvisie is aangepast aan de besluitvorming bij de Kadernota 2021. Dat betekent dat er minder geld beschikbaar is ten opzichte van 2021. Een voordelig verschil.	80			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Er wordt in 2022 meer tractie toegerekend dan in 2021.	-25			
Overige verschillen.	22			
totaal	**424**	**0**	**0**	**0**



Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

Doelstelling
Inwoners zijn zelf verantwoordelijk voor de zorg en ondersteuning die zij ontvangen of zelf organiseren binnen de eigen omgeving. De gemeente biedt passende ondersteuning als inwoners zelf geen of onvoldoende mogelijkheden hebben tot de juiste zorg en ondersteuning.

De ambities hierbij zijn:

1. snel en duurzaam effectieve hulp dichtbij;
2. professioneel handelen van de hulpverleners.

Beleidsvelden
Participatie

Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg

Jeugd(hulp)

Verbonden partijen
Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Noorden

WerkSaam Westfriesland

Financieel overzicht

tabel 49 financieel overzicht programma Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
participatie	-5.387	-8.912	-36.057	27.749	-8.308	-9.491	-9.430	-9.433
maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg	-62.414	-53.805	-60.497	4.026	-56.471	-55.805	-55.791	-55.739
jeugd(hulp)	-24.145	-24.465	-24.825	87	-24.738	-24.738	-24.738	-24.738
totaal saldo van baten en lasten	**-91.946**	**-87.182**	**-121.379**	**31.862**	**-89.517**	**-90.034**	**-89.959**	**-89.910**
toevoeging reserves	-3.074	-4.410			-617	-176	-177	-178
onttrekking reserves	9.823	2.262			446	86	85	85
	-85.197	**-89.330**	**-121.379**	**31.862**	**-89.688**	**-90.124**	**-90.051**	**-90.003**

Beleidsveld Participatie

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
In Hoorn zorgen we goed voor onze inwoners. Iedereen kan meekomen, rondkomen en vooruitkomen. Wij zorgen er via WerkSaam voor dat vanuit de bijstand meer mensen duurzaam aan het werk gaan. Aan mensen voor wie een traject gericht op participatie het hoogst haalbare is, bieden we ondersteuning in samenwerking met onze maatschappelijke partners. Wij bieden integraal maatwerk aan inwoners die een beroep doen op schuldhulpverlening, bijzondere bijstand, maatschappelijke begeleiding en participatie van bijstandsgerechtigden.

Resultaten

- Inwoners worden beter bereikt en geholpen door een integrale aanpak op rondkomen in Hoorn.
- Inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt participeren of gaan/zijn aan het (vrijwilligers)werk.
- Meer inwoners zijn taal- en digitaal vaardig.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

- Uitvoeren van beleid op schuldhulpverlening en het uitvoeren van een aantal pilots rond het voorkomen van schulden zoals het Schuldenlab Hoorn!, Voorzieningenwijzer en de pilot WerkloonT.
- Wetswijzigingen doorvoeren voor de doelgroep gedupeerden door acties van de overheid (o.a. Toeslagenaffaire).
- Ontwikkeling van leerwerkinitiatieven in samenwerking met bedrijfsleven, maatschappelijke instellingen en het onderwijs door de uitvoering van het programma Arbeidsmarkt & Onderwijs.
- In 2022 wordt het inclusie- en diversiteitsbeleid geactualiseerd, mede op basis van de stadsgesprekken.
- Aanpak van laaggeletterdheid.

Wat mag het kosten?

tabel 50 financieel overzicht Participatie (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-42.577	-34.741	-36.057	-1.316	-34.065	-34.004	-34.007
baten	37.191	25.830	27.749	1.919	24.574	24.574	24.574
totaal saldo van baten en lasten	**-5.386**	**-8.911**	**-8.308**	**603**	**-9.491**	**-9.430**	**-9.433**
toevoeging reserves	0	-495	-205	290	-9	-9	-9
onttrekking reserves	3	2	0	-2	0	0	0
	-5.383	**-9.404**	**-8.513**	**891**	**-9.500**	**-9.439**	**-9.442**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 51 verklaring verschillen Participatie (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	32			
Gemeenten krijgen een taakstelling beschut werk opgelegd. Deze taakstelling loopt jaarlijks op. WerkSaam realiseert de taakstelling door het plaatsen van mensen met een indicatie beschut werk. De meerkosten die hiermee gepaard gaan worden vanaf de 2021 vergoed door gemeenten	-72			
De loon- en prijsindex 2022 voor gemeenschappelijke regelingen is 1,3% en is via de uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen door alle gemeenteraden in Noord-Holland-Noord vastgesteld. Hierdoor is de bijdrage aan WerkSaam voor 2022 verhoogd met 110.000 euro. Door de jaarlijkse actualisatie van de verdeelsleutel wordt bijdrage 75.000 euro lager.	-35			
De uitgaven en inkomsten voor de BUIG zijn geactualiseerd. Verwacht wordt dat de uitkeringen (uitgaven) door corona stijgen en de rijksuitkering (inkomst) ook.	-1.419	1.919		
In het dekkingsplan 2021 zijn de te verwachten lagere lasten voor bewindvoering ingerekend (100.000 euro in 2021 en 200.000 euro in 2022).	100			
Verlaging van het budget inhuur voor de functie van Rondkomen.	70			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2021 zijn diverse bedragen gestort in de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis. Deze bedragen ontving de gemeente via de meicirculaire. In 2022 vervalt deze storting.			495	
Bij de septembercirculaire wordt geld beschikbaar gesteld voor schuldenbeleid en bijzondere bijstand voor corona. Dat wordt gestort in de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.			-205	
Amendement Begroting 2022: prijscompensatie subsidies	-3			
Overige verschillen.	11			-2
totaal	**-1.316**	**1.919**	**290**	**-2**

Beleidsveld Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

In Hoorn zorgen we goed voor onze inwoners. Iedereen kan meekomen en vooruitkomen. Wat mensen zelf kunnen en wat zij daarnaast extra nodig hebben, is in balans. De gemeente geeft vertrouwen maar vraagt ook eigen inzet. We stimuleren vrijwilligerswerk. Eenzame inwoners, inwoners met dementie en mantelzorgers kunnen gebruik maken van een gevarieerd aanbod van ondersteuning. Wij werken aan innovaties om de kwaliteit, toegankelijkheid en betaalbaarheid te verbeteren.

Resultaten

1. Er is één centrale regionale toegang voor inwoners die gebruik moeten maken van de voorzieningen beschermd wonen en maatschappelijke opvang.
2. De nieuwe wet inburgering is geïmplementeerd.
3. Inwoners ontvangen passende ondersteuning.
4. De zorg-, onderwijs- en veiligheidsketen zijn goed op elkaar afgestemd.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

- Regionale beleidsnotitie openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) en verslaving.
- 1.Hoorn zet in op het zoveel mogelijk thuis blijven wonen van inwoners en wil voorkomen dat een inwoner gebruik moet maken van beschermd wonen en maatschappelijke opvang.
- De nieuwe wet inburgering is lokaal en regionaal ingericht.
- Nota lokaal (volks)gezondheidsbeleid is vastgesteld.
- Opleveren consultatiebureau in Bangert-Oosterpolder.
- (Boven)regionale samenwerkingsagenda met de zorgverzekeraar VGZ.
- Borging van het eenzaamheidsbeleid in de reguliere aanpak van onze maatschappelijke partners.
- Mantelzorgbeleid uitvoeren.
- Verbetering van de nachtopvang voor inwoners die dit nodig hebben (Afronding Blokhuis gelden (MO)).
- Realiseren van prikkelarme woonplekken voor (psychisch) kwetsbare inwoners in samenwerking met de regio.
- Uitwerking (boven)regionale visie huiselijk geweld en kindermishandeling (plan Geweld hoort nergens thuis).

Wat mag het kosten?

tabel 52 financieel overzicht Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)hyk

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-66.671	-57.947	-60.497	-2.550	-59.830	-59.817	-59.764
baten	4.257	4.142	4.026	-116	4.026	4.026	4.026
totaal saldo van baten en lasten	**-62.414**	**-53.805**	**-56.471**	**-2.666**	**-55.804**	**-55.791**	**-55.738**
toevoeging reserves	-3.074	-3.845	-390	3.456	-144	-145	-146
onttrekking reserves	8.826	2.225	412	-1.813	51	51	51
	-56.662	**-55.425**	**-56.449**	**-1.023**	**-55.897**	**-55.885**	**-55.833**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 53 verklaring verschillen Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-3.865			
De nieuwe Wet Inburgering treedt op 1 januari 2022 in werking. Deze wet maakt het onder meer mogelijk om sneller het inburgeringstraject te doorlopen. De uitvoering van deze wet kost geld (nadeel t.o.v. 2021), waar het Rijk ook extra middelen voor beschikbaar heeft gesteld. Daarnaast is in 2021 incidenteel geld beschikbaar gesteld. Die budgetten zijn er nu niet, wat per saldo een voordeel oplevert.	54			
De bijdrage aan de GGD wordt jaarlijks geïndexeerd.	-50			
De beheersmaatregelen in het sociaal domein kennen een ingroei-effect. Dat wil zeggen dat er in 2022 hogere opbrengsten worden verwacht dan in 2021.	113			-113
In 2021 zijn kosten begroot voor de overgang naar één applicatie in het sociaal domein. Hier staan vanaf 2022 hogere opbrengsten van de beheersmaatregelen sociaal domein tegenover (hierboven genoemd ingroei-effect).	147			-79
Vanuit het Transformatiefonds Jeugd heeft Hoorn als centrumgemeente voor Westfriesland rijksmiddelen ontvangen. Het restant hiervan is begroot in 2021 en niet meer in 2022.	775			-775

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Om het perspectief voor jongeren in coronatijd te verbeteren, zijn in 2021 diverse activiteiten georganiseerd. Hiervoor zijn geen kosten meer begroot in 2022 (voordeel).	146			-146
In 2021 vinden de Hoornse stadsgesprekken plaats. Hiervoor is in 2022 geen geld meer beschikbaar. Daarbij is er in 2021 meer begroot voor eenzaamheidsbestrijding dan in 2022.	59			
Vooral vanwege de indexatie van de tarieven is er in 2022 meer begroot voor beschermd wonen en maatschappelijke opvang dan in 2021.	-63			
Vanwege de overgang van cliënten Beschermd Wonen naar de Wet Langdurige Zorg (WLZ) is de rijksuitkering Beschermd Wonen met 1.009 miljoen euro verlaagd. Omdat we deze kosten ook niet meer hebben verlagen we de uitgaven met hetzelfde bedrag.	1.009			
Via de integratie-uitkering Sociaal Domein wordt het budget voor de participatie-re-integratie jaarlijks bijgesteld. Dit leidt in 2022 tot hogere uitgaven.	-268			
Via de integratie-uitkering Sociaal Domein wordt het budget voor de participatie-Wsw jaarlijks bijgesteld. Dit leidt in 2022 tot lagere uitgaven.	35			
Vanwege de indexatie van de tarieven Wmo is er in 2022 meer begroot voor Wmo dan in 2021 (nadeel). In de huidige begroting wordt uitgegaan van een gelijkblijvend volume Wmo. Een toename van de Wmo is als risico opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.	-668			
In 2021 is incidenteel subsidie ontvangen voor het Project Uitvoering MDA++. Die inkomst is er in 2022 niet, zodat er een nadelig verschil ontstaat.		-115		
In 2021 zijn diverse stortingen gedaan in de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis voor onder andere re-			983	

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
integratie, de bestrijding van eenzaamheid bij ouderen, het perspectief voor jongeren in coronatijd en welzijn in coronatijd. Deze middelen zijn afkomstig vanuit het Rijk.				
In 2021 is een storting gedaan in de Reserve Diverse incidentele bestemmingen voor de brede aanpak van dak- en thuisloosheid (decentralisatie-uitkering).			2.708	
In 2021 is een storting gedaan in de Reserve Diverse incidentele bestemmingen voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders (decentralisatie-uitkering).			109	
In de septembercirculaire 2021 is voor diverse onderwerpen geld beschikbaar gesteld. In afwachting van de definitieve bestemming van die middelen is dat geld in de reserve Diverse incidentele bestemmingen gestort. Zie ook de paragraaf Algemene uitkering.			-343	
In 2021 is een bedrag onttrokken uit de Algemene Reserve vanwege het ingroei-effect van de beheersmaatregelen sociaal domein.				-497
In 2021 is een bedrag onttrokken uit de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis om met activiteiten het perspectief van jongeren in coronatijd te verbeteren.				-146
In 2021 is een bedrag onttrokken uit de Reserve Diverse incidentele bestemmingen voor pilots rondom de nieuwe Wet Inburgering (resultaatbestemming).				-313
In 2021 is een bedrag onttrokken uit de Reserve Diverse incidentele bestemmingen voor de overgang naar één applicatie in het sociaal domein (resultaatbestemming).				-79
In 2021 is het regionale Transformatiefonds Jeugd betaald uit de Reserve Diverse incidentele bestemmingen (Jaarstukken 2020). Die inkomst is er in 2022 niet, dus levert dat een nadelig verschil op ten opzichte van 2021.				-775

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Amendement Begroting 2022: prijscompensatie subsidies	-72			
Overige verschillen.	98	-1	-1	-3
totaal	**-2.550**	**-116**	**3.456**	**-1.813**

Beleidsveld Jeugd(hulp)

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
In Hoorn zorgen we goed voor onze jeugd, zodat zij in een veilige, gezonde en stimulerende omgeving kunnen meekomen, rondkomen en vooruitkomen. Waar hulp nodig is voor jeugdigen en ouders en de omgeving hier niet in voorziet, levert de gemeente passende hulp. We werken hierbij samen met (zorg)instellingen aan innovaties om de kwaliteit, toegankelijkheid en betaalbaarheid te verbeteren. We hebben speciale aandacht voor multi-probleemgezinnen door blijvend in te zetten op de samenwerking in de keten.

Resultaten
- Samenhang tussen lokale jeugdhulp en regionaal en bovenregionaal ingekochte specialistische jeugdhulp.
- Door het vroeg signaleren en ondervangen van ondersteunings- en hulpvragen wordt de inwoner beter geholpen en kan de inzet van (duurdere) maatwerkvoorzieningen voorkomen worden.
- Er is optimale samenwerking tussen betrokkenen op het gebied van zorg, onderwijs, kinderopvang en vrije tijd.
- De zorg-, onderwijs- en veiligheidsketens zijn goed op elkaar afgestemd.
- Inwoners ontvangen passende (specialistische) (jeugd)hulp en ondersteuning.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022
1. Uitvoeringsnota preventief jeugdbeleid wordt geïmplementeerd.
2. In samenwerking met de regio NHN brengen we de bovenregionale integrale crisisdienst Jeugd onder bij Veilig Thuis.

3. Regionale agenda rondom regionale expertiseteams zware complexe (Jeugd)hulp (is gelinkt aan bovenregionaal expertisenetwerk).
4. Bovenregionale afspraken over specialistische Jeugdhulp (Een Thuis voor Noordje) worden op provinciaal, regionaal en lokaal niveau uitgewerkt. Hierbij is het uitgangspunt: thuis nabij.
5. De realisatie van onderwijs-zorgarrangementen waarin (speciaal) onderwijs en jeugdhulp worden geïntegreerd.
6. Implementeren afspraken rondom overgang 18- / 18+.
7. Uitvoeren van Actieplan Meld Geweld.

Wat mag het kosten?

tabel 54 financieel overzicht Jeugd(hulp) (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-24.225	-24.551	-24.825	-274	-24.825	-24.825	-24.825
baten	80	87	87	0	87	87	87
totaal saldo van baten en lasten	**-24.145**	**-24.464**	**-24.738**	**-274**	**-24.738**	**-24.738**	**-24.738**
toevoeging reserves	0	-70	-22	47	-23	-23	-23
onttrekking reserves	994	35	34	-1	35	35	35
	-23.151	**-24.499**	**-24.726**	**-228**	**-24.726**	**-24.726**	**-24.726**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 55 verklaring verschillen Jeugd(hulp) (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021. Doordat de capaciteit van team Zorg en samenleving is toegenomen, worden er meer loonkosten toegerekend.	-274			
In 2021 is een storting gedaan in de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis voor de mentale ondersteuning van jeugd. Deze middelen zijn afkomstig van het Rijk.			50	
In 2021 is een storting gedaan in de Reserve diverse incidentele bestemmingen voor de voorschoolse voorziening van peuters (decentralisatie-uitkering).			20	
Vanaf 2022 wordt geld gestort in de Reserve diverse incidentele bestemmingen voor prenataal huisbezoek door jeugdgezondheidszorg.			-22	
Overige verschillen.			-1	-1
totaal	**-274**	**0**	**47**	**-1**



Duurzaamheid en milieu

Doelstelling

Duurzaamheid
Wij investeren in een groene en levendige stad om deze voor toekomstige generaties goed achter te laten. Het doel is om in 2040 klimaatneutraal te zijn. Wij willen het goede voorbeeld geven en rollen de groene loper uit voor inwoners, maatschappelijke organisaties en ondernemers met duurzame plannen die bijdragen aan dit doel.

Begraven
Wij bieden voldoende mogelijkheden voor inwoners om in de eigen gemeente begraven te worden.

Riolering en afval
Wij zorgen voor voldoende voorzieningen voor het inzamelen van afvalwater en huishoudelijk afval om de volksgezondheid te beschermen.

Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit
Wij willen dat de samenleving respectvol met dieren omgaat en stimuleren dit. Ook bevorderen we de biodiversiteit van de stadsnatuur.

Beleidsvelden

Duurzaamheid en milieu

Riolering en afval

Begraafplaatsen

Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit

Verbonden partijen

Afvalbeheer Westfriesland (vh. CAW)

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Financieel overzicht

tabel 56 financieel overzicht programma Duurzaamheid en milieu (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
duurzaamheid en milieu	-2.291	-3.020	-2.990	0	-2.990	-2.911	-2.931	-2.924
riolering en afval	3.086	3.249	-13.213	16.439	3.226	3.326	3.404	3.462
begraafplaatsen	-170	-54	-290	275	-15	-9	-9	-9
bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit	-	-	-	-	-	-	-	-
totaal saldo van baten en lasten	**625**	**175**	**-16.493**	**16.714**	**221**	**406**	**464**	**529**
toevoeging reserves	-499	-166			-14	-14	-14	-16
onttrekking reserves	439	257			462	179	125	97
	565	**266**	**-16.493**	**16.714**	**669**	**571**	**575**	**610**

De financiën van beleidsveld 'Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit' worden verantwoord onder beleidsveld 'Groen'.

Beleidsveld Duurzaamheid en milieu

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Doel is een klimaat neutrale stad in 2040. Om dit doel te bereiken is een programma opgezet bestaande uit drie pijlers:

1. Energietransitie,
2. Circulaire economie en
3. Klimaatadaptatie en biodiversiteit.

Samenwerking op regionaal niveau is noodzakelijk om de juiste verbanden en maatregelen te treffen en tot realisatie over te gaan voor alle drie de pijlers van het programma Duurzame Stad. Uitgangspunt is lokaal starten en regionaal uitbouwen.

1. Energietransitie
De energietransitie bestaat uit vier onderdelen: besparing, duurzame opwek, warmte en mobiliteit. Gezamenlijk leiden de activiteiten op deze vier onderdelen tot een energieneutraal Hoorn in 2040. Daarbij is samenwerking met bewoners en bedrijven binnen de gemeente, als met regiogemeenten en stakeholders woningcorporatie Intermaris, HVC, HNNK, Liander, PWN, provincie en regionale bedrijven noodzakelijk om de reeds vastgestelde doelstellingen daadwerkelijk te realiseren.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Uitvoeren van het programma "Hoorn bespaart" bestaande bouw via de wijkprogramma's en bedrijventerreinen
- Uitvoeringsprogramma Energieneutraal Westfriesland 2040
- In samenwerking met de regio's Noord-Holland-Noord uitvoering geven aan het realiseren van grootschalige duurzame opwek tot 0.7 TWh in WF
- Stimuleren plaatsing zonnepanelen via grootschalige opwek woningcorporaties, particulieren woningeigenaren, bedrijventerreinen, parkeerterreinen
- Uitvoering geven aan de Transitievisie warmte
- Stimuleren van bedrijfsleven en energiecoöperaties en bewonersinitiatieven
- Actief subsidiemogelijkheden onderzoeken
- Evalueren en actualiseren van het programma Duurzame Stad

Prestaties 2022

- Strategisch uitvoeringsplan Warmtetransitie Hoorn
- Wijkuitvoeringsprogramma warmte, start aanleg warmtenet, besparing en opwek Kersenboogerd
- Haalbaarheidsstudie Bangert en Oosterpolder als tweede stap Warmtetransitie visie
- Verkenning zon boven parkeerplaatsen en langs infrastructuur
- Gemeentelijk vastgoed beschikbaar gesteld voor hernieuwbare opwek
- Kunstijsbaan De Westfries voorzien van zonnepanelen

2. Circulaire economie
Een volledig circulaire economie is een houdbaar economisch systeem waarin wordt voorkomen dat een grondstof afval wordt. De waarde van

grondstoffen, materialen en producten blijven behouden door gesloten kringlopen. Dit levert niet alleen een besparing van grondstoffen op, het draagt ook bij aan minder CO2-uitstoot en stimuleert ketensamenwerking, werkgelegenheid en innovatie. Gewerkt wordt aan:

1. Een circulaire stad in 2040
2. 2021- 2024 Verlagen van de milieu impact bij gemeentelijk handelen, bedrijven en inwoners
3. 2021- 2024 Stimuleren van innovatie en hoogwaardige bedrijvigheid
4. 2021- 2024 Vergroten kennis en bewustwordingen bij gemeente, bedrijven en inwoners

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Opstellen en uitvoeren van het Grondstoffenplan voor huishoudelijk afval
2. Uitvoeren Circulair Hoorn 2021-2024
3. Uitvoeren Actieagenda Circulair Westfriesland 2020-2022 en opstellen vervolg Actieagenda

Prestaties 2022

1. Vastgestelde Circulaire Inkooprichtlijnen
2. Circulair opgenomen in de Leidraad inrichting openbare ruimte
3. Circulair beleid/richtlijnen in bouw- en gebiedsontwikkeling
4. Een regionaal platform voor Circulaire Economie waar ketensamenwerkingen zijn gevormd en de kennis over Circulaire Economie verder is ontwikkeld door kennisbijeenkomsten en leertrajecten bij ondernemers, WF

3. Klimaatadaptatie en biodiversiteit

De basis voor het vormgeven van klimaatadaptatie is verankerd in het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie. De thema's zijn wateroverlast, hittestress, droogte, overstromingen en bodemdaling. Gewerkt wordt aan een klimaatbestendig en water robuust ingericht Westfriesland in 2050.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Uitvoering geven aan het vastgestelde uitvoeringsprogramma Deltaplan Ruimtelijke Klimaatadaptatie
2. Uitvoeren Groenvisie

Prestaties 2022

- Klimaat adaptieve eisen in nieuwbouw, renovatie en herstructuringsprojecten
- Subsidiekalender opstellen
- Onderzoek naar archeologische rijksmonumenten en paalrot
- Klimaatambitie vertaald in Leidraad Inrichting Openbare Ruimte
- Hittestress onderzoeken bij scholen en verpleeghuizen
- Inventariseren van de risico's vitale infrastructuur

Communicatie Duurzame Stad

- Vertalen van de opgestelde communicatiestrategie Duurzame Stad naar actieplannen op lokaal- en wijkniveau.
- Inzetten op bewustwording en bieden van handelingsperspectief
- Wijkgerichte participatie

Prestaties 2022

- Wijkgerichte plannen en actiekalenders
- Klimaatjongerentop
- Onderwijsprogramma voor primair onderwijs in samenwerking met externe partijen / Schooldag van de duurzaamheid
- Bewonersinitiatieven van het aardgas af / duurzame opwek/buurtwarmte
- Hoornse energietour, promotietrailer

- Gluren bij duurzame buren Westfriesland
- Klimaatcircus Westfriesland
- Groen Loket Puur Hoorn, samen met partners HVC, DBL, Intermaris, start Kersenboogerd.

Wat mag het kosten?

tabel 57 financieel overzicht Duurzaamheid en milieu (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-2.455	-3.020	-2.990	30	-2.911	-2.931	-2.924
baten	164	0	0	0	0	0	0
totaal saldo van baten en lasten	**-2.291**	**-3.020**	**-2.990**	**30**	**-2.911**	**-2.931**	**-2.924**
toevoeging reserves	0	-14	-14	0	-14	-14	-14
onttrekking reserves	250	257	200	-57	0	0	0
	-2.041	**-2.777**	**-2.804**	**-27**	**-2.925**	**-2.945**	**-2.938**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 58 verklaring verschillen Duurzaamheid en milieu (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-98			
Vanaf 2022 wordt een deel van de middelen voor klimaatadaptatie gebruikt als dekking voor de groenvisie. Zie ook de toelichting bij beleidsveld Groen. Dit levert een voordelig verschil op ten opzichte van 2021.	50			
Vanaf 2022 wordt een deel van de middelen duurzaamheid gebruikt als dekking voor formatie. Dit levert op dit beleidsveld een voordelig verschil op ten opzichte van 2021. In beleidsveld Overhead staat de tegenhanger in de vorm van een salarisbudget.	60			
In 2021 is de bijdrage aan de omgevingsdienst eenmalig verhoogd door de bijdrage aan het ICT herstelplan. Die uitgaven is er in 2022 niet, waardoor er een v0ordelig verschil ontstaat.	20			
De dekking van de kosten (inkomst) voor duurzaamheid uit de reserve is in 2021 hoger dan in 2022. Dat levert een nadelig verschil op.				-50
Amendement Begroting 2022: prijscompensatie subsidies	-2			
Overige verschillen.				-7
totaal	**30**	**0**	**0**	**-57**

Beleidsveld Riolering en afval

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Riolering
Een goed functionerend rioleringssysteem, gericht op de duurzame bescherming van de volksgezondheid.

Afval
Een goed functionerend inzamelsysteem voor huishoudelijk afval, gericht op preventie van afval en hergebruik van waardevolle grondstoffen.

Resultaten

Riolering
1. 42 km rioolreiniging.
2. 42 km rioolinspectie.
3. 6 km rioolvervanging, in afstemming met de wijk- en gebiedsgerichte programma's.

Afval
1. Opstellen en uitvoeren van Grondstoffenplan

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties 2022

Riolering:
- Uitvoeren gemeentelijk rioleringsplan 2022-2027.

Afval:
1. Opstellen en uitvoeren Grondstoffenplan.

Wat mag het kosten?

tabel 59 financieel overzicht Riolering en afval (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-13.996	-13.000	-13.213	-213	-13.309	-13.433	-13.585
baten	17.083	16.249	16.439	190	16.635	16.837	17.047
totaal saldo van baten en lasten	**3.087**	**3.249**	**3.226**	**-23**	**3.326**	**3.404**	**3.462**

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
toevoeging reserves	-499	-152	0	152	0	0	-2
onttrekking reserves	189	0	262	262	179	125	97
	2.777	**3.097**	**3.488**	**391**	**3.505**	**3.529**	**3.557**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 60 verklaring verschillen Riolering en afval (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-356			
De kapitaallasten zijn aangepast aan het GRP. De lasten zijn in 2022 hoger dan in 2021, wat een nadelig verschil oplevert.	-21			
In 2021 is incidenteel geld beschikbaar gesteld voor het opstellen van een nieuw GRP en diverse onderzoeken. Die kosten zijn er in 2022 niet, wat betekent dat er een voordelig verschil ontstaat.	163			
In 2021 is de storting in de voorziening GRP lager dan in 2022. Dat levert een nadelig verschil op.	-75			
In 2022 zijn er lagere kosten voor HVC door de nieuwe dienstverleningsovereenkomst.	84			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2022 zijn er hogere rioolopbrengsten.		190		
In 2021 is er incidenteel geld in de reserve Riolering gestort als compensatie voor de extra kosten door corona. Dat geld ontving de gemeente van het Rijk via de meicirculaire. Die kosten zijn er niet in 2022.			152	
Het saldo van het product riolering wordt gestort in of onttrokken aan de reserve Riolering.				262
Overige verschillen	-8			
totaal	**-213**	**190**	**152**	**262**

Beleidsveld Begraafplaatsen

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Hoorn heeft voldoende aanbod voor begraven en as bestemming op de eigen begraafplaatsen. Begraven is een voorziening die betaalbaar blijft voor de inwoners. Het begraafplaatsbeheer is klantvriendelijk, met variabele uitgiftetermijnen van graven en urnenbewaarplaatsen. Er is ruime keuzevrijheid voor het aanbrengen van grafbedekking. Hoorn streeft ernaar deze situatie ook in de toekomst te garanderen

Resultaten
1. Goede informatieverstrekking op de begraafplaats
2. Verder opknappen van begraafplaats Keern

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022
1. In stand houden van het huidige voorzieningen- en onderhoudsniveau.
2. Nieuwe plattegronden en informatieborden op alle vier begraafplaatsen.

3. Plan opstellen voor fysieke verbeteringen op monument deel begraafplaats Keern.

Wat mag het kosten?

tabel 61 financieel overzicht Begraafplaasten (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-338	-329	-290	39	-284	-284	-283
baten	168	275	275	0	275	275	275
totaal saldo van baten en lasten	**-170**	**-54**	**-15**	**39**	**-9**	**-9**	**-8**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0	0
	-170	**-54**	**-15**	**39**	**-9**	**-9**	**-8**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 62 verklaring verschillen Begraafplaatsen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een	38			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.				
Overige verschillen.	1			
totaal	**39**	**0**	**0**	**0**

Beleidsveld Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Dieren zijn in veel opzichten afhankelijk van mensen. Daarom verdienen zij het dat de gemeente bewust met hun leefomgeving en hun welzijn omgaat.

In juli 2017 is de Nota Dierenwelzijn 2017 - 2021 vastgesteld. Doel van deze nota is om, met de instrumenten die de gemeente Hoorn ter beschikking staat, de samenleving te stimuleren respectvol met dieren om te gaan. Ieder hoofdstuk bevat actiepunten. Doel is om de voortgang van de actiepunten tweejaarlijks te evalueren. De gemeenteraad krijgt zo een overzicht van welke acties er zijn opgenomen en kan de prioritering van actiepunten heroverwegen.

In de Groenvisie is (zie ook Cultuur en recreatie, inclusief sport) het bevorderen van biodiversiteit integraal meegenomen. ‘Bio’ betekent leven en ‘diversiteit’ betekent afwisseling of verschil. Onder biodiversiteit verstaan we alle soorten leven die we in onze gemeente hebben. Dankzij de verschillende soorten, blijft de natuur in evenwicht.

Naast de verscheidenheid aan soorten omvat biodiversiteit ook verschillende ecosystemen (ook wel leefgebieden) genoemd, waar die soorten voorkomen. Voorbeelden zijn parken, bermen, vijvers en watergangen. Ook de stad als geheel kan gezien worden een ecosysteem.

Tot slot omvat biodiversiteit ook de genetische variatie binnen soorten. Bijvoorbeeld de varianten binnen een boomsoort of de verschillende ondersoorten van een bepaald dier.

We kunnen niet zonder biodiversiteit. Soorten en ecosystemen zorgen voor de productie van zuurstof, afbraak van dode dieren en planten, bestuiving van planten en het beheersen van plagen.

Resultaten

1. Tweejaarlijkse rapportage met stand van zaken van de actiepunten uit de Nota Dierenwelzijn.
2. Uitvoeringsplan Groenvisie waarin concrete acties staan om de biodiversiteit te bevorderen.

Wat gaan we daarvoor doen

Prestaties 2022

- Verlengen Nota Dierenwelzijn met 4 jaar en uitvoeren uitvoeringsprogramma.
- Uitvoeren uitvoeringsplan Groenvisie.

Wat mag het kosten?

De budgetten worden verantwoord in beleidsveld Groen.



Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Hoofddoelstelling
Een toekomstbestendige, complete stad met een evenwichtige demografische, economische en sociaal-maatschappelijke samenstelling.

Hoorn wordt 'meer stad': een levendige, complete stad met goede voorzieningen, aantrekkelijke woonwijken, een gezonde economie en een bevolkingsopbouw in balans. Doorontwikkeling van de stad staat hiertoe centraal, met name gericht op het ontbrekende woning- en voorzieningenaanbod, zoals voor onze senioren (mogelijkheden voor doorstroming, woon/zorg combinaties) en voor jongeren (studenten, starters).

Beleidsvelden
Dit programma kent een sterke relatie met de inhoudelijke programma's en projecten, waaronder de programma's Omgevingswet, Duurzaamheid, Poort van Hoorn, Waterfront, Hoorn-Noord/Venenlaankwartier, Grote Waal Samen Sterk, Bangert en Oosterpolder en Kansen voor de Kersenboogerd.

Voor langer zelfstandig wonen ligt er een relatie met Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening en met de gebiedsprogramma's.

Ruimtelijke ordening

Volkshuisvesting

Wijkgericht werken

Grondzaken

Verbonden partijen

Exploitatiemaatschappij Zevenhuis B.V. en Zevenhuis C.V.

Businesspark Zevenhuis Hoorn BV

Financieel overzicht

tabel 63 financieel overzicht programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Rekening		Begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 lasten	2022 baten	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
ruimtelijke ordening	-2.620	-2.641	-2.662	566	-2.096	-2.099	-2.091	-2.091
volkshuisvesting	-2.903	-2.493	-4.617	1.950	-2.667	-2.082	-2.621	-2.675
wijkgericht werken	-1.489	-2.741	-795	0	-795	-654	-654	-654
grondzaken	1.497	594	-11.455	11.644	189	177	177	177
totaal saldo van baten en lasten	**-5.515**	**-7.281**	**-19.529**	**14.160**	**-5.369**	**-4.658**	**-5.189**	**-5.243**
toevoeging reserves	-2.858	-1.018			-509	-503	-510	-516
onttrekking reserves	1.948	1.976			478	508	509	510
	-6.425	**-6.323**	**-19.529**	**14.160**	**-5.400**	**-4.653**	**-5.190**	**-5.249**

Beleidsveld Ruimtelijke ordening

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Het inventariseren en definiëren van de opgaven voor onze stad (Omgevingsvisie), het integreren en ruimtelijk vertalen van deze opgaven op gebiedsniveau (Omgevingsplan) en het voeren van regie op de ontwikkeling van onze stad.

Een aantrekkelijke stad voor jong en oud betekent prettig werken, ondernemen, wonen en leven. De kwaliteiten van Hoorn benutten we steeds meer en beter. De gemeente stimuleert initiatieven vanuit de samenleving die bijdragen aan onze ambities. De gemeente maakt een ambitiesprong ('Meer stad worden') en realiseert stedelijke woonmilieus waarin wonen, werken en verblijven samenkomen. De ontwikkeling van de stad krijgt vorm door ruimte te bieden aan initiatieven. In samenwerking met ontwikkelaars en corporaties (woningmakers) brengen we initiatieven tot ontwikkeling.

Samen met de andere Westfriese gemeenten willen we tot de meest aantrekkelijke en ambitieuze regio's van Nederland behoren. Dit is vastgelegd in het Pact van Westfriesland 7.1. Daarnaast is dit in 2021 vastgelegd in het Woonakkoord. We verbinden onze opgaven met de opgaven op grotere schaal in het stedelijk netwerk, zoals het Programma Bereikbare Steden, de Ontwikkelagenda Hoornse Lijn en de ambities in de regio Noord-Holland Noord.

We zijn voorbereid op de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2022.

Resultaten

1. Bijdrage leveren aan de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente Hoorn door het stimuleren en faciliteren van initiatieven.
2. Het bieden van een actueel ruimtelijk kader.
3. Een sterke economische, sociale en ruimtelijke structuur binnen Westfriesland.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Het invoeren van de Omgevingswet.
2. Het voorbereiden van Omgevingsplannen.
3. Het vergunningsproces is geschikt voor de Omgevingswet.
4. Het inrichten van een intaketafel en omgevingstafel.

Wat mag het kosten?

tabel 64 financieel overzicht Ruimtelijke ordening (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-3.450	-3.205	-2.662	543	-2.665	-2.257	-2.257
baten	830	564	566	2	566	166	166
totaal saldo van baten en lasten	**-2.620**	**-2.641**	**-2.096**	**545**	**-2.099**	**-2.091**	**-2.091**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	275	161	0	-161	0	0	0
	-2.345	**-2.480**	**-2.096**	**384**	**-2.099**	**-2.091**	**-2.091**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 65 verklaring verschillen Ruimtelijke ordening (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-13			
In 2019 is het programma Omgevingswet gestart. Dat programma zorgt er voor dat de Omgevingswet op tijd wordt ingevoerd. Het gaat dan om beleid en regelgeving, organisatie, medewerkers en	418			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
informatisering, plus het voldoen aan de ambitie van de raad. Hieraan is een programmabudget verbonden. De kosten worden deels gedekt vanuit de reserve diverse incidentele bestemmingen, zie beleidsveld Volkshuisvesting.				
Incidenteel werkbudget Poort van Hoorn in 2021. Daartegenover staat een onttrekking aan de reserve Poort van Hoorn.	161			-161
De door te belasten kosten van ICT en Informatiemanagement veranderen van eigen investeringen naar cloudoplossingen. Dat is iets duurder, doordat het contracten met derden zijn die jaarlijks worden geïndexeerd. Het levert nu ten opzichte van 2021 een nadelig verschil op.	-21			
Overige verschillen.	-2			
totaal	**543**	**2**	**0**	**-161**

Beleidsveld Volkshuisvesting

Wat willen we bereiken?

Doelstelling

Hoorn is een aantrekkelijke woonstad. Hoorn werkt aan gemengde wijken waarin mensen prettig en gezond samen kunnen leven en waar plek is voor alle (inkomens)groepen, ook ouderen, kwetsbare inwoners, woonwagenbewoners en buitenlandse werknemers.

De vraag naar woningen is groot. Daarom zet Hoorn in op groei van het aantal woningen voor de gewenste doelgroepen, zowel op nieuwe locaties als binnen bestaande buurten (‘inbreiden’ en verdichten). Om jongeren aan onze stad en regio te binden, bouwt Hoorn extra woningen voor jongeren, studenten uit Hoorn en Wesfriesland en young professionals van buiten de regio. Ook de woningvraag bij senioren en eenpersoonshuishoudens verandert en vraagt om bijbehorend woning- en voorzieningenaanbod.

Resultaten

- In Hoorn is het aantal woningen op basis van de Woonvisie gerealiseerd (gemiddeld 500 woningen per jaar).
- Een aantrekkelijk en vernieuwend woningaanbod om specifieke groepen inwoners aan te trekken (jongeren, hoger opgeleiden en jonge gezinnen, doorstroming senioren).
- Bijdrage aan een evenwichtige balans in de wijk met nieuwbouw van woningen, waarbij we uitgaan van een verdeling 30-30-40 (goedkoop, middelduur, duur).
- Prestatieafspraken met de woningcorporatie zijn uitgevoerd (realisatie van de voorraad huurwoningen 2022) en betrekt zorgpartijen daarbij voor de ouderenhuisvesting.
- Uitbreiding van huisvesting van woonwagenbewoners is opgestart.
- Regionale plan van aanpak huisvesting buitenlandse werknemers in uitvoering.
- Initiatieven voor bijzondere woonvormen gestimuleerd en gefaciliteerd.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. We blijven actief in gesprek met initiatiefnemers om woningen te realiseren die in de actuele behoefte voorzien (o.a. met de "Woningmakers")
2. We zetten in op maximale versnelling van de woningbouwproductie.
3. We benutten actief kansen om meer stad te worden en richten ons op jongeren en doorstroommogelijkheden voor senioren.
4. We leveren een actieve bijdrage om Hoorn als kloppend hart van de regio een vitale stad te laten blijven.
5. We creëren en/of faciliteren nieuwe vestigingsmilieus waarin wonen, werken en beleven samenkomen.
6. We voeren de prestatieafspraken met Intermaris uit en actualiseren deze jaarlijks. In de prestatieafspraken maken we onder andere afspraken over de uitbreiding van het aantal sociale huurwoningen, het verduurzamen van de woningvoorraad en het bieden van zorgvastgoed.
7. Het voorbereiden van uitbreiding van de huisvesting van woonwagenbewoners.
8. Creëren van voldoende huisvesting voor buitenlandse werknemers in de regio en verminderen van overlast door (aanwezige huisvesting van) buitenlandse werknemers in de wijken.
9. Het afronden van het onderzoek naar andere woonmogelijkheden zoals woningsplitsen, woningdelen en kamerverhuur.

Wat mag het kosten?

tabel 66 financieel overzicht Volkshuisvesting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-5.839	-4.523	-4.617	-94	-4.576	-4.574	-4.648
baten	2.935	2.031	1.950	-81	2.494	1.953	1.973
totaal saldo van baten en lasten	**-2.904**	**-2.492**	**-2.667**	**-175**	**-2.082**	**-2.621**	**-2.675**
toevoeging reserves	-430	-424	-318	106	-324	-330	-336
onttrekking reserves	945	700	478	-222	508	509	510
	-2.389	**-2.216**	**-2.507**	**-291**	**-1.898**	**-2.442**	**-2.501**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 67 verklaring verschillen Volkshuisvesting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.	-213			
De kapitaallasten 2022 zijn hoger dan in 2021. Dat komt voornamelijk door de actualisatie van de boekwaarden van het Oostereiland.	-126			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
In 2021 zijn incidenteel uitgaven geraamd voor energielabels vastgoedbezit en vierjaarlijkse EED rapportage over het actuele energieverbruik en de besparingsmogelijkheden. In 2022 zijn die kosten er niet, wat een voordelig saldo geeft.	75			
In 2021 is voor de samenwerking met woningbouwontwikkelaars in het Hoornse bouwberaad budget geraamd. Die kosten zijn er in 2022 niet. Daartegenover staan bijdragen de provincie en de gemeente Medemblik. Die inkomst is er in 2022 niet, zodat het aan de batenkant een negatief verschil geeft.	87	-81		
Er is in 2021 incidenteel extra budget voor wonen boven en in winkels beschikbaar gesteld via amendement bij de jaarstukken 2020. Dat budget is er in 2022 niet, zodat er een positief verschil ontstaat.	75			-75
De storting in de reserve Oostereiland is lager dan in 2021.			106	
De dekking voor diverse uitgaven in 2021 voor de omgevingswet is op dit beleidsveld geraamd. Die dekking is er in 2022 niet meer, waardoor een nadelig verschil ontstaat. Zie ook beleidsveld Ruimtelijke ordening.				-100
Voor de uitgaven in 2021 voor het woonakkoord/de startersleningen (beleidsveld ruimtelijke ordening) is op dit beleidsveld een inkomst uit de reserve Diverse incidentele bestemmingen geraamd. Die inkomst is er in 2022 niet, zodat een nadelig verschil ontstaat.				-34
Overige verschillen.	8			-10
totaal	**-94**	**-81**	**106**	**-222**

Beleidsveld Wijkgericht werken

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
De kwaliteit van de wijken behouden en wordt telkens verbeterd; zowel uit fysiek als sociaal oogpunt. De saamhorigheid in de buurt vergroten door bewoners.

Resultaten
1. Er is een begin gemaakt van een uitgebreid netwerk van bewoners en gebruikers in elke wijk.
2. De wijken zijn leefbaarder door een ‘ons'-gevoel.
3. Er is meer zorg voor de buurt en de bewoners vanuit de bewoners
4. Er komen meer initiatieven vanuit de groep bewoners en gebruikers op allerlei gebied
5. De gemeente wordt door initiatiefnemers meer gezien als meedenkende partner bij uitwerking van plannen

Wat gaan we daarvoor doen?

Wijkzaken gaat gesprekken aan met de bewoners en gebruikers van de wijken. Geïnventariseerd wordt wat de wensen zijn op het gebied van de leefbaarheid. Bekeken wordt wat de verschillende bewoners kunnen en willen doen voor elkaar. Hierbij worden zaken aan elkaar gekoppeld die kunnen leiden tot nieuwe kleine of grote initiatieven. Waar nodig en mogelijk wordt een initiatief gefaciliteerd door menskracht of middelen, binnen het budget.

Het samenbrengen van bewoners buurten of straten kan mogelijk gemaakt worden door gemeentelijke initiatieven zoals Project Steenbreek, het organiseren van wijkschouwen met bewoners, What's-Appgroepen ten behoeve van Buurtpreventie en informatieavonden over veiligheid, zorg, etc.

Intern worden de geluiden uit de wijken naar voren gebracht in diverse overleggen. Extern wordt het gevormde beleid uitgelegd in de verschillende overleggen met bewoners.

Prestaties in 2022
- Het zoeken naar en gesprekken voeren met sleutelpersonen (‘wijkmakers’) in de wijken.
- Het bouwen van een netwerk van bewoners en gebruikers in de wijken.
- Het verstevigen en onderhouden van de relaties met instellingen en organisaties.
- We faciliteren en ondersteunen initiatieven vanuit de wijk, waaronder ook de buurtfeestjes.
- Bewonersoverleggen ondersteunen en wijkbewoners enthousiast maken om hierbij aan te sluiten.
- We nemen deel aan de Operatie Steenbreek: tegels eruit, plantjes erin. Bewoners tijdens een Steenbreekinformatiemarkt meer bewust maken van de gevolgen van klimaatverandering.

- Stimuleren van adoptie van openbaar groen door mee te denken met bewoners en het adopteren van groen gemakkelijker te maken.
- In iedere wijk een wijkschouw.

Wat mag het kosten?

tabel 68 financieel overzicht Wijkgericht werken (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-1.504	-2.741	-795	1.946	-654	-654	-654
baten	15	0	0	0	0	0	0
totaal saldo van baten en lasten	**-1.489**	**-2.741**	**-795**	**1.946**	**-654**	**-654**	**-654**
toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0
onttrekking reserves	314	1.115	0	-1.115	0	0	0
	-1.175	**-1.626**	**-795**	**831**	**-654**	**-654**	**-654**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 69 verklaring verschillen Wijkgericht werken (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De doorbelasting van personeelslasten verandert ieder jaar. Het is afhankelijk van diverse oorzaken, onder andere de focus op de werkzaamheden komend jaar en de overheadkosten. Gekeken over	462			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
de hele begroting is er geen verschil, per beleidsveld kan er wel een verschil zijn. Een negatief bedrag betekent dat er meer uren worden toegerekend dan in 2021.				
De uitgaven voor het programma Hoorn-Noord/Venenlaankwartier verschillen per jaar. Vanuit 2020 is er 628.908 euro doorgeschoven via de reserve diverse incidentele bestemmingen. Die lasten zijn in 2021 geraamd en incidenteel.	629			-629
Het programma Kansen voor de Kersenboogerd is een meerjarig programma (looptijd 2019-2022). In 2021 was eenmalig 300.000 euro geraamd. Daarnaast is via de reserve diverse incidentele bestemmingen 226.164 euro als resultaatbestemming overgeheveld van voorgaande jaren naar 2021. Beide bedragen zijn incidenteel.	595			-226
Het programma Grote Waal Samen Sterk betreft een meerjarig programma. Via de reserve diverse incidentele bestemmingen is 260.000 euro als resultaatbestemming overgeheveld van voorgaande jaren naar 2021	260			-260
totaal	**1.946**	**0**	**0**	**-1.115**

Beleidsveld Grondzaken

Wat willen we bereiken?

Doelstelling
Grondzaken faciliteert ruimtelijke ontwikkelingen om meer stad te worden. Hierbij is een relatie met onder andere stedenbouw en ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en economische zaken.

Resultaten
1. Een geactualiseerd grondbeleid dat aansluit bij de ambitiesprong om 'Meer stad' te worden.

2. De ambities van de stad krijgen een plek in de verschillende ontwikkelingsgebieden, door het creëren van fysieke ruimte voor woningen, (zorg)voorzieningen en scholen en voor bedrijven op bedrijventerreinen.
3. Kostenverhaal wordt toegepast bij het faciliteren van ontwikkelingen op gronden van derden.
4. Het ondersteunen van structuurbepalende stedelijke ontwikkelingsprojecten voor de lange termijn, zoals bij de Poort van Hoorn.
5. Een meerjarenperspectief grondexploitaties.

Wat gaan we daarvoor doen?

Prestaties in 2022

1. Voorstel voor een nota kostenverhaal bovenwijkse voorzieningen en actualiseren van de nota grondbeleid.
2. Voor de uitgifte van bouwgrond ten behoeve van ontwikkelingen worden gronden bouw- en woonrijp gemaakt, verkoopgesprekken gevoerd en overeenkomsten opgesteld en gesloten. Voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein Zevenhuis monitoren we de al gesloten samenwerkingsovereenkomst.
3. Het toepassen van de Nota Kostenverhaal en de werkwijze updaten ter voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet.
4. Ter ondersteuning van structuurbepalende stedelijke ontwikkelingsprojecten worden onder andere haalbaarheidsstudies uitgevoerd. Voor het faciliteren van ontwikkelingen op gronden van derden worden overeenkomsten gesloten met ontwikkelende partijen. Kostenverhaal maakt hiervan onderdeel uit.
5. De voortgang van de grondexploitaties en de risico’s binnen lopende projecten wordt jaarlijks inzichtelijk gemaakt, gepresenteerd en gerapporteerd via het meerjarenperspectief grondexploitaties.

Wat mag het kosten?

tabel 70 financieel overzicht Grondzaken (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	rekening	begroting					
	2020 saldo	2021 saldo	2022 saldo	te verklaren saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo
lasten	-13.083	-14.187	-11.455	2.733	-7.567	-8.311	-8.098
baten	14.581	14.781	11.644	-3.137	7.744	8.488	8.275
totaal saldo van baten en lasten	**1.498**	**594**	**189**	**-404**	**177**	**177**	**177**
toevoeging reserves	-2.428	-594	-191	403	-179	-179	-179
onttrekking reserves	414	0	0	0	0	0	0
	-516	**0**	**-2**	**-1**	**-2**	**-2**	**-2**

Verklaring verschil saldo Begroting 2021 ten opzichte van Begroting 2022

tabel 71 verklaring verschillen Grondzaken (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
Er zijn in 2022 lagere kapitaallasten dan in 2021. Dit is een gevolg van de nieuwe berekening voor de grondexploitaties.	96			

	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves
De grondexploitaties zijn opnieuw berekend. De lasten zijn in 2022 fors lager dan in 2021 door een forse verbetering van de resultaten van de verschillende grondexploitaties. Dat geeft een positief verschil ten opzichte van 2021. Daar staat tegenover dat ook de inkomsten fors lager zijn. Dat is dan een nadelig verschil ten opzichte van 2021.	2.637	-3.137	403	
totaal	**2.733**	**-3.137**	**403**	**0**



Overzicht programma's

Programma’s waarover een positief besluit is genomen, zijn opgenomen in het projectenportfolio van de gemeente Hoorn. In dit onderdeel van de begroting worden deze programma’s toegelicht. Programma’s zijn gericht op het behalen van doelstellingen, en hiervoor worden voor een periode van meerdere jaren middelen ter beschikking gesteld.

Per programma wordt de (meerjarige) doelstelling toegelicht. Ook wordt beschreven welke activiteiten in 2022 worden uitgevoerd en welke concrete resultaten in 2022 worden verwacht.



Hoorn-Noord/Venenlaankwartier

Doelstelling
Het doel van het programma Hoorn-Noord/Venenlaankwartier is de kwaliteit van de wijk behouden, waar nodig vergroten en het samenleven bevorderen.

Voor het realiseren van het doel:

- werken we samen met de wijk vanuit de kracht van de wijk;
- realiseren we diverse projecten op fysiek, economisch en sociaal terrein.

Wat gaan we voor het programma doen?

Project Holenkwartier
Doel is het herstructureren van de voormalige Philips-locatie tot een innovatieve woon- en werkbuurt met circa 400 woningen, waarbij tot 2025 circa 100 woningen per jaar worden opgeleverd.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Woonrijp maken van fase 1A. Het gaat om de oplevering van 36 koopwoningen en 20 huurappartementen van Intermaris.
2. Woonrijp maken van fase 1B. Deze fase bestaat uit de oplevering van 66 woningen en appartementen.

3. Bouwrijp maken van fase 2A. Het gaat om de bouw van 60 huurappartementen voor Intermaris en 123 woningen en appartementen, waarvan 10% in het goedkope segment.

Project herontwikkeling schoollocaties Venenlaankwartier
Doel is her ontwikkelen van de locaties Eikstraat/Abbingstraat en de RAC-locatie voor basisonderwijs met kinderdagopvang (Integrale Kind Centra (IKC's) voor Montessori basisonderwijs en Rooms Katholiek basisonderwijs (Montessorischool en Mariaschool)), wonen en parkeren.

Wat gaan we daarvoor doen?
1. Aan de hand van de businesscase moet duidelijk worden of en hoe een integrale ontwikkeling van beide locaties mogelijk is.
2. Opstellen van een nota van uitgangspunten voor beide locaties.
3. Opstellen van een stedenbouwkundig plan voor beide locaties.
4. Organiseren van participatietraject met de buurt bij de uitwerking van de uitgangspunten en stedenbouwkundige plannen.

Project De Vrijheid Hoorn
Doel is de bouw van woningen op de locatie Holenweg 6, 8 en 10, rekening houdend met de omgeving. Daarbij sluiten de woningen kwantitatief en kwalitatief aan op het Holenkwartier en op de behoefte van woningzoekenden in Hoorn.

Wat gaan we daarvoor doen?
1. Na goedkeuring van het stedenbouwkundig plan beoordelen wij de onderzoeken die onderdeel uitmaken van de ruimtelijke onderbouwing bij de ruimtelijke procedure.
2. Anterieure overeenkomst sluiten met de ontwikkelaar om het kostenverhaal te verzekeren.
3. Opstarten van de ruimtelijke procedure.

Projecten Noord van Noord en Hart van Noord (Intermaris)
Doel is het her structuren van de bestaande woningen in Sint Jozefstraat (Noord van Noord) en Vijandstraat en omgeving (Hart van Noord), door intensivering van de woningbouw in combinatie met een kwalitatief hoogwaardige openbare ruimte.

Wat gaan we daarvoor doen?
1. Na vaststelling van de massastudie en de visie voor de inrichting van de openbare ruimte de nota van uitgangspunten voor de locaties opstellen.
2. Opstellen van een stedenbouwkundig plan voor beide locaties.
3. Organiseren van participatietraject met de buurt bij de uitwerking van de uitgangspunten en stedenbouwkundige plannen.

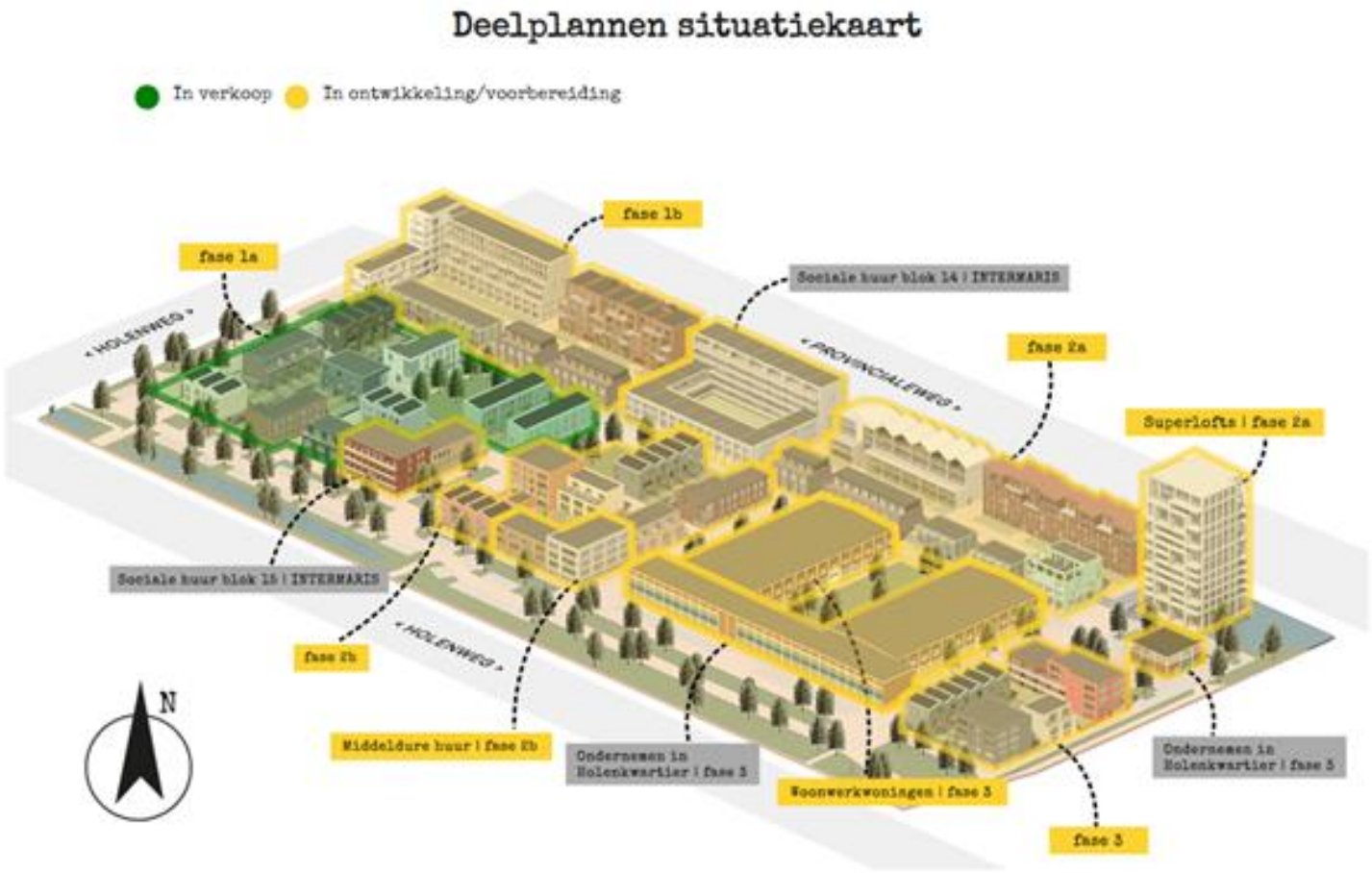
Project vervangen riolering Hoorn-Noord/Venenlaankwartier
Doel het voorzien van de wijk voorzien van een nieuwe toekomstbestendige riolering, die integraal wordt voorbereid en uitgevoerd vanuit de aspecten riolering, klimaatontwikkeling, energietransitie en de herinrichting van de openbare ruimten waar de riolering wordt vervangen.

Wat gaan we daarvoor doen?
1. Uitvoering van de eerste fase: Draafsingel, Venenlaan, Boelisstraat, Van Beijerenstraat, Willemsweg en Julianaplein.
2. Voorbereiding van de tweede fase.

Projecten sociaal domein
Door de COVID-19 maatregelen hebben de projecten in het beleidsveld van het sociaal domein van het programma vanaf maart 2020 nagenoeg stilgelegen. Initiatieven en projecten in dit domein, zoals WIJKKIJK, Goed ouder worden in de wijk en Gezondheidscheck, worden na de versoepelingen van de COVID-19 maatregelen weer opgepakt.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Herstarten en evalueren van initiatieven en projecten.
2. Onderzoeken hoe het festival WIJKKIJK te implementeren is in de wijk en of in “Netwerk en Partnerschap”.
3. Evalueren van de werking van “Netwerk en Partnerschap” en voorzien van aanbevelingen voor de toekomst.



Het programma heeft een relatie met de volgende onderdelen van de beleidsbegroting:

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Onderwijs

Kunst en Cultuur

Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening en

De beheerprogramma's.

Diverse beleidsvelden en het gebiedsgerichte programma worden op elkaar afgestemd, zodat beleid én wat in het programma naar voren komt leidt tot een gerichte uitvoering in de wijk.

Toelichting incidentele baten en lasten

Het programma Hoorn-Noord/Venenlaankwartier zou in principe in 2021 worden afgerond met een evaluatie. Door met name de COVID-19 maatregelen wordt de evaluatie verplaatst naar 2022. De resterende budgetten van de projecten worden doorgezet naar 2022.



Poort van Hoorn

De hoofddoelen van de Poort van Hoorn zijn

- Het realiseren van een aantrekkelijk stedelijk verblijfsmilieu met een hoogwaardige inrichting van de openbare ruimte.
- Het realiseren van een onderscheidend gebied binnen Hoorn en de regio dat bezoekers en gebruikers verwelkomt in de stad.
- Het realiseren van een goed functionerend multimodaal knooppunt voor de regio Westfriesland/Noord-Holland Noord.

Voor het realiseren van deze doelstelling

- creëren we aan de noordzijde van het spoor een Stationskwartier met een mix van wonen, werken, cultuur, voorzieningen, reizen en parkeren voor de binnenstad;
- sluiten we de zuidzijde van het Stationsgebied goed aan op de historische binnenstad met expliciete aandacht voor de groene singelstructuur;
- geven we de traverse over het spoor naast een functionele verbinding tussen de noord- en zuidzijde ook een verblijfsfunctie als ‘Podium’;
- ontwikkelen we de locatie Pelmolenpad-Prisma tot een duurzame en gezonde stadswijk tussen de binnenstad, wijk de Grote Waal en het stadsstrand;
- richten we het gebied rondom het station opnieuw in zodat de reiziger zich optimaal kan oriënteren en comfortabel kan overstappen tussen de verschillende modaliteiten (fiets, bus, auto en trein).

Wat gaan we daarvoor in 2022 doen?

1. Vaststellen van een bestemmingsplan Stationsgebied en een bestemmingsplan Pelmolenpad-/Prismalocatie.
2. Vaststellen van een grondexploitatie Stationsgebied en een grondexploitatie Pelmolenpad-/Prismalocatie.
3. Vaststellen van een Beeldkwaliteitsplan Poort van Hoorn.
4. Contracteren van private partijen voor het ontwikkelen van vastgoed.
5. Nadere afspraken maken over het ontwerp, realisatie, exploitatie en beheer van de parkeergarage met de NS.
6. Nadere afspraken maken over het ontwerp, realisatie, exploitatie en beheer van de fietsparkeervoorzieningen met ProRail en NS.
7. Nadere afspraken maken over het ontwerp, realisatie, exploitatie en beheer van de Traverse met ProRail, de NS en de Provincie.
8. Opstellen ontwerpen van infrastructuur en openbare ruimte.
9. Uitvoering geven aan de overeenkomst spoorse zaken met Museumstoomtram en ProRail zoals het verplaatsen van het onderstation.
10. Inrichten van de Projectorganisatie Poort van Hoorn die de regie voert over de gebiedsontwikkelingen Stationsgebied en de Pelmolenpad-/Prismalocatie.



Waterfront

Doelstelling
Het doel van dit programma is het nog beter benutten van de ligging van Hoorn aan het water en het verbeteren van de bereikbaarheid over het water.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Uitwerken uitvoeringsontwerp stadsstrand.
- Verwerken input inwoners over sport en spel in uitvoeringsontwerp.
- Communicatie naar inwoners, college en raad over Westerdijk en Stadsstrand over voortgang en veiligheid.
- Start proces monitoren zwemwater en voorbereidingen zwemwaterprofiel.
- Voorbereiden aanpassing bestemmingsplan.
- Aanvragen (omgeving)vergunningen.
- Voorbereiden horeca stadsstrand.
- Nemen verkeersbesluiten strand & fiets/voetpad Westerdijk.
- Ontwerp bruggen samen met Provincie Noord-Holland.
- Onderzoeken subsidiemogelijkheden.
- Ruimtelijk mogelijk maken ontwikkelingen Marina Kaap Hoorn.
- Coördineren van het maaien van fonteinkruid in het Markermeer. We doen dit samen met het Rijk, provincies, 10 deelnemende gemeenten en private partijen (watersportverbonden, commerciële en verenigingshavens). Zie ook 2.4 Water- en havenbeheer.

- Voeren van een lobby richting het Rijk voor het beheer van het Markermeer waarbij de toegankelijkheid van havensteden wordt gewaarborgd.

Er is een relatie met Openbare Orde en Veiligheid, Verkeer, vervoer en waterstaat (beleidsveld Water- en havenbeheer) en Economie (beleidsveld Toerisme).



Kansen voor de Kersenboogerd

Doelstelling
Het doel van dit programma is de verbetering van de leefbaarheid en het toekomstbestendig maken van centrumgebied Kersenboogerd.

Wat gaan we daarvoor doen?
We gaan verder met de (voorbereidingen van de) uitvoering van de toekomstvisie via de 5 sporen aanpak, zoals die is vastgesteld door de gemeenteraad op 8 december 2020. Dit gebeurt in samenwerking met Intermaris. Hierna worden de activiteiten van de gemeente Hoorn genoemd.

Activiteiten en resultaten per spoor in 2022
Spoor 1: Kwaliteitsimpuls en verduurzaming openbare ruimte en huurwoningen, aansluiting op warmtenet

1. Begeleiden en toetsen van de aanleg van het HVC-warmtenet.
2. Start kwaliteitsimpuls openbare ruimte via een inrichtingsplan per buurt.
3. Ontwikkelen (deel)omgevingsplan.
4. Faciliteren aanpak portieken Intermaris.

Spoor 2: Woondifferentiatie, inbreiding en herinrichting binnenterreinen Intermaris

1. Voorstel tot woondifferentiatie.
2. Voorstel tot inbreiding.
3. Onderzoek naar mogelijkheid tot creëren van woongemeenschappen.
4. Faciliteren van afsluiting hoven wooncomplexen Intermaris.

Spoor 3: Openbaar vervoersknooppunt Kersenboogerd, winkelcentrum en voorzieningen

1. Onderzoek naar benutten OV-knooppunt.
2. Ontwikkelen stedenbouwkundigplan station- en winkelgebied.

Spoor 4: Sociale aanpak

1. Door ontwikkelen en verdere uitvoering integrale, meerjarige sociale aanpak met onder andere een gebiedsgerichte armoedeaanpak, aandacht voor jongeren, inzet op ontmoeting, gezondheid en bewegen, stimuleren en faciliteren van bewonersinitiatieven.
2. Aanleg Olga Commandeurplein.

Spoor 5: Veiligheid

1. Ontwikkelen en uitvoeren plan van aanpak op basis van de Veiligheidsambitie.

In de gemeenteraad van december 2020 is besloten tot een investeringsbudget van 6 miljoen euro voor de kwaliteitsimpuls van de openbare ruimte, gelijkelijk verdeeld over 10 jaar. Wanneer overige onderdelen van de uitvoering van het programma vragen om een investering, wordt dit voorgelegd aan de gemeenteraad.

Er is een relatie met de volgende onderdelen van de beleidsbegroting: Openbare Orde en Veiligheid, Verkeer, vervoer en waterstaat, Sociale Voorzieningen en Maatschappelijke dienstverlening, Duurzaamheid en Milieu en Ruimtelijke Ordening en Volkshuisvesting.



Duurzaamheid

Zie beleidsveld 7.2 Duurzaamheid en Milieu.



Omgevingswet

Doelstelling
Implementatie van de Omgevingswet in Hoorn, inclusief de bijbehorende rol-, werk- en benaderingswijzen (o.a. “Ja, mits...” -benadering van initiatieven)

Wat gaan we daarvoor doen?
In 2022 maken we de verdere transitie naar de nieuwe wet. Dit betekent dat de oude werkwijzen verder worden omgevormd naar nieuwe werkwijzen. Naar verwachting is dit voor iedereen – van initiatiefnemer tot raadslid tot ambtenaar - wennen en leidt het regelmatig tot onduidelijkheid. De echte veranderopgave krijgt dan het effect en dat kan nog het nodige van ons vragen. Het programma Implementatie Omgevingswet houdt de regie en grijpt in als dat nodig is. Daardoor leidt de veranderopgave niet tot een verlaagd dienstverleningsniveau, het overschrijden van termijnen en conflicten.

Per pijler wordt gewerkt aan:

1. Omgevingsvisie: deze wordt in de eerste maanden van 2022 vastgesteld.
2. Omgevingsplannen: Alle vigerende bestemmingsplannen worden bij de ingangsdatum van de wet omgezet naar tijdelijke omgevingsplannen. Daarnaast is er in 2022 een omgevingsplan voor de bestaande stad dat verder uitgewerkt wordt naar het gemeente dekkend omgevingsplan.

3. Omgevingsvergunningen: In 2022 worden omgevingsvergunningen zowel inhoudelijk als digitaal al zoveel mogelijk als onder de Omgevingswet afgehandeld.

Daarnaast wordt een aantal zogenaamde technische besluiten genomen dat nodig is voor de vergunningverlening onder de nieuwe wet. Een technisch besluit behoeft geen inhoudelijke discussie maar verandert de teksten van de Wabo naar de Omgevingswet.
Daarnaast wordt de legesverordening in 2022 vastgesteld.

- Omgevingsverordening: deze wordt als technisch besluit rond de ingangsdatum vastgesteld.



Innovatieve stad

Doelstelling
De gemeente wil meer stad' worden. 'Meer stad' zijn betekent dat onze dienstverlening aansluit bij wat inwoners en bedrijven van ons in dat kader verwachten: goed contact, sneller en maatwerk. We zoeken via innovatie en op basis van netwerkend partnerschap samen met inwoners, ondernemers en organisaties in de stad naar oplossingen voor stedelijke uitdagingen. Het programma Innovatieve stad draagt met de pijlers dienstverlening, stadskracht en datagedreven sturing bij aan deze ambitie.

2022 is het laatste jaar van het programma. Komend jaar evalueren we het programma.

Wat gaan we daarvoor doen?

1. Dienstverlening:

1. We verbeteren dienstverleningsprocessen op basis van feedback van onze inwoners en ondernemers. Daarnaast gebruiken we data van onze dienstverleningsprocessen om onze dienstverlening te verbeteren.
2. We maken medewerkers bewuster van hun rol in de dienstverlening en het effect van goede communicatie op de tevredenheid van onze inwoners en ondernemers. We sturen op het nakomen van afspraken door gebruik te maken van data.
3. We verbeteren de digitale dienstverlening voor producten en diensten. Videobellen, eenmalig inloggen en het inzien van eigen gegevens en informatie zijn hier voorbeelden van.

2. Datagedreven sturing:

1. We richten ons op het ontwikkelen van dashboards en andere dataproducten. We ontwikkelen onder andere dataproducten binnen het sociaal domein, de dienstverlening, duurzaamheid, de bedrijfsvoering, de economie en de binnenstad. Deze dataproducten gebruiken we voor het vormen van beleid, het verhogen van de grip op de bedrijfsvoering en het verbeteren van de dienstverlening.
2. Medewerkers trainen en stimuleren om data te gebruiken bij hun dagelijks werk en bij het vormen van beleid.

3. Stadskracht:

- Verbinden van mensen, organisaties en netwerken. Dit doen we bijvoorbeeld via de stadscommunity Voor een mooie Stad (VEMS).



Overzicht projecten

Projecten waarover een positief besluit is genomen, zijn opgenomen in het projectenportfolio van de gemeente Hoorn. In dit onderdeel van de begroting worden deze projecten toegelicht. Projecten zijn gericht op een concreet resultaat. De voorbereiding en realisatie hiervan vindt meestal plaats in meerdere jaren. Projecten die onderdeel uitmaken van een programma, worden onder het betreffende programma toegelicht.

Per project wordt de (meerjarige) doelstelling toegelicht. Ook wordt beschreven welke activiteiten in 2022 worden uitgevoerd en welke concrete resultaten in 2022 worden verwacht.

Voor een aantal beleidsvelden zijn projecten in voorbereiding (onderwijshuisvesting, volkshuisvesting, verkeer, vervoer en waterstaat). Deze voorbereidingen worden in de betreffende beleidsvelden verder toegelicht.



Bangert en Oosterpolder

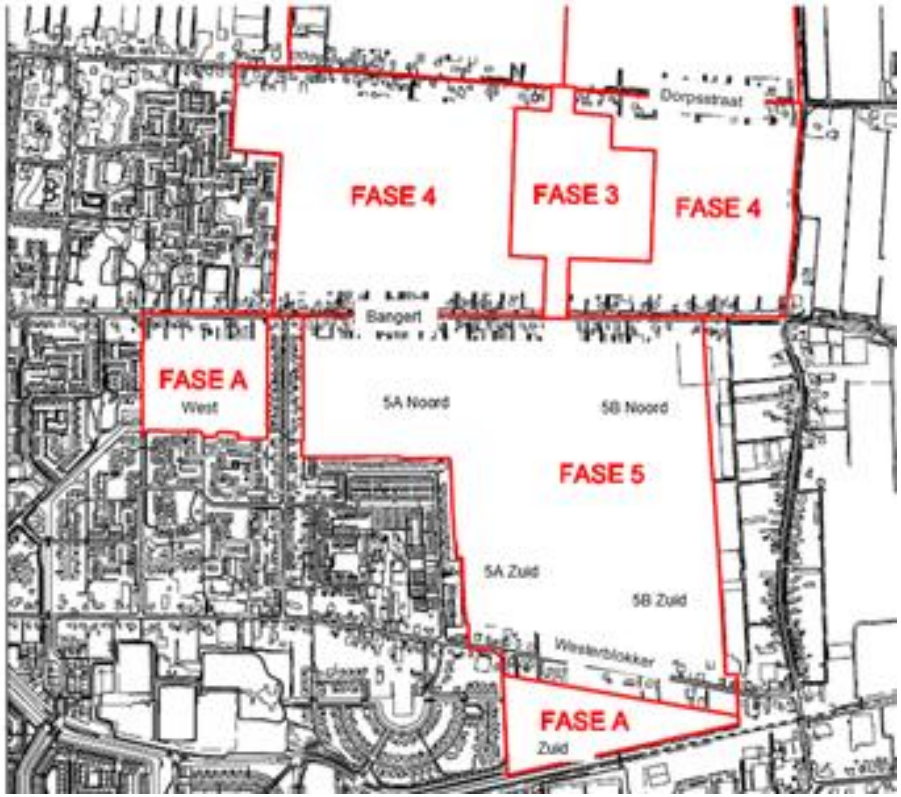
Doelstelling
Het doel van dit project is het voorzien in de woningbehoefte met de bijhorende voorzieningen die behoren bij een nieuwbouwwijk van deze omvang.

Meer concreet houdt dit in dat in de komende jaren de laatste fasen van deze nieuwbouwwijk volgebouwd gaan worden. In totaal gaat het hierbij om nog ongeveer 770 woningen, waarvan ruim 100 sociale huurwoningen.

Wat gaan we daarvoor doen in 2022?

1. In opdracht van Intermaris worden 22 sociale huurwoningen gebouwd in fase 3SP (“oude Deenlocatie”), waarna de gemeente het openbare gebied aanlegt.
2. In fase 5B Noord zijn de meeste van de 179 woningen in 2021 opgeleverd door de verschillende ontwikkelaars, maar dit geldt niet voor alle woningen. Ook in 2022 worden hier nog woningen gebouwd waarna de aanleg van het openbaar gebied afgerond kan worden.
3. In fase 5A Noord (deelgebied 1 en 2) is door de verschillende ontwikkelaars gestart met de bouw van ongeveer 195 woningen, onderverdeeld in de verschillende categorieën. De gemeente start daarna met de aanleg van het openbare gebied.
4. In fase 5A Noord (deelgebied 3 en 4) is in 2021 voor ongeveer 155 woningen bouwrijpe grond opgeleverd en overgedragen aan de ontwikkelaars. Zij starten in 2022 met de bouw van de woningen onderverdeeld in de verschillende categorieën. Afhankelijk van het

bouwtempo van de woningbouw, start de gemeente hier in 2022 met de aanleg van de openbare ruimte.
5. In fase 5A Zuid worden de werkzaamheden voortgezet om te komen tot een anterieure overeenkomst met de zelfrealisator voor de ontwikkeling en bouw van ongeveer 90 woningen in de verschillende categorieën.
6. In fase 5B Zuid worden de onderhandelingen voortgezet voor de aankoop van gronden voor de ontwikkeling van woningbouw.
7. In fase A West worden de voorbereidende werkzaamheden voortgezet en worden de gronden in opdracht van de gemeente bouwrijpgemaakt voor de realisatie van ongeveer 60 koopwoningen die naar verwachting in 2023 gerealiseerd worden.
8. In fase A Zuid worden de voorbereidende werkzaamheden opgepakt voor de realisatie van ongeveer 120 woningen in de verschillende categorieën.
9. Het verkennend onderzoek naar de mogelijke ontwikkeling van de noordzijde van De Strip (“zgn. kantoorlocatie”) wordt in de tijd naar achteren geschoven. De reden is de ruimtelijke samenhang met de definitieve inrichting van de groenzone langs de Provincialeweg N307. Deze definitieve inrichting gaat voorlopig niet door.



Besluitvorming voor een definitieve inrichting van de groenzone langs de N307 (tussen Oostergouw en Rijweg) is in de tijd naar achteren geschoven en kan indien gewenst en financieel haalbaar ergens in de komende jaren weer opgepakt worden. In 2021 wordt wel gestart met het aanleggen van een kleinschaliger park tussen fase 2 van de Bangert Oosterpolder en de Provincialeweg N307 (tussen De Strip en Rijweg). Hiervoor is geld vrijgemaakt uit bestaande middelen. Besluitvorming moet ook plaatsvinden voor de realisatie van een definitieve fiets- en voetgangersverbinding tussen de fiets- en voetgangerstunnel onder de N307 door en de Bangert en Oosterpolder.



Oplossen knelpunt turborotonde

Doelstelling
Verbeteren van de doorstroming en de verkeersveiligheid voor het autoverkeer op de Provincialeweg van en naar de A7.

Wat gaan we daarvoor doen?
De werkzaamheden worden grotendeels in 2021 uitgevoerd en het knelpunt is daarmee opgelost, waarna de nazorgfase volgt in 2022. Dit betreft onder andere

1. de nazorg van het straatwerk;
2. bijstellen van de verkeersregelinstallatie;
3. opnieuw inplanten waar planten zijn weggevallen in het aangeplante groen.



Herontwikkeling locatie Oude Hockeyvelden

Doelstelling
De doelstelling voor de locatie oude hockeyvelden is een integrale ontwikkeling van de locatie oude hockeyvelden met daarin de combinatie van:

- Een Integraal Kind- en Expertise Centrum (IKEC).
- Circa 140 appartementen, waarvan 80 in het sociale- en 60 in het middeldure woningbouwsegment.
- Voldoende parkeergelegenheid (voor de functies in het plangebied)

Wat gaan we daarvoor doen?
Voordat wij het programma voor de locatie definitief maken, informeren wij de omgeving. Vervolgens:

1. definiëren wij het programma voor de oude hockeyvelden en maken het ontwerp definitief;
2. spreken wij met Intermaris en de ontwikkelaar over de doelgroepen (doorstromers en kleine huishoudens).

Aan de hand van het definitieve programma wordt de grondexploitatie opgesteld en de bestemmingsplanprocedure gestart.



Realisatie Integraal Kind- en Expertisecentrum

Doelstelling
Gemeente Hoorn ontwikkelt samen met de partners van het speciaal basisonderwijs (Stichting Trigoon), kinderopvang (Stichting Kinderopvang Hoorn) en een zorgpartner het Integraal Kind- en Expertisecentrum (IKEC). De ambitie van het IKEC is om alle expertise te bundelen en daarmee de pedagogische omgeving voor jonge kinderen van 0 tot en met 12 jaar in Hoorn en de regio te versterken.

Specifiek voor 2022 is het doel voorbereidingen treffen om te starten met de bouw van het IKEC.

Wat gaan we daarvoor doen?
Nu de definitieve locatie voor het IKEC is aangewezen:

1. Afronden definitief ontwerp voor het IKEC met buitenruimte;
2. Selectie van een aannemer;
3. Start bouw op de locatie.

De uiteindelijke start van de bouw voor het IKEC hangt nauw samen met het doorlopen van de bestemmingsplanprocedure voor deze locatie (zie ook project Herontwikkeling locatie Oude Hockeyvelden).



Modernisering stadhuis

Doelstelling
Het realiseren van een modern, duurzaam en op de toekomst ingerichte huisvesting voor bezoekers, de organisatie en het bestuur. De gemeenteraad heeft in september 2020 besloten het stadhuis te renoveren. Daarbij zijn de lasten door de gemeenteraad opgenomen in de begroting. De architect is gecontracteerd en eind 2021 is het schetsontwerp gereed. Voor het einde van 2021 vindt, door een Europese aanbesteding, ook de contractering van de bouwkundig aannemer en de installateur plaats.

Wat gaan we daarvoor doen

1. In het bouwteam wordt het schetsontwerp uitgewerkt tot een definitief ontwerp. De leidraad voor het project is het technische en functioneel programma van eisen en de vastgestelde begroting.
2. Eind 2022 start de renovatie van het Stadhuis.
3. In afstemming met de gebruikers wordt passende tijdelijke huisvesting georganiseerd voor de periode van de renovatie.



Uitbreiding woonwagenlocatie Bobeldijkerweg / Zomervaart

Doelstelling
Het uitbreiden van de woonwagenlocatie met kavels en standplaatsen.

Wat gaan we daarvoor doen

1. Start voorbereiding in 2022. De voorbereiding om tot uitbreiding van het woonwagencentrum Bobeldijk aan de Zomervaart te komen, start en loopt door in 2022. Dat betreft onder andere de ruimtelijke procedure voor de uitbreiding van kavels en standplaatsen en het maken van een grondexploitatie.
2. Opstellen Inschrijvings- en toewijzingsregels voor de woonwagenstandplaatsen.

Lokale heffingen

Deze paragraaf bevat de volgende onderdelen:

1. Uitgangspunten voor de belastingtarieven
2. Invloed Corona op inkomsten Lokale heffingen 2022
3. Gemeentelijke belastingdruk
4. De geraamde inkomsten
5. Een overzicht van soorten belastingen
6. Vergelijkingen woonlasten gemeentelijke belastingen
7. Het kwijtscheldingsbeleid
8. Een overzicht kostendekkendheid

Uitgangspunten

Hoorn hanteert voor de bepaling van belastingtarieven drie uitgangspunten:

1. Hoornse burgers en bedrijven worden niet zwaarder belast dan voor de gemeentelijke financiële huishouding noodzakelijk is;
2. Tarieven van gemeentelijke belastingen worden jaarlijks trendmatig verhoogd.
3. Tarieven van leges en retributies zijn kostendekkend, tenzij er maatschappelijke argumenten zijn dat niet te doen.

Invloed Corona op inkomsten Lokale heffingen 2022

Belastinginkomsten uit parkeren, haven en het toerisme zijn afhankelijk van de mate waarop de economische situatie in Nederland zich na de coronacrisis herstelt. Het CPB schat in dat economie in 2022 groeit. De werkeloosheid is in 2021 gedaald. Vooral de horeca, cultuur en recreatie zagen hun omzet scherp dalen. Overheidssteun hield deze en andere bedrijven in de lucht. Het risico is aanwezig dat bedrijven met een grote schuldenlast omvallen. Dit kan tot gevolg hebben dat leegstand toeneemt en de inkomsten van de gemeentelijke belastingen dalen.

Tijdens de lockdown zijn de inkomsten uit betaald parkeren sterk gedaald. Door de inzet van de scanauto is de betalingsbereidheid toegenomen. Hierdoor is de inkomstenderving de afgelopen jaren beperkt. Verwacht wordt dat in 2022 de inkomsten uit parkeren weer verder aantrekken. En dat deze door de inzet van de scanauto ook stijgen.

De toeristische sector en met name het personenvervoer (riviercruisevaart en chartervaart) zijn sterk gedaald. Zolang de 1,5 meterregel van toepassing is kan deze vorm van toerisme zich ook in 2022 beperkt herstellen. De inkomsten uit de toeristenbelasting staan in 2022 onder druk.

Gemeentelijke belastingdruk

De geraamde inkomsten voor de gemeentelijke heffingen worden met 1,4% trendmatig verhoogd. In 2022 zijn de totale inkomsten uit gemeentelijke belastingen geraamd op 40,2 miljoen euro. Dit is ongeveer 14% van de totale geraamde inkomsten van de gemeente. De gemeente is voor de uitvoering van haar taken en bestuurlijke wensen steeds meer afhankelijk van het genereren van eigen inkomsten.

Hoorn heft vrijwel alle belastingen (11) die wettelijk zijn toegestaan. Geen van de nog resterende gemeentelijke belastingen leiden tot een substantiële verhoging van eigen inkomsten. Als de gemeente de eigen inkomsten van de gemeentelijke belastingen wil verhogen, dan kan dat alleen door bestaande tarieven te verhogen van de algemene belastinginkomsten.

Geraamde inkomsten

De opbrengst uit gemeentelijke belastingen is voor 2022 geraamd op 40,2 miljoen euro. In onderstaande tabel staat de geraamde opbrengst per belasting aangegeven.

tabel 72 opbrengst lokale heffingen 2021 (x 1.000 euro)

	inkomsten 2021	inkomsten 2022
OZB eigenaren woningen	7.447	9.671
OZB eigenaren niet-woningen	2.435	3.094
OZB gebruikers niet-woningen	1.748	1.856
Afvalstoffenheffing	10.179	10.360
Rioolheffingen	5.692	5.882
Hondenbelasting	326	337
Reclamebelasting	900	900
Parkeerbelastingen	3.501	4.388
Precariobelasting	215	315
Marktgeld (precariobelasting)	113	117
Toeristenbelasting	434	440
Rechten en retributies		
Leges	1.936	2.156
Begraafrechten	275	275
Havengeld	415	421
totaal	**35.617**	**40.212**

Soorten belastingen

De onroerende zaakbelasting (OZB), hondenbelasting en precariobelasting zijn *algemene belastingen*. Dit betekent dat er geen direct verband is met gemeentelijke uitgaven van beleid.

De opbrengsten zijn in beginsel vrij te besteden. Dit betekent overigens niet dat de gemeente geen kosten maakt om een bepaald beleid uit te kunnen voeren.

De opbrengst van de reclamebelasting, rioolheffing, parkeerbelastingen en afvalstoffenheffing zijn voor een specifiek doel en worden aangemerkt als *bestemmingsheffingen*. Retributies en rechten zijn vergoedingen voor een persoonlijke dienst of product, denk daarbij aan leges die je betaalt voor je paspoort, rijbewijs of een omgevingsvergunning.

Onroerende zaakbelasting (OZB)
De OZB wordt geheven van eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van bedrijfspanden. De opbrengst van de OZB vloeit naar de algemene kas van de gemeente. De gemeente houdt voor de bepaling van de hoogte van de begrote opbrengst rekening met uitbreiding vanwege nieuwbouw. In de meerjarenraming wordt structureel de areaal-uitbreiding vastgesteld. Als de areaaluitbreiding naar verwachting hoger uitvalt, dan vindt incidentele bijstelling van de begrote opbrengst plaats. Voor 2022 wordt geen extra areaaluitbreiding toegepast.

Ontwikkelingen WOZ-waarde
De WOZ-waarde van woningen zijn gedurende de coronacrisis zeer sterk gestegen. Bij de bepaling van de tarieven OZB wordt rekening gehouden met prijsveranderingen. Ook voor het belastingjaar 2022 stijgt de WOZ-waarde tussen 10% en 15%.

Bereken tarief OZB
De tarieven voor de onroerende zaakbelastingen (OZB) wordt berekend aan de hand van de totale waarde van alle woningen en alle niet-woningen. Elk jaar stelt de gemeente alle onroerende zaken binnen haar grenzen vast. Als de totale waarde verandert, wordt eerst het tarief OZB aangepast zodat de opbrengst hetzelfde blijft. Daarna wordt de (trendmatige) tariefstijging toegepast.

De belastingtarieven voor 2022 worden in de raadsvergadering van december 2021 voorgelegd en vastgesteld.

Verhoging OZB vanwege overname wegen waterschap
De zeven Westfriese gemeenten en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier hebben gezamenlijk een businesscase opgesteld voor de overdracht van de wegen van het hoogheemraadschap naar de zeven gemeenten.

Met de overdracht gaan het eigendom, beheer en onderhoud van de wegen over van het hoogheemraadschap naar de gemeente. Dit is inclusief bruggen, duikers, bomen, verkeersborden, verlichting, wegsloten en de bijbehorende bermen, beschoeiing en bosschages. Het beheer van alle wegen binnen de gemeentegrens komt onder regie van de gemeente.

Hierdoor is een betere afstemming en coördinatie mogelijk. De gemeente krijgt meer grip op de verkeersveiligheid en meer armslag bij bijvoorbeeld gewenste aanpassingen van wegen of kruisingen.
Op dit moment betalen de inwoners een wegenheffing aan het hoogheemraadschap. De heffing vervalt bij de overdracht. Hiervoor in de plaats neemt de gemeentelijke belasting toe, maar voor een gemiddeld huishouden in de regio niet meer dan de wegenheffing nu is.

Afvalstoffenheffing
HVC (Huis Vuil Centrale) haalt voor de Westfriese gemeenten het huisvuil op. Dit bedrijf berekent de kosten door aan de gemeente. Sinds 2019 is een nieuwe overeenkomst gesloten. De kosten voor de gemeente worden daarbij gedeeltelijk gebaseerd op de hoeveelheid van de verschillende soorten opgehaalde afval. Via de afvalstoffenheffing worden deze kosten doorberekend aan de huishoudens in Hoorn. In Hoorn geldt een tarief voor één- en een voor meerpersoonshuishoudens. Er wordt onderzocht of een andere vorm van tarifering kan leiden tot afname van de hoeveelheid aangeboden afval, of het afval beter wordt gescheiden en of daardoor meer hergebruikt kan worden.

Rioolheffing
Via de rioolheffing worden de kosten voor het riool verhaald op eigenaren en gebruikers van panden. De eigenaar betaalt de kosten van de infrastructuur, zoals vervanging en renovatie. De gebruiker betaalt de

kosten van het dagelijks functioneren van de riolering, zoals schoonhouden en zuigen van straat- en trottoirkolken.

Over een periode van 50 jaar moet 100% kostendekking worden gerealiseerd. In het Rioleringsplan is vastgelegd dat de tarieven voor 2022 de rioolheffingen jaarlijks 2,8% stijgen. Dit is nodig om de investeringen voor de komende jaren volledig kostendekkend te kunnen uitvoeren. In het programma Duurzaamheid en milieu staat meer informatie over de rioleringen.

Hondenbelasting
De hondenbelasting wordt geheven om het aantal honden in Hoorn beheersbaar te houden. Naast het feit dat honden een sociale rol hebben in een huishouden, komt ook overlast voor van bijvoorbeeld hondenpoep die niet wordt opgeruimd. De gemeente controleert jaarlijks ongeveer 10.000 huishoudens op het bezit van honden.

Precariobelasting
Precariobelasting wordt betaald voor het gebruik van openbare grond, bijvoorbeeld door terrassen, zonneschermen, uitstallingen of bouwmateriaal. Hieronder vallen ook de marktgelden. Reclamevoorwerpen worden belast met reclamebelasting en niet ook aangeslagen voor de precariobelasting.

Reclamebelasting
De reclamebelasting is ingevoerd om de Hoornse economie en het ondernemersklimaat te versterken. De opbrengsten worden gestort in de Voorziening Stimulering Economie Hoorn (het lokaal ondernemersfonds). Uit het lokaal ondernemersfonds wordt een subsidie verstrekt aan de ondernemersverenigingen. Het fonds wordt gebruikt voor activiteiten op het gebied van park- en binnenstadmanagement en promotie van (economisch) Hoorn.

Parkeerbelasting
In het kader van de parkeerregulering wordt parkeerbelasting geheven van motorvoertuigen. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen betaald parkeren en parkeren voor vergunninghouders. De baten van het parkeren worden gestort in de reserve Parkeren.

Leges
Leges moeten worden betaald omdat de gemeente een persoonlijke dienst aan een aanvrager heeft verleend. Denk daarbij aan het voltrekken van een huwelijk of het afgeven van een paspoort of vergunning.

Toeristenbelasting
Toeristenbelasting is verschuldigd voor overnachtingen van mensen buiten de gemeente die hiervoor een vergoeding betalen. Bijvoorbeeld in een hotel. De ondernemer die de overnachting mogelijk maakt betaalt de belasting en rekent die door aan zijn klant.

Havengeld
Een gebruiker betaalt havengeld om af te meren in de gemeentelijke havens. Het belastingbedrag is afhankelijk van de tijdsduur en de lengte van het vaartuig.

Begraafrechten
Begraafrechten worden betaald voor het begraven en begraven houden van overleden personen.

Ontwikkeling belastingtarieven

Hieronder staan de belangrijkste belastingtarieven in een tabel.

tabel 73 belangrijkste belastingtarieven (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

omschrijving belasting	tarief 2019	tarief 2020	tarief 2021
OZB	*% WOZ-waarde*	*% WOZ-waarde*	*% WOZ-waarde*
eigenaar woning	0,10678%	0,09955%	
eigenaar niet-woning	0,17658%	0,17383%	
gebruiker niet-woning	0,14265%	0,13899%	
Rioolheffingen	€	€	€
eigenaar	106,47	109,45	109,45
gebruiker	43,56	44,78	44,78
Afvalstoffenheffing			
eenpersoonshuishouden	268,00	277,00	258,00
meerpersoonshuishouden	352,00	370,00	346,00
Parkeervergunningen			
bewoner centrum	56,35	62,00	63,05
bewoner overig	21,65	24,00	24,20
bedrijf centrum	289,20	318,15	323,55

Vergelijking woonlasten lokale belastingen met Westfriese gemeenten

Uit onderstaande tabel blijkt dat Hoorn – gemeten over 2020 – op plek 2 staat van de laagste woonlasten in Westfriesland.

tabel 74 vergelijking Hoornse woonlasten met Westfriese gemeenten (bedragen in euro, - = nadeel)

gemeente	OZB	afval huishouden > 1 persoon	rioolheffing	totale woonlast	positie 2020	positie 2021
Koggenland	208,35	328,16	137,00	673,51	1	1
Hoorn	**216,32**	**346,00**	**158,55**	**720,87**	**2**	**2**
Medemblik	227,90	345,57	209,57	783,04	3	3
Drechterland	235,34	387,00	167,00	789,34	5	4
Enkhuizen	220,42	418,08	171,83	810,33	4	5
Stede Broec	366,93	374,05	148,00	889,58	7	6
Opmeer	381,18	386,50	177,95	945,63	6	7

Voor de grotere Noord-Hollandse gemeenten geldt dat Hoorn op de tweede plek staat.

tabel 75 vergelijking met andere grotere Noord-Hollandse gemeenten (bedragen in euro, - = nadeel)

gemeente	OZB	afval huishouden > 1 persoon	rioolheffing	totale woonlast	positie 2020	positie 2021
Alkmaar	181,30	307,41	151,02	639,73	1	1
Hoorn	216,32	346,00	158,55	720,87	**3**	**2**
Heerhugowaard	245,95	295,66	205,91	747,52	2	3
Den Helder	207,37	437,28	130,00	774,65	5	4
Purmerend	232,96	354,00	196,80	783,76	4	5
Zaanstad	255,00	337,00	284,41	876,41	6	6

Kwijtscheldingsbeleid

Wie een inkomen rond het sociale minimum heeft, kan voor zijn woonlasten aan gemeentelijke belastingen een verzoek om kwijtschelding indienen.

Bij de beoordeling van het verzoek om kwijtschelding kijkt de gemeente naar:

1. de hoogte van het inkomen;
2. het vermogen (spaartegoed, overwaarde eigen woning, waarde auto).

In de Verordening Kwijtschelding is bepaald dat kwijtschelding kan worden verleend voor OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Een groot deel van de burgers ontvangt geautomatiseerd kwijtschelding. Van het Inlichtingenbureau[1] krijgt de gemeente gegevens waaruit blijkt dat een persoon geautomatiseerde kwijtschelding kan krijgen.

Vanaf 2017 kunnen ondernemers die op een sociaal minimum ondernemen, kwijtschelding aanvragen.

Overzicht kostendekkendheid leges en tarieven 2022

De mate van kostendekkendheid van leges en tarieven is aangegeven in de onderstaande tabellen.

Kostendekkendheid van de leges

tabel 76 kostendekkendheid van de leges Algemeen (bedragen in euro, - = nadeel)

onderwerp legesverordening Algemeen	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Titel 1 - Algemene dienstverlening					
Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand	-58.440	-97.730	-65.773	190.005	85,61%
Hoofdstuk 2 - Reisdocumenten	-230.898	-117.6938	-79.207	372.440	87,06%
Hoofdstuk 3 - Rijbewijzen	-97.685	-143.660	-96.683	266.501	78,84%

[1] Het Inlichtingenbureau is een organisatie voor gemeenten en andere overheidsorganisaties. Zij helpen gemeenten te bepalen op welke ondersteuning burgers recht hebben. Denk bijvoorbeeld aan een bijstandsuitkering, bijzondere bijstand, een geautomatiseerde kwijtscheldingstoets voor gemeentelijke heffingen.

onderwerp legesverordening Algemeen	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit de Basisadministratie Persoonsgegevens	-2.750	-38.606	-25.982	68.402	101,58%
Hoofdstuk 5 - Overige publiekszaken	-25.000	-6.079	-4.091	29.979	85,24%
Hoofdstuk 9 - Leegstandswet		-158	-106	234	88,64%
Hoofdstuk 11 - Kansspelen		-797	-537	1.131	84,78%
Hoofdstuk 12 - Kabels en leidingen	-18.500	-18.799	-12.651	50.000	100,10%
Hoofdstuk 13 - Verkeer en vervoer	-43.600	-12.529	-8.432	56.333	87,26%
Hoofdstuk 14 - Leges Milieu, verontreiniging en bodeminformatie		-149	-100	228	91,57%
Hoofdstuk 15 - Haven		-469	-316	729	92,87%
Hoofdstuk 16 - Belastingen en WOZ		-127	-86	211	99,06%
Totaal titel 1	**-476.873**	**-436.796**	**-293.964**	**1.036.193**	**85,80%**
Titel 2 - Europese dienstenrichtlijn					
Hoofdstuk 1 - Horeca	-4.400	-19.328	-13.008	36.524	99,42%
Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten		-18.224	-12.264	25.5211	83,71%
Hoofdstuk 3 - Prostitutiebedrijven		-946	-637	295	18,64%
Hoofdstuk 5 - In deze titel niet benoemde aanvraag of afgifte		-4.375	-2.945	7.223	98,67%
Totaal titel 2	**-4.400**	**-42.873**	**-28.854**	**69.563**	**91,38%**
Totaal	**-481.273**	**-479.669**	**-322.818**	**1.105.756**	**86,13%**

tabel 77 kostendekkendheid van de leges Fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning (bedragen in euro, - = nadeel)

onderwerp legesverordening fysieke leefomgeving & omgevingsvergunning	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Titel 1 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen					
Hoofdstuk 2 - Schetsplan/beoordeling conceptaanvraag		-723	-487	783	64.71%
Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunning	-114.872	-565.360	-380.487	1.049.262	98,92%
Totaal titel 1	**-114.872**	**-566.083**	**-380.974**	**1.050.045**	**98,88%**

Kostendekkendheid van de heffingen/retributies

tabel 78 kostendekkendheid van de heffingen/retributies (bedragen in euro, - = nadeel)

onderdeel van de legesverordening	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kostendekkendheid
Havengeld	-195.331	-221.819	-149.284	-	421.133	74%
Marktgeld	-7.693	-122.745	-82.607	-	116.500	55%
Begraafrechten	-190.243	-99.491	-66.957	-	274.652	77%
Afvalstoffenheffing	-9.768.061	0	0	-652.561	10.359.999	100%
Rioolheffing	-3.598.123	-980.222	-633.683	-728.016	5.882.192	100%

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen gaat over de vraag in hoeverre de gemeente middelen kan vrijmaken om grote tegenvallers op te vangen. Hierbij wordt een relatie gelegd tussen:

1. de financiële risico's,
2. de middelen waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om risico's af te dekken (weerstandscapaciteit).

Risico's moeten uiteraard goed in beeld zijn. Ook neemt de gemeente beheersmaatregelen om de kans en/of de impact van risico's te verkleinen. De genomen beheersmaatregelen staan daarom bij de risico's.

Risico's

In deze paragraaf staan de risico's die mogelijk van invloed zijn op de financiële positie van de gemeente. Gebeurtenissen die regelmatig voorkomen en voorzienbaar zijn horen hier niet bij. Voor die gebeurtenissen staan namelijk op de balans toereikende voorzieningen, zijn verzekeringen afgesloten of verbetermaatregelen getroffen. Het risicoprofiel van de gemeente bestaat uit ongeveer 68 risico's waarvan de financiële gevolgen in beeld zijn gebracht. Deze risico's worden geregistreerd in Naris, een softwareprogramma voor risicomanagement.

In deze paragraaf volgt eerst een toelichting op de risico's binnen de grondexploitaties. Deze risico's zijn niet in Naris opgenomen, omdat de gemeente voor de grondexploitaties een aparte risicosimulatie uitvoert. Daarna volgt een toelichting op de risico's voor het sociaal domein.

Risico's grondexploitaties

Aan grondexploitaties zijn onlosmakelijk risico's verbonden. Voor de projecten 'Bangert en Oosterpolder' en 'Zevenhuis' wordt jaarlijks een risicoanalyse gemaakt, inclusief de mogelijke beheersmaatregelen. Daarnaast wordt periodiek gerapporteerd over risico-ontwikkelingen binnen het project.

De risicoanalyse van Bangert en Oosterpolder maakt integraal onderdeel uit van de jaarlijkse exploitatieherziening en wordt verantwoord in het meerjarenperspectief grondexploitaties. Daarbij worden ook nader te treffen beheersmaatregelen voorgesteld. De meest gevoelige elementen daarbij zijn de uitvoering- en plankosten, de grondopbrengsten en de opbrengsten door mogelijke prijsontwikkelingen.

Een onderdeel van de risicoanalyse is daarom de gevoeligheidsanalyse. In deze analyse wordt de invloed in beeld gebracht van een mogelijke wijziging in parameters als rente over kosten en opbrengsten, kosten- en opbrengstenstijgingen en fasering.

De risico's binnen de vastgestelde grondexploitaties zijn berekend op 5,2 miljoen euro. Wanneer de gemeente besluit nieuwe grondexploitaties te openen voor nieuwe ontwikkelingen, wordt alles opnieuw beschouwd, inclusief het noodzakelijke weerstandsvermogen. Hierbij valt te denken aan ontwikkelingen in de Poort van Hoorn, ontwikkelingen op vrijkomende schoollocaties, ontwikkelingen op de hockeyvelden langs de Nieuwe Steen. Dit zijn allemaal locaties waar de gemeente zelf een grondpositie heeft en een gemeentelijke grondexploitatie te zijner tijd niet ondenkbaar is. Wanneer deze allemaal plaatsvinden zou het benodigd weerstandsvermogen naar 14,5 miljoen euro kunnen stijgen. Hiervoor zullen dan nieuwe risicobuffers noodzakelijk zijn.

In het MPG 2021 is een doorkijk van de ontwikkelingen van het weerstandvermogen en de Algemene bedrijfsreserve grondzaken voor de komende vijf jaar gegeven.

Risico’s Sociaal Domein

Het tekort op het sociaal domein is de afgelopen jaren structureel geworden.

Voornaamste oorzaken van het opgelopen tekort zijn de steeds maar toenemende kosten voor jeugdhulp en Wmo. Het is en blijft een risico dat de kosten in het sociaal domein verder toenemen. Dit geldt niet alleen voor jeugdhulp en Wmo, maar bijvoorbeeld ook voor de gebundelde uitkering (BUIG) en armoedebestrijding (mede door Corona).

Inkomsten vanuit het Rijk
Een arbitragecommissie heeft uitgesproken dat het Rijk de gemeenten extra tegemoet dient te komen voor de tekorten op de jeugdzorg. Het kabinet heeft voor 2022 1,3 miljard euro extra beschikbaar gesteld aan gemeenten. Voor de jaren na 2022 wordt besluitvorming overgelaten aan het nieuwe kabinet. De afspraak is dat gemeenten 75% van de door de arbitragecommissie genoemde bedragen mogen meenemen in hun begroting. Het is een risico dat dit in werkelijkheid toch lager wordt.

Begroting 2022 op basis van volume 2020
In voorgaande jaren werd begroot 'wat we ervoor kregen'. Dat houdt in dat, in lijn met dit uitgangspunt van de raad, de rijksmiddelen leidend waren voor de hoogte van de budgetten. Hierdoor kwam het tekort op het sociaal domein niet tot uiting in het begrotingsresultaat, maar werd dit buiten de boekhouding om bijgehouden in de begroting. Daarbij werd het volledige tekort opgevoerd als risico in de paragraaf weerstandsvermogen. Dat is met ingang van de begroting 2021 veranderd.

De hoogte van de rijksmiddelen is geen realistisch uitgangspunt voor het begroten van de kosten voor jeugdhulp en Wmo. Vandaar dat ook in deze begroting de budgetten voor jeugdhulp en Wmo zijn bijgesteld. Hiervoor is uitgegaan van het volume voor jeugdhulp en Wmo in 2020, geïndexeerd voor het prijspeil van 2022.

Met het ramen van reëel te verwachten kosten zijn de risico’s afgenomen. De risico’s hebben nu vooral betrekking op een verdere volumegroei.

Onzekerheid over ontwikkeling kosten jeugdhulp en Wmo
In 2020 namen de kosten voor jeugdhulp nog steeds toe, ondanks een afname van het aantal cliënten (hogere kosten per cliënt). Ook voor Wmo namen de kosten toe, maar vooral door een toename van het aantal cliënten. Deze toename is voornamelijk te relateren aan de invoering van het abonnementstarief voor de eigen bijdrage Wmo.

De meest actuele prognoses en kostenontwikkelingen zijn onzeker. Dit komt door de coronacrisis, de invoering van resultaatgestuurd werken en de invoering van enkele beheersmaatregelen. Daarbij is er het risico dat zorg is uitgesteld tijdens de coronacrisis, wat later tot een toename van de kosten kan leiden.

Naast corona kunnen ook de geïmplementeerde beheersmaatregelen, vooral de inzet van triage en het resultaatgestuurd werken, van invloed zijn op de kosten. De gevolgen hiervan zijn nog niet goed in beeld. Vandaar dat de huidige kostenontwikkeling enorm onzeker is. Hierdoor is en blijft het een risico dat ondanks de genomen beheersmaatregelen, het volume en daarmee de kosten voor jeugdhulp en Wmo toenemen.

Ontwikkeling cliëntenbestand bijstandsuitkeringen
Het aantal bijstandsuitkeringen daalde begin 2020 tot onder de 1.700. Vanwege de coronacrisis is het aantal bijstandsuitkering gestegen naar 1.789 uitkeringen eind mei 2021. Het gaat voornamelijk om mensen met tijdelijk werk en geen opgebouwde WW-rechten.

Jongeren zijn een groot onderdeel van deze groep. Daarnaast blijft de uitstroom achter doordat het moeilijker is om in coronatijd mensen aan een baan te helpen. Het effect van corona blijft moeilijk in te schatten op het aantal uitkeringen. Daarom is dit ook als risico opgenomen.

Invoering nieuwe wet Inburgering
In januari 2022 wordt de nieuwe wet Inburgering ingevoerd. Het is op dit moment nog niet duidelijk of het te ontvangen budget voldoende is. Daarom is dit als risico opgenomen. Als de gemeente de taak niet kan doen voor het geld dat we ervoor ontvangen, leidt dit tot een groter tekort.

Onderzoek naar hoogte rijksmiddelen
Behalve onzekerheid over hoeveel de uitvoering van de Jeugdwet, Wmo en Participatiewet in de komende jaren gaat kosten, is ook de hoogte van de budgetten onzeker. Hoewel de budgetten grotendeels over zijn gegaan naar de Algemene Uitkering, kunnen herverdelingseffecten door de herijking en nieuwe verdeelmodellen gevolgen hebben voor de middelen die de gemeente ontvangt.

Daarbij kampen veel gemeenten in Nederland met oplopende tekorten en is de VNG voortdurend in gesprek met het Rijk over aanvullende middelen.

Terugdringen tekort sociaal domein
Om de tekorten in het sociaal domein terug te dringen, heeft de raad in 2019 en bij de begroting 2021 beheersmaatregelen vastgesteld. Deze worden de komende jaren uitgevoerd en moeten ervoor zorgen dat de kosten worden teruggedrongen.

De voornaamste risico’s voor het terugdringen van het tekort zijn dat (1) de kosten harder toenemen dan dat de maatregelen opleveren en (2) dat de beheersmaatregelen minder opleveren dan verwacht.

Financiële risico's Naris

In onderstaande tabel staan de belangrijkste risico's die naast de grondexploitatie de grootste invloed hebben op de benodigde weerstandscapaciteit.

tabel 79 belangrijkste risico's van de gemeente

Betreft	Risicobeschrijving	Mogelijke gevolgen	Beheersmaatregelen
Korting/herijking gemeentefonds	Gemeenten worden steeds afhankelijker van de inkomsten van het rijk. Veranderingen binnen het gemeentefonds hebben hierdoor direct effect op de financiën van de gemeente.	Lagere inkomsten.	Aan de hand van de circulaires en andere ontwikkelingen in de omgeving wordt dit risico gemonitord. Landelijk sluit Hoorn zich aan bij initiatieven die erop gericht zijn om een stevig signaal af te geven aan het Rijk over de manier waarop de kortingen direct op gemeenten worden afgewenteld.
Constatering van een overtreding van de privacywetgeving	De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) kan sancties opleggen als de privacywetgeving wordt overtreden. Inwoners kunnen de gemeente aansprakelijk stellen als de privacywetgeving wordt overtreden.	1. Een boete, last onder dwangsom, berisping of een verwerkingsverbod opgelegd door de Autoriteit Persoonsgegevens. Een boete is maximaal 20 miljoen euro of 4% van de wereldwijde jaaromzet. 2. Herstelkosten. 3. Kosten uit een mogelijke aansprakelijkheidsstelling. 4. Imagoschade omdat het vertrouwen van de inwoners is afgenomen.	Het informatiebeveiligings- en privacybeleid staan de kaders, verantwoordelijkheden en afspraken die binnen de organisatie gevolgd moeten worden op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. Creëren van bewustwording onder medewerkers over wat datalekken zijn en hoe je deze kunt voorkomen.
Opeisen lening	Een geldverstrekker eist een lening op waar gemeentegarantie op is afgegeven (na wanbetaling/faillissement van de geldlener).	Financieel	Strikt naleven beleidskaders voor garantstellingen.
Verhoging van rente voor nieuwe langlopende geldleningen	Er is jaarlijks rekening gehouden met een nieuwe geldlening 25 miljoen. Als er meer rente voor betaald moet worden dan begroot, leidt dit tot een nadeel in de begroting.	Nadeel in de begroting.	De kapitaalmarkt wordt nauwlettend in de gaten gehouden. Bij een stijgende rente kan hierop worden geanticipeerd door eerder een langlopende lening af te sluiten.

Betreft	Risicobeschrijving	Mogelijke gevolgen	Beheersmaatregelen
Scheurvorming en verzakking gemeentelijke panden	Veiligheidsrisico voor gebruikers en omstanders	Letsel en zaakschade	Bij onderhoudscyclus wordt de scheurvorming en verzakking aangepakt. Mogelijk afstoten van gemeentelijke panden.

Weerstandscapaciteit

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico's die in Naris staan, is een risicosimulatie uitgevoerd. De simulatie wordt uitgevoerd, omdat risico's niet allemaal in hun maximale omvang optreden. Hierdoor hoeft niet de som van alle risico's te worden gereserveerd.

Er wordt een zekerheidspercentage van 80% gehanteerd.

tabel 80 benodigde weerstandcapaciteit (bedragen x 1.000 euro)

benodigde weerstandscapaciteit	bedrag
Risico's (Naris, 80% zekerheid)	6.700
Risico's grondexploitatie	5.200
Risico's Sociaal domein (Naris, 80% zekerheid)	7.500
totaal	**19.400**

De risicosimulatie is een momentopname op basis van het huidige risicoprofiel. Nieuwe projecten of onverwachte situaties kunnen leiden tot een wijziging van de benodigde weerstandscapaciteit.

Aanwezige weerstandscapaciteit

De aanwezige weerstandscapaciteit heeft een structureel en een incidenteel deel. Het incidentele deel is het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te vangen. Dit is zonder dat het invloed heeft op het voortzetten van de taken op het huidige niveau.

De structurele weerstandscapaciteit zijn de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de bestaande taken.

tabel 81 weerstandcapaciteit (bedragen x 1.000 euro)

		Bedrag 2022
Algemene reserve	incidenteel	10.796
Afdelingsreserves	incidenteel	510
Algemene bedrijfsreserve grondbedrijf	incidenteel	9.597
Stille reserves grondbedrijf	incidenteel	2.800
Egalisatiereserve plankosten grondexploitaties	incidenteel	1.000
Overige stille reserves	incidenteel	1.640

		Bedrag 2022
Onvoorzien	incidenteel	150
Onvoorzien	structureel	61
Onbenutte belastingcapaciteit[1]	structureel	318
totaal		**26.872**

Conclusie Weerstandsvermogen

De verhouding tussen de aanwezige weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit bepaalt of het weerstandsvermogen voldoende is. Dit is voldoende als het verhoudingsgetal minimaal 1 is. De gemeenteraad heeft bij de Begroting 2020 besloten dat het weerstandsvermogen tussen de 1 en 1,5 moet zijn.

Uit onderstaande berekening blijkt dat het weerstandsvermogen 1,38 is. Het weerstandsvermogen is dus ruim voldoende, maar kan vooral door ontwikkelingen in de grondexploitaties weer onder druk komen te staan.

tabel 82 weerstandvermogen Begroting 2022

onderdeel	Waarde
Aanwezige weerstandscapaciteit	26,8
Benodigde weerstandscapaciteit	19,4
weerstandsvermogen	**1,38**

Kengetallen

Vanaf het begrotingsjaar 2020 vereist het BBV dat gemeenten naast het weerstandsvermogen nog zes financiële kengetallen opnemen in de Begroting en de Jaarstukken. Deze kengetallen geven globaal inzicht in onze financiële positie.

De kengetallen zijn vooral in onderlinge samenhang informatief. Het is belangrijk om te kijken naar ontwikkelingen en trends over een langere periode en naar het onderliggende risicoprofiel.

Kengetallen	Verloop kengetallen						VNG-normen	
	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Norm voldoende	Norm onvoldoende
Netto schuldquote	62%	69%	61%	62%	61%	60%	< 100%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	43%	49%	42%	42%	42%	41%	< 100%	> 130%
Solvabiliteitsratio	22%	22%	25%	25%	25%	25%	> 30%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	-2,8%	1,1%	2,6%	0,1%	-0,4%	-0,7%		
Grondexploitatie	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%		
Belastingcapaciteit	95%	92%	90%	90%	90%	90%		

Definitie en toelichting kengetallen

Netto schuldquote
De netto schuldquote wordt berekend door de netto schuld te delen door het begrotingstotaal. Om te zien in hoeverre het gaat om doorlenen, geven we de netto schuldquote weer zonder en met correctie voor verstrekte leningen.

De VNG-uitgave Houdbare gemeentefinanciën noemt een schuld lager dan 100% van het begrotingstotaal 'voldoende'. Een schuld hoger dan 130% van het begrotingstotaal is 'onvoldoende'. Onze geschatte netto schuldquote voor 2022 is met 61% volgens de VNG-norm voldoende.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. De solvabiliteitsratio is een maatstaf voor kredietwaardigheid.

De VNG-uitgave Houdbare gemeentefinanciën noemt een solvabiliteitsratio hoger dan 30% 'voldoende' en lager dan 20% 'onvoldoende'. Onze solvabiliteitsratio voor 2022 is met 25% volgens de VNG-norm redelijk.

Structurele exploitatieruimte
De structurele exploitatieruimte laat zien in hoeverre de structurele lasten gedekt worden door de structurele baten. Het cijfer geeft de verhouding weer tussen het structurele saldo en het begrotingstotaal.

Het is belangrijk dat de begroting structureel in evenwicht is, dat wil zeggen dat in de laatste jaren van de meerjarenperiode een evenwicht wordt bereikt. Zie ook het hoofdstuk over het financiële beeld voor meer informatie over structureel evenwicht.

Grondexploitatie
Dit percentage geeft informatie over de boekwaarde van de 'Bouwgronden in exploitatie' in verhouding tot onze totale baten.

Er is geen VNG-norm voor de hoogte van deze ratio. In de regel geldt: hoe lager de ratio des te minder investeringen in grondexploitaties hoeven we terug te verdienen. En daarmee hoe lager ons financieel risico.

Hoorn heeft een percentage van -1%, dat op basis van de huidige informatie in meerjarenperspectief gelijk blijft.

Belastingcapaciteit
De belastingcapaciteit wordt bepaald aan de hand van de hoogte van de gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden voor:

1. OZB;
2. Rioolheffing;
3. Afvalstoffenheffing.

De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden in Hoorn zijn 702 euro in 2021. De gemiddelde lasten in 2021 per meerpersoonshuishouden in Nederland zijn 774 euro. Dit betekent een ratio van 91%.

De definitieve tarieven voor 2022 worden in december 2021 door de gemeenteraad vastgesteld.

Bron: Atlas van de lokale lasten 2021 en Kerngegevens belastingen grote gemeenten 2021 van het Coelo.

Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf beschrijft de beleidskaders van de kapitaalgoederen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties. De kapitaalgoederen bestaan uit de volgende onderdelen: wegen (verhardingen), civiele kunstwerken, riolering, water, groen en gebouwen.

Het onderhoudsniveau van de kapitaalgoederen wordt bepaald aan de hand van de kwaliteit die de raad heeft vastgesteld. Op basis van dat kwaliteitsniveau worden beheerplannen gemaakt. Deze beheerplannen geven inzicht in de werkzaamheden en kosten die nodig zijn om de kapitaalgoederen op het vastgestelde onderhoudsniveau te houden.

Algemeen

We hebben de concrete beheerplannen van civiele kunstwerken, riolering en gebouwenbeheer op dit moment goed op orde. In 2021 wordt het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte vastgesteld. Hiermee wordt ook voorzien in beheerplannen voor afvalinzameling, begraafplaatsen, groen, openbare verlichting, spelen, verkeersregelinstallaties en verhardingen. Voor verhardingen, civiele kunstwerken en gebouwen laten we jaarlijks jaarplannen vaststellen door het college.

In 2022 volgt een Integraal Beleid- en Beheerplan Openbare Ruimte waarin zowel beleid- als beheer in een plan zijn opgenomen. Dit plan bevat een samenhangend kader, waarin aangegeven wordt hoe wordt omgegaan met alle ruimtelijke opgaven in relatie tot het beheer van de openbare ruimte. Parallel hieraan wordt de leidraad inrichting openbare ruimte (LIOR) verduurzaamd en daarmee gewijzigd in een duurzame leidraad openbare ruimte (DIOR).

Verhardingen

Verhardingen zijn alle wegen, straten, pleinen, fiets- en voetpaden die de gemeente beheert.

Vastgesteld onderhouds- en kwaliteitsniveau
Het beleidskader is vastgelegd in het Beleidsplan Verhardingen (2001). Algemeen uitgangspunt is de richtlijn van het Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de grond, Water- en wegenbouw (CROW). In deze richtlijn zijn de normen aangegeven voor een veilig gebruik van de wegen, straten en pleinen, fiets- en voetpaden. Het Beleidsplan Verhardingen wordt momenteel geactualiseerd en in het eerste kwartaal van 2022 vastgesteld.

Voor Hoorn is dat de norm 'basisniveau'.

Het beheer van de verhardingen richt zich op twee typen maatregelen: groot onderhoud en reconstructies. Bij groot onderhoud worden maatregelen toegepast die de levensduur van bestaande verhardingen verlengen, bijvoorbeeld een nieuwe laag asfalt op een bestaande asfaltweg.

Reconstructie vindt plaats als de verhardingsconstructie aan het eind van de levensduur is en opnieuw wordt aangelegd.

Zijn de budgetten in de begroting voldoende om het beleid uit te kunnen voeren?
De beheerplannen worden jaarlijks financieel doorgerekend en op basis van de inspecties bijgesteld in de Kadernota. Jaarlijks worden naar aanleiding van inspecties onderhoudsplannen opgesteld en de benodigde hoeveelheid middelen bepaald voor de Kadernota.

Voor de langere termijn is afgesproken het niveau te blijven monitoren en daar waar nodig bij te sturen en bij te stellen.

Het beheersplan is vastgesteld in:
Met het integraal beheerplan openbare ruimte zijn alle onderhoudsplannen 2021 geactualiseerd en vastgesteld, waaronder voor verhardingen.

Civiele kunstwerken

Vastgesteld onderhouds- en kwaliteitsniveau
De verschillende civiele kunstwerken worden onderhouden op een door de raad in 2009 vastgesteld onderhoudsniveau. Er zijn actuele beheer- en onderhoudsplannen voor bijna alle civiele kunstwerken, deze zijn niet opnieuw vastgesteld door raad, omdat beleidsuitgangspunten ongewijzigd zijn.

Voor beschoeiingen, duikers en overige kunstwerken zijn de onderhoudsniveau ‘s niet vastgesteld, de (concept) onderhoudsplannen hiervan worden niet geactualiseerd. In 2022 wordt de benodigde beheerdata op peil gebracht waarmee ook deze arealen meerjarig inzichtelijk worden gemaakt.

Zijn de budgetten in de begroting voldoende om het beleid uit te kunnen voeren?
In de reserve onderhoud kapitaalgoederen worden de uitgaven voor groot onderhoud geraamd op grond van de vastgestelde beheer-en onderhoudsplannen. Voor de uitvoering van de vervangingsinvesteringen aan civiele kunstwerken is in de Kadernota een meerjarenprogramma opgenomen.

Het beheersplan is vastgesteld in:
Er zijn voor de periode 2011-2029 verschillende beheersplannen voor de civiele kunstwerken opgesteld: fiets- en voetgangersbruggen (2020-2029), vaste bruggen (2020-2029), monumentale kunstwerken (2019-2028), kademuren (2015-2024), keermuren (2015-2024), geluidsschermen (2015-2024), steigers (2020-2029), tunnels (2019-2028), overige kunstwerken (2011-2025), beschoeiing (2011-2025) en duikers (exclusief duikerbuizen) (2011-2025).

Riolering

Vastgesteld onderhouds- en kwaliteitsniveau
In het Gemeentelijke Rioleringsplan 2022-2027 (GRP) is het onderhouds- en kwaliteitsniveau opgenomen waarop de verschillende rioleringsobjecten worden onderhouden. Daarnaast zijn de maatregelen bepaald die nodig zijn om de kwaliteit en capaciteit van het Hoornse rioolstelsel binnen het wettelijke kader op peil te houden tegen zo gering mogelijke kosten.

Het GRP wordt dit jaar vastgesteld. In het GRP worden de gevolgen van de klimaatverandering (hevige regenbuien en langdurige droogte) meegenomen voor het rioolsysteem en rioolheffing.

Zijn de budgetten in de begroting voldoende om het beleid uit te kunnen voeren?
De maatregelen uit het GRP zijn opgenomen in de begroting. Het gaat om de aanleg van voorzieningen bij nieuwbouw en het beheer van bestaande voorzieningen: planvorming, gegevensbeheer en onderzoek, onderhoud, vervangingen/renovaties, verbeteringen en vervanging materieel.

De kosten worden gedekt uit de voorziening toekomstige investeringen riolering en de reserve riolering, de exploitatie (planvorming) en grondexploitaties (nieuwe aanleg). De voorziening toekomstige

investeringen riolering en de egalisatievoorziening riolering worden gevoed uit de rioolheffing.

De budgetten in de begroting zijn voldoende om het beleid uit te kunnen voeren.

Het beheersplan is vastgesteld in:
Elk jaar wordt er op grond van het Gemeentelijk Rioleringsplan een Jaarplan Rioleringen opgesteld met de bedoeling om dit plan verder uit te werken, de voortgang van de uitvoering ervan te bewaken en zo nodig bij te sturen.

Het jaarplan wordt vastgesteld door het college en ter informatie voorgelegd aan de gemeenteraad.

Water

Vastgesteld onderhouds- en kwaliteitsniveau
De gemeente beheert de havens en is verantwoordelijk voor het in stand houden van de vastgestelde nautische diepten. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier beheert het overige stedelijke water.

Eens in de tien jaar worden de havens gebaggerd. De laatste keer dat de havens gebaggerd zijn, was in 2017. In het jaar voorafgaand aan het baggeren wordt er een baggerplan opgesteld op basis waarvan het voor het baggeren benodigde budget wordt bepaald en geraamd.

Zijn de budgetten in de begroting voldoende om het beleid uit te kunnen voeren?
In 2022 zijn er geen planmatige baggerwerkzaamheden gepland.

Het beheersplan is vastgesteld in:
De havens worden eens in de tien jaar gebaggerd. Omdat er geen andere water-gerelateerde onderhoudswerkzaamheden zijn, is er geen apart beheerplan water.

Groen

Vastgesteld onderhouds- en kwaliteitsniveau
De beleidskaders zijn het Groenbeleidsplan Hoorn (2004), het Bomenbeleidsplan Hoorn (2009), het Beleidsplan Kwaliteitsgestuurd Beheren Groen en Reiniging (2012) en de Groenvisie (2019).

In het beleidsplan 'Kwaliteitsgestuurd Beheren Groen en Reiniging' is afgesproken dat het groen wordt onderhouden op het basis onderhoudsniveau B volgens de CROW systematiek. Toetsing en rapportage worden gedaan aan de hand van schouwmomenten door een extern bureau en via burgerschouw.

Zijn de budgetten in de begroting voldoende om het beleid uit te kunnen voeren?
De begroting van het groen is gebaseerd op de maatregelen die in het beheersysteem zijn opgenomen. Er is geen structureel budget aanwezig voor groot onderhoud en vervanging aan bomen en groen. Het vervangen van groen wordt meestal gecombineerd met de uitvoering van grote projecten.

Er zijn plekken in de stad waar het groen aan het einde van de technische levensduur is en waar geen groot onderhoud in de planning staat.

Het beheerplan is vastgesteld in:
Het beheerplan voor het groen wordt in 2021 door het college vastgesteld.

Gebouwen

Vastgesteld onderhouds- en kwaliteitsniveau
Voor gebouwenbeheer zijn de beleidskaders in de basis vastgesteld. Uitgangspunt is beheer en onderhoud op kwaliteitsniveau 3. Een ‘verdieping’ loopt en komt tot afronding. De planning is om de nieuwe vastgoedstrategie in het eerste kwartaal van 2022 ter besluitvorming aan de gemeenteraad aan te bieden.

De gemeente heeft de ambitie en de plicht om vóór 2023 voor het maatschappelijk vastgoed met deels een kantoorfunctie minimaal alle verduurzamingsmaatregelen (label C) uit te voeren en maatregelen te treffen met een terugverdientijd van vijf jaar en korter. Voor 2030 dient het vastgoed 'gemiddeld' label A te hebben en in 2040 willen we naar een energien eutrale bebouwde omgeving. Voor monumenten en af te stoten objecten is uitstel mogelijk en zijn de regels minder streng. Kosten en baten dienen hier in balans te zijn. De raad wordt jaarlijks actief geïnformeerd over het onderhoud- en verduurzamingstraject van het gemeentelijk vastgoed.

Zijn de budgetten in de begroting voldoende om het beleid uit te kunnen voeren?

In de voorziening groot onderhoud gebouwen worden de uitgaven voor groot onderhoud geraamd op grond van de vastgestelde beheer- en onderhoudsplannen. Voor de uitvoering van vervangingsinvesteringen aan het gemeentelijk vastgoed is in de Kadernota een meerjarenprogramma opgenomen waarvan het jaarplan 2022 past binnen het investeringsplafond.

Er is sprake van veranderende wetgeving. Voorbeelden hiervan zijn strengere ventilatie-eisen (Covid-19) voor het binnenklimaat en het aanscherpen van brandveiligheidseisen. De financiële consequenties hiervan zijn vaak niet begroot.

Financiële gevolgen
In de reserve onderhoud kapitaalgoederen worden de uitgaven voor groot onderhoud geraamd op grond van de vastgestelde duurzame beheer-en onderhoudsplannen. Voor de uitvoering van de vervangingsinvesteringen aan gemeentelijk vastgoed is in de Kadernota een meerjarenprogramma opgenomen waarvan het jaarplan 2020 past binnen het investeringsplafond.

Het aantal inspecties vanuit de Veiligheidsregio voor het gemeentelijk vastgoed neemt toe. De eisen voor brandveiligheid zijn en worden regelmatig aangescherpt. Dit vraagt van de gemeente nieuwe investeringen die niet zijn voorzien in de bestaande middelen en jaarplannen. Nieuwe investeringen worden aangevraagd in de cyclus documenten.

Financiering

De paragraaf Financiering geeft het beleid voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille weer en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend. Daarnaast geeft de paragraaf inzicht in de financieringsbehoefte en de ontwikkeling van de schuldpositie.

Wettelijk kader

1. Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido)

Beleidskaders

2. Treasurystatuut
3. Uitvoeringsregels garantie en lening

Financieringsbeleid

Hoorn moet geld lenen om uitgaven te kunnen doen. Er zijn weliswaar inkomsten, maar die hebben een ander ritme dan de uitgaven. De gemeente leent alleen geld binnen de kaders van de wet Fido en het Treasurystatuut.

Er is sprake van totaalfinanciering. Totaalfinanciering houdt in dat de gemeente alle uitgaven en investeringen van de gemeente gezamenlijk financiert. Hoorn leent niet voor specifieke projecten. Deze wijze van financiering leidt tot eenvoud en efficiency. De gemeente gebruikt daarbij geen ingewikkelde financiële producten, zoals derivaten.

Het financieringsbeleid is erop gericht om uitgaven zo lang mogelijk met kort geld (kasgeld) te financieren. Kort lopende geldleningen hebben een lager rentepercentage dan lang lopende geldleningen en worden voor slechts enkele dagen of weken afgesloten. Daarna wordt opnieuw voor enkele dagen of weken geleend. Deze methode past Hoorn al meerdere jaren toe. In de wet FIDO staat dat deze methode niet steeds opnieuw gedaan mag worden. Er geldt een zogenaamde kasgeldlimiet: de gemeente mag maximaal twee opeenvolgende kwartalen kasgeld lenen boven deze limiet.

De kasgeldlimiet is wettelijk bepaald op 8,5% van het totaal van de begroting, voor Hoorn is dit 22,4 miljoen euro in 2022. Er wordt een langlopende geldlening afgesloten zodra het totaal van de kortgeldleningen voor een derde opeenvolgende kwartaal boven de kasgeldlimiet uitkomt. Ook dit is wettelijk bepaald. Met het afsluiten van een langlopende geldlening worden de kortlopende geldleningen afgelost.

Financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte wordt bepaald door het verloop van inkomsten en uitgaven in de exploitatie, maar ook door uitvoering van geplande investeringen. Daarnaast moeten huidige (aflopende) geldleningen worden geherfinancierd.

De totale omvang van de leningenportefeuille van de gemeente is naar verwachting 199 miljoen euro in 2022.

De langlopende geldleningen worden jaarlijks lineair afgelost. Naar verwachting wordt er in 2022 een nieuwe vaste geldlening van 30 miljoen euro aangetrokken.

De noodzaak om een externe langlopende lening aan te trekken wordt voornamelijk beïnvloed door de investeringsbeslissingen. Dit komt doordat de financieringsbehoefte zich anders ontwikkelt dan dekking in de begroting. In de begroting worden de lasten van een investering gespreid over de gebruikersjaren (jaarlijkse afschrijving). De uitgaven moeten echter

direct en volledig in het investeringsjaar betaald worden. Daarvoor is externe financiering nodig.

Op basis van de werkelijke (investerings)uitgaven en de (verwachte) renteontwikkelingen wordt in 2022 bepaald op welk moment het aantrekken van een langlopende lening nodig is.

Schuldpositie

Om een oordeel te kunnen geven in hoeverre de gemeente een gezonde schuldpositie heeft, wordt de 'netto schuld' gebruikt. Hierbij wordt de totale schuld van de gemeente verminderd met de omvang van de geldelijke bezittingen die (tijdelijk) niet zijn ingezet voor de publieke taak. Hierbij kan gedacht worden aan de gelden op de bankrekening of gelden die tijdelijk geparkeerd zijn in het schatkistbankieren.

De omvang van deze 'netto schuld' kan per inwoner worden uitgedrukt, maar kan ook worden afgezet tegen de inkomsten van de gemeente. Dat heet de schuldquote. Inkomsten bepalen namelijk de mate waarin een gemeente in staat is om zijn schulden te voldoen. De ontwikkeling van deze schuldenquote op de middellange termijn is een goede indicator van de financiële gezondheid van de gemeente.

Door de toezichthouder worden gemeenten met een schuldquote van >130% als zeer risicovol beschouwd. Tussen de 90% en 130% gaat het om gemiddeld risicovol. Onder de 90% wordt beschouwd als het minst risicovol. De netto schuldquote van Hoorn is naar verwachting 63% eind 2022. Hiermee valt Hoorn in de categorie van minst risicovol.

De schuldenlast die feitelijk op de exploitatie drukt, is lager omdat in de netto schuldquote ook de in het verleden doorgeleende gelden aan woningbouwverenigingen zijn verwerkt. Bij de uitgeleende gelden wordt door de gemeente de rente doorberekend. Met de aflossingen op deze uitgeleende gelden kunnen de schulden op hun beurt worden afgelost.

Wordt hiervoor gecorrigeerd dan is de schuldenlast, die feitelijk op de exploitatie rust, 44% van de jaarlijkse inkomsten eind 2022.

De netto schuldquote 2022 komt uit de houdbaarheidstest gemeentefinanciën van de VNG. Deze wordt jaarlijks ingevuld.

Renteontwikkeling

De oude geldleningen zijn tegen hogere rentetarieven aangetrokken dan die in het recente verleden. Door alle leningen jaarlijks lineair af te lossen, vervallen oude (dure) leningen geleidelijk en worden nieuwe (goedkopere) leningen toegevoegd.

Al diverse jaren is sprake van lage marktrentes. De ontwikkelingen rondom het ECB opkoopprogramma zijn hierbij van belang. Het opkoopprogramma zorgt voor meer geld in de kapitaalmarkt, dat weer door de banken kan worden uitgeleend. Daardoor blijft de rente op een laag peil.

Er is nog steeds een opkoopprogramma aangekondigd om de impact van de financiële crisis door het coronavirus te verzachten. Door dit ruimte monetaire beleid blijven de lange rentetarieven naar verwachting de komende periode laag.

De gemiddelde rente over de gehele lening portefeuille (excl. woningbouw) is afgenomen van 3,16% in 2013 naar 1,17% begin 2022. De ontwikkeling van dit gemiddelde is afhankelijk van de marktrente van de vaste geldlening(en) op de kapitaalmarkt.

In 2022 wordt bij het aantrekken van nieuwe leningen in de begroting rekening gehouden met een rentepercentage van 1,25%. In de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met een rentepercentage van 2% in 2023 oplopend naar 2,5% in 2025.

Renterisico(norm)

Het renterisico beschrijft het risico dat de rentelasten van de gemeente ineens fors stijgen als nieuw aan te trekken leningen een hogere rente hebben dan de (oude) leningen die worden afgelost. Om dit risico te beperken is er in de wet Fido en het Treasurystatuut een renterisiconorm vastgesteld.

De renterisiconorm stelt dat de aflossing per jaar maximaal 20% van de begrote lasten mag zijn. De gemeente voldoet ruimschoots aan deze norm.

Doordat de gemeente iedere vaste geldlening jaarlijks lineair aflost, werkt een stijging of daling van de marktrente slechts geleidelijk door in de lening portefeuille.

Renteomslag

De renteomslag is een rekenrente. Het is een methode om de financieringslasten van de gemeente te verdelen over alle investeringen.

Het rente omslagpercentage wordt bepaald door de netto rentelasten te delen door de te financieren boekwaarde van de investeringen. Ieder jaar wordt in de begroting het rente omslagpercentage beoordeeld op actualiteit.

De omslagrente komt in 2022 afgerond uit op 0,2%. In de begroting 2021 was de omslagrente 0,3%. Deze bijstelling heeft een klein effect op de rentelasten in de begroting en de onttrekkingen uit en stortingen in de reserves.

Volgens het advies van de commissie BBV wordt met onderstaand schema inzicht gegeven in de rentelasten, renteopbrengsten en het bedrag dat naar de taakvelden verdeeld wordt.

tabel 83 renteschema (bedragen in euro, - = nadeel)

onderdeel		bedrag
de externe rentelasten over de korte en lange financiering		-2.997.543
de externe rentebaten (idem)		2.498.007
saldo rentelasten en rentebaten		*-499.535*
de rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	60.697	
de rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
		60.697
aan taakvelden toe te rekenen externe rente		**-438.838**

onderdeel	bedrag
rente over het eigen vermogen	0
rente over voorzieningen	0
totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	*-438.838*
de aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-452.391
renteresultaat op het taakveld treasury	**13.553**

In 2022 wordt op basis van de (afgeronde) omslagrente van 0,2% meer rente toegerekend aan de taakvelden dan dat er aan werkelijke rente begroot is.

Beleggingen en schatkistbankieren

Sinds de invoering van het verplichte schatkistbankieren is het wettelijk verboden om overtollig geld uit te lenen. Al het geld boven 1,8 miljoen euro (gemiddeld per kwartaal) moet bij het Ministerie van Financiën worden geparkeerd. Dit wordt 'schatkistbankieren' genoemd.

Hoorn heeft geen structureel overtollig geld. Als Hoorn tijdelijk geld over heeft, wordt dat naar het Ministerie verplaatst.

Dit geld kan de gemeente gewoon gebruiken om haar uitgaven te doen.

Garantstellingen

In het Treasurystatuut en in de ‘Uitvoeringsregels garantie en lening’ staan regels om onder bepaalde voorwaarden een gemeentegarantie te verstrekken voor instellingen binnen de gemeente. Enkele voorwaarden zijn dat de instelling verbonden is aan de gemeente, een publieke taak uitvoert en aantoonbaar zelfstandig geen geldlening kan aantrekken.

Een garantstelling houdt in dat de instelling zelf een geldlening aantrekt bij een bank, waarbij de gemeente het kredietrisico van de bank overneemt door garant te staan. Alleen als met een gemeentegarantie geen gunstige geldlening bij een bank kan worden aangetrokken, kan de gemeente besluiten om zelf een geldlening te verstrekken.

Het voordeel van een gemeentegarantie ten opzichte van uitlenen door de gemeente is dat gemeentegarantie geen kasstroom voor de gemeente is. Bij garantstellingsverzoeken die voldoen aan de criteria, weegt het college af of de maatschappelijke voordelen opwegen tegen het financiële risico.

Het college geeft de raad vooraf inlichtingen over het verstrekken van garanties en geldleningen indien de raad daarom verzoekt, of indien de garantie c.q. geldlening ingrijpende gevolgen kan hebben voor de gemeente.

Het financiële risico van de huidige garantstellingsportefeuille is opgenomen in het weerstandsvermogen.

Bedrijfsvoering

De ambities en ontwikkelingen van de stad vereisen een organisatie die daarop ingezet kan worden. Die inzet is gericht op een innovatieve en kwalitatief hoogwaardige bedrijfsvoering. In deze paragraaf worden de belangrijkste ontwikkelingen voor 2022 uiteengezet.

Organisatieontwikkeling Hoorn 2025

De organisatieontwikkeling richting 2025 staat in het teken van het vorm en inhoud geven aan een organisatie die in staat is de toekomstige ambities van en voor de stad waar te maken.

Managementontwikkeling
In 2022 gaan we door met het Management Ontwikkelprogramma. Alle leidinggevenden doen hier aan mee. Pijlers in dit programma zijn: versterken van onderlinge verbinding, versterken van leiderschap, verbeteren van planvorming en sturing en gezamenlijk eigenaarschap voor de organisatieontwikkeling.

Wat willen we bereiken?
Realiseren van de organisatieambities voor de langere termijn (2025) gericht op de ontwikkelambities voor de stad.

Wat gaan we daarvoor doen in 2022?
Het neerzetten van een heldere en uitdagende organisatievisie 2025 in 6 sporen. We betrekken daarbij alle betrokkenen.

1. De beste college- en raadsvoorstellen door optimaal samen te werken.
2. Prioriteiten stellen door te werken met teamplannen.
3. Eigenaarschap, feedback en persoonlijke ontwikkeling stimuleren.
4. Meer met de stad samenwerken.
5. Verbeteren van onze werkprocessen.
6. Zorgen voor een gezonde en plezierige werkomgeving.

Het Nieuwe Werken 2.0: hybride werken en een modern kantoor

De door COVID-19 gedwongen stap naar het volledig thuiswerken gaf nieuwe inzichten over werken. Het verandert de betekenis en functie van het kantoor zoals we het kennen van voor de coronacrisis. De wens en de verwachting is dat een groot deel van de medewerkers in de nabije toekomst permanent hybride gaat of blijft werken: een mix van thuis (of elders) en op kantoor. Het gebouw is niet meer leidend als plek waar je je werk gaat doen. Je werkt daar waar je dat het beste kan doen.

In 2021 is een visie vastgesteld voor de invulling van Het Nieuwe Werken 2.0 met vijf pijlers:

- HNW 2.0 is een meerjarige ontwikkeling.
- Ruimte om te handelen en maximaal in verbinding zijn.
- Veilig en vitaal werken, waar je ook werkt.
- Proactief en effectief, met moderne en veilige digitale faciliteiten.
- Inrichting stadhuis: het kantoor is een gezonde, inspirerende en plezierige werkomgeving.

Wat willen we bereiken?
Het stadhuis wordt meer een ontmoetingsplaats waarin we hybride kunnen werken: een mix van thuiswerken en een kantoor met meer ruimte voor overleg, toegeruste vergaderruimtes, activiteit gerichte zones, aanland-plekken op een centrale plaats en een reductie van reguliere werkplekken.

Wat gaan we daarvoor doen in 2022?
De aankomende renovatie van het stadhuis betekent dat er beperkt investeren mogelijk is in de inrichting van het ‘oude’ stadhuis. Extra uitgaven zijn nodig voor beeldschermen, audiovisuele middelen en inrichten van stilteruimtes.

Met de mogelijkheden die er zijn werken we in nieuwe hybride werkvormen.

Ten tijde van de renovatie (start eind 2022) moeten (groepen) medewerkers weer noodgedwongen meer of volledig thuis werken.

Bij de inrichting van het nieuwe stadhuis en het programma van eisen is de visie op Het Nieuwe Werken uitgangspunt.

HR 2022

Het HR-programma 2019 – 2023 beschrijft hoe de gemeente Hoorn werkt aan het realiseren van de HR-doelen. De gekozen sporen om de organisatiedoelen te bereiken raken diverse onderwerpen van het HR-programma. Eén van de ontwikkelingen die direct HR raken is de actuele krapte op de arbeidsmarkt in bepaalde functiegroepen. Dit heeft invloed op de werving & selectie en op het behoud van kwalitatief goed personeel.

Wanneer capaciteitsproblemen op personeelsgebied gevolgen hebben voor de tijdige uitvoering van werkzaamheden, wordt de gemeenteraad hierover geïnformeerd.

Wat willen we bereiken?
Gemeente Hoorn is en blijft aantrekkelijk werkgever: in 2025 in de top 20 van beste (publieke) werkgevers.

Wat gaan we daarvoor doen in 2022?

- Vergroten en borgen van een gezonde en plezierige werkomgeving door o.a. Het Nieuwe Werken 2.0 en renovatie van het stadhuis.
- Stimuleren van een leercultuur, leiderschap- en talentontwikkeling.
- Werken aan betere aansluiting van het loongebouw (boven schaal 10A) en de arbeidsmarkt: herijken van het functiehuis.
- Inspelen op de arbeidsmarkt waar dat kan, employer branding en moderne werving.
- Meer kwalitatief goede leerwerkplekken voor studenten.
- Promoten van de organisatie als werkgever om (potentiële) kandidaten enthousiast te maken om voor de gemeente Hoorn te werken.
- Werken aan diversiteit en inclusie in de organisatie: een afspiegeling van de bevolkingssamenstelling gemeente Hoorn; en een organisatie waar iedere medewerker voelt dat hij/zij erbij hoort.

Gezondheid

Veel medewerkers kijken uit naar de terugkeer naar de fysieke werkomgeving. Maar dan vooral in een mix van thuiswerk en kantoor. En een groot deel blijft meer thuiswerken dan voorheen. Er zijn risico’s qua gezondheid:

1. Onvoldoende tijd voor beweging en ontspanning tussen het werk door;
2. de werk- en privé balans; en
3. de inrichting van de thuiswerkplek.

Het aantal Covid-19 besmettingen onder medewerkers valt mee (9%) en de ernst in de meeste gevallen gelukkig ook.

Sinds 2020 is het verzuim hoger dan 6%. Het knelpunt is al jaren langdurig verzuim, en dat blijkt lastig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

1. Duurzame inzetbaarheid van medewerkers.
2. Ziekteverzuim van maximaal 4,5%.
3. Bewustwording en persoonlijk leiderschap m.b.t. een gezonde werkdag en werk- privé balans.

Wat gaan we daarvoor doen in 2022?

1. Risico-inventarisaties en evaluaties (o.a. van het stadhuis).
2. Verbeteren van de balans werk/privé; aansluitend op Nieuwe Werken 2.0.
3. Thuiswerkplekken verder optimaliseren.
4. Managementtraining, e-learnings en tips voor medewerkers.
5. Inkoopprocedure Arbodienst en verbeteren verzuimbegeleiding.

Leren en ontwikkelen

Het werk, de context waarin dit plaatsvindt en de vraag van inwoners en ondernemers aan de gemeente veranderen steeds sneller. Ze doen een groot beroep op het vermogen van medewerkers om zich steeds aan te passen en daarbij waarde te blijven toevoegen. Een leven lang leren, duurzame inzetbaarheid en zelfregie zijn dan ook belangrijk.

De Westfriesland Academie werkt regionaal. De medewerkers van de Academie werken samen in dit netwerk en verbinden beschikbare kennis en kunde met de opgaven van Hoorn.

Wat willen we bereiken?

1. Een positief leerklimaat, waarin medewerkers proactief kwaliteiten ontwikkelen en collectief en informeel leren
2. Persoonlijk leiderschap;
3. Kwaliteit van medewerkers en beroepsexpertise op goed niveau (domein specifieke kennis en vaardigheden).

Wat gaan we daarvoor doen in 2022?

- Ontwikkelaanbod op maat (o.a. leeratelier, persoonlijk leiderschap, themasessies, hybride werken)
- In kaart brengen van talent en koppelen aan ontwikkelaanbod
- Een train-de-trainer-programma
- Opleidingsprogramma voor het sociaal domein en ruimtelijk domein

Ontwikkeling personele capaciteit en loonsom

De salarislasten stijgen door autonome salaris- en premieverhogingen op grond van de cao.

tabel 84 benodigde weerstandcapaciteit (bedragen x 1.000 euro)

loonsom en inhuur	prognose 2021	begroting 2022
salariskosten personeel	50.123	50.505
prognose externe inhuur	9.000	8.200
externe inhuur als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur	15,2%	14,0%

Wat willen we bereiken?

1. Als organisatie zijn we in control op de loonsom en capaciteitsvraagstukken.
2. De inzet van formatie en capaciteit is integraal getoetst aan de opgaven, het concernbelang en de bedrijfsvoering.

Externe inhuur

Een visie op inhuur en actueel beleidskader voor externe inhuur is vastgesteld in 2020. Noodzaak en keuzes om in te huren verschillen per situatie, beleidsveld en omgevingsdynamiek. Vier motieven zijn leidend bij de keuze om in te huren: kwaliteit, kwantiteit, kwetsbaarheid en kosten. Externe inhuur en een flexibele schil zijn in een goede bedrijfsvoering noodzakelijk en onvermijdelijk.

Wat willen we bereiken?

1. Het juiste evenwicht tussen externe inhuur en vaste formatie: een stabiele en wendbare organisatie.
2. Afname van de inhuur met 2% per jaar: 14% in 2022.

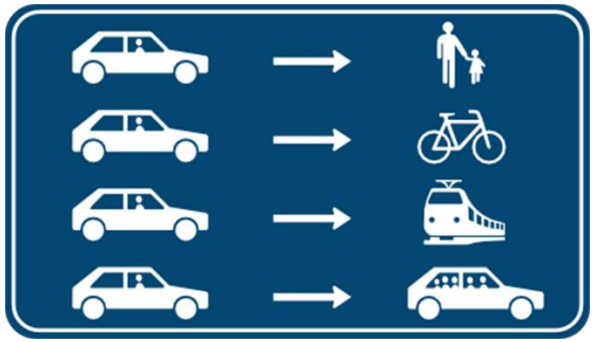
Wat gaan we daarvoor doen in 2022?

1. Toepassen beleidskader en geen inhuur op structurele taken (tenzij).
2. viermaandelijkse voortgangsgesprekken tussen de directie en teammanagers.

Mobiliteit, vervoersplan

In 2021 is het Vervoerplan vastgesteld. Door de Covid19-maatregelen en het thuiswerken is de uitvoering nog niet ‘op stoom’ gekomen.

Wat willen we bereiken?
Gemeente Hoorn laat als goede, verantwoordelijke en aantrekkelijke werkgever zien dat zij serieus waarde toevoegt aan de duurzaamheidsambitie. Medewerkers kiezen zoveel mogelijk voor het OV en de fiets in plaats van de auto om naar/van het werk te reizen.



Wat gaan we daarvoor doen in 2022?

1. Faciliteren duurzaam woon-werkverkeer: communicatie, creëren bewustwording, wonen binnen de 15 km, dan van de auto naar de fiets, meer thuiswerken en hybride werken.
2. Parkeeroplossingen zoeken in samenhang met renovatie stadhuis, verkeersdruk in de omgeving stadhuis en vervoersmodaliteiten van/naar station.

Informatieveiligheid en privacy

De inwoner moet erop kunnen vertrouwen dat we zorgvuldig en veilig met gegevens omgaan.

Wat willen we bereiken?
De gemeente gaat zorgvuldig en veilig om met gegevens.

Privacy
Op het gebied van privacy zijn we bewust, zetten we de juiste en wettelijk verplichtte privacy-instrumenten in en treffen we beheersmaatregelen als dat nodig is.

Informatieveiligheid
Continu werken aan verbetering van de informatieveiligheid op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid.

Wat gaan we hiervoor doen?

1. We sturen binnen de teams op verantwoordelijkheid en inzet van privacy-instrumenten en veilig werken. Managers leggen hierover verantwoording af en we monitoren de voortgang
2. We blijven zorgen voor voldoende kennis en bewustzijn binnen de organisatie. Een evaluatie van de privacy-organisatie is daar onderdeel van.

Rechtmatigheidsverantwoording college

Vanaf het verslagjaar 2022 neemt het college voor het eerst een rechtmatigheidsverantwoording op in de jaarrekening - al is dit nog wel onder voorbehoud van parlementaire goedkeuring. Voorheen gaf de accountant een oordeel over de rechtmatigheid in de accountantsverklaring.

Met de rechtmatigheidsverantwoording legt het college zelf verantwoording af aan de raad over de naleving van de regels die relevant zijn voor het financiële reilen en zeilen van de gemeente. Bijvoorbeeld over de naleving van de voorwaarden voor subsidies en Europese aanbestedingen, maar ook over de mate waarin uitgaven passen binnen door de raad gestelde kaders (overschrijding van baten en lasten op programmaniveau).

De accountant controleert vervolgens of de verantwoording van het college een getrouw beeld geeft van de werkelijkheid. Zodra de wetswijziging van kracht is, stelt de raad het controleprotocol, de controleverordening en de verantwoordingsgrens vast.

De Auditcommissie is nauw betrokken bij de voorbereidingen van de implementatie.

ICT

De toenemende digitalisering en technologische veranderingen in de maatschappij stellen andere eisen aan de inrichting en het gebruik van ICT door onze gemeente. Ook de sterk toenemende hoeveelheid data binnen en buiten onze organisatie biedt kansen voor de gemeente.

In onze ICT-visie en strategie van 2019 is hiervoor de koers bepaald. Het realiseren hiervan is een langlopend proces dat in 2022 doorloopt.

Hierbij richten we ons op 4 speerpunten:

1. Digitalisering.
2. Data gedreven organiseren.
3. Informatieveiligheid en privacy.
4. Blijvende vernieuwing van ICT voorzieningen.

Digitalisering

Omgevingswet
De transitie in het kader van de Omgevingswet vraagt om verbeteringen op gebied van digitale dienstverlening voor initiatiefnemers van projecten. Het vraagt ook om nieuwe en betere werkprocessen bij ons als gemeente en ook in de samenwerking met onze ketenpartners. We sluiten hierbij aan op het 'Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)' en richten voor onze werkprocessen nieuwe digitale systemen in.

Sociaal domein
We ontwikkelen het centrale registratiesysteem en het digitale portaal Mijn 1.Hoorn verder door. Er komen nieuwe producten digitaal beschikbaar voor inwoners zoals het Meedoenbudget/Kindpakket. We werken verder aan monitoring op het sociaal domein, ook in samenwerking met de Westfriese regio.

Dienstverlening
Inwoners en bedrijven in onze stad gebruiken steeds vaker digitale kanalen voor contact met onze gemeente. Voor eenvoudige producten en diensten beschouwen we deze als voorkeurskanaal. Een goede inrichting en werking van onze web toepassingen is daarvoor noodzakelijk. We zorgen dat deze web toepassingen voldoen aan de eisen voor kwaliteit, toegankelijkheid, veiligheid en beschikbaarheid. In programma 0.2 staat meer informatie over de verbeteringen binnen de digitale dienstverlening.

We onderzoeken de impact van twee initiatiefwetsvoorstellen die mogelijk in 2022 in werking treden. De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer regelt de veilige en betrouwbare digitale toegang tot dienstverlening. De Wet digitale overheid verplicht het openstellen van digitale kanalen voor communicatie met de overheid en stelt hier eisen aan.

Ondersteuning van het bestuursproces
De ondersteuning van het bestuursproces kan efficiënter en eenvoudiger. Dit bereiken we door de opstellers van college- en raadsvoorstellen direct te laten werken in iBabs. Ook gaan we gebruik maken van het digitaal ondertekenen van besluiten.

Westfriese en landelijke samenwerking
Zowel met de regio als met onze eigen gemeente zijn we betrokken bij landelijke initiatieven als Samen Organiseren en Common Ground. We doen actief mee aan regionale en landelijke innovatieprojecten wanneer deze voor ons meerwaarde bieden.

Datagedreven organiseren

Gebruik van data
We richten ons op het (door)ontwikkelen van dashboards en andere dataproducten. Daarnaast gaan we medewerkers verder trainen en ontwikkelen op het gebied van datagedreven sturing. We gebruiken data steeds vaker bij het dagelijkse werk en bij het vormen van beleid.

eDepot
Om voor de gemeente Hoorn een veilige en betrouwbare informatieopslag te kunnen garanderen is in 2021 in regionaal verband een e-Depot gerealiseerd. In 2022 worden de eerste digitale archieven opgeslagen in het e-Depot. In het e-Depot blijft de informatie duurzaam toegankelijk.

Wet Open Overheid
De Wet Open Overheid (WOO) is een initiatiefwetsvoorstel dat in 2022 de WOO in werking treedt na goedkeuring van de Eerste Kamer. Het doel van de WOO is ervoor te zorgen dat de overheid transparanter wordt. De nieuwe wet moet overheidsinformatie gemakkelijker te vinden, uit te wisselen, te ontsluiten en te archiveren maken. Zodra aangenomen, vervangt de WOO de huidige Wet Openbaarheid van Bestuur (WOB).

De WOO verplicht overheidsorganisaties om overheidsinformatie actief openbaar te maken. Bij de gemeente Hoorn is een aantal categorieën al openbaar gemaakt. De overige verplichte categorieën worden in 2022 openbaar gemaakt. Gemeenten worden aangemoedigd om ook uit eigen beweging informatie actief openbaar te maken.

Toepassing GEO Informatie
Het gebruik van GEO-informatie en dataweergave via de basiskaart draagt bij aan besluitvorming van beleidsvraagstukken. Dit bereiken we door data te visualiseren en zoveel mogelijk te combineren en de samenhang vast te leggen en inzichtelijk te maken.

In 2022 worden stappen gezet om een basis 3D-model van heel Hoorn te maken. Dit begint met een onderzoek naar de mogelijkheden en toepassingen om een 3-dimensionale weergave van Hoorn in te zetten.

Informatieveiligheid en privacy

Dataclassificatie
Met de classificatie van de informatie in de belangrijkste applicaties is in 2021 vastgesteld wat de benodigde beveiliging is per applicatie. In 2022 starten we met de uitvoering van de verbeterpunten per applicatie.

Blijvende vernieuwing van ICT voorzieningen

Uitbesteding ICT diensten
Vanaf medio 2022 worden de technische ICT-diensten uitgevoerd door een externe organisatie. We richten een ICT-regie organisatie in om deze externe organisatie goed aan te sturen. Binnen deze regie organisatie is ruimte opgenomen voor innovatie en waarde creatie voor de gemeente Hoorn, zowel intern voor medewerkers als voor inwoners.

Cloudapplicaties
We nemen systemen af als cloudapplicaties om blijvende vernieuwing en modernisering te borgen. Dit doen we ook omdat software vaak alleen als cloudapplicatie wordt aangeboden. We verplaatsen een aantal belangrijke applicaties zoals het zaaksysteem en de HR-applicatie naar de cloud.

Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Bij bestuurlijk belang gaat het om een plaats in het bestuur of het hebben van stemrecht. Het financieel belang is dat de gemeente middelen ter beschikking stelt. Bij een faillissement of bij financiële problemen van de verbonden partij is verhaal op de gemeente mogelijk. Een gesubsidieerde instelling is geen verbonden partij.

Bestuursleden van een verbonden partij hebben de plicht zich te verantwoorden (gevraagd en ongevraagd) naar hun college of gemeenteraad.

In deze paragraaf staan de partijen waar Hoorn aan verbonden is. Er zijn verschillende vormen: verbonden partijen met een centrumgemeenteconstructie, verbonden partijen met een eigen bestuur en vennootschappen.

Beleidskaders gemeenschappelijke regelingen

Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen
Op 26 maart 2019 heeft de gemeenteraad de 'Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen 2019' vastgesteld. Hierin zijn op de schaal van Noord-Holland Noord de financiële uitgangspunten vastgesteld voor Gemeenschappelijke regelingen.

Westfriese 5
In 2010 zijn de 'Westfriese 5' opgesteld. Dit zijn vijf uitgangspunten voor de samenwerking tussen de Westfriese gemeenten. Deze vijf punten vormen ook een kader voor alle vormen van samenwerking.

1. Alle zeven gemeenten zijn eigenaren van de regio Westfriesland.
2. Samenwerken is niet vrijblijvend, maar gaat over bindende en afdwingbare afspraken: afspraak is afspraak.
3. Het maatschappelijk doel van een samenwerkingsverband moet SMART zijn.
4. De samenwerking is transparant. We brengen in kaart met wie we samenwerken, gedurende welke tijd. En, we stellen samenwerkingsverbanden open voor andere partners.
5. We leggen jaarlijks verantwoording af over de staat van onze samenwerking, naar elkaar, maar ook intern naar de eigen colleges en raden.

Hoornse 10
In 2008 hebben de Westfriese gemeenten de 'Hoornse 10' vastgesteld: spelregels voor gemeenschappelijke regelingen.

1. Tijdige, juiste en volledige informatiestroom. Informatieprotocol is van toepassing.
2. College is bestuurlijk verantwoordelijk.
3. Hoorn streeft naar zitting in het dagelijks bestuur.
4. Iedere regeling heeft een verantwoordelijk collegelid en ambtenaar.
5. Tweemaal per jaar worden de regelingen actief geagendeerd in de raad.
6. Planning en control cycli worden op elkaar afgestemd.
7. Beslis voor vier jaar over toegestane/vereiste solvabiliteit.
8. Stel duidelijke en simpele meerjarenkaders die SMART te verantwoorden zijn.
9. Voer als dagelijks bestuur een actief personeelsbeleid.
10. Gemeentelijke rekenkamercommissies hebben dezelfde bevoegdheden en verplichtingen als rekenkamers.

Gemeenschappelijke regelingen met een centrumconstructie

Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland

Website	-
Vestigingsplaats	Hoorn
Openbaar belang	Hoorn is dienstverlenende gemeente voor een aantal regiotaken. Deze gemeenschappelijke regeling is deels in de plaats gekomen van het SOW (opgeheven in 2005). Onder deze regeling vallen de taken: ondersteuning bestuurlijke samenwerking, administratie leerlingenvervoer, secretariaat urgentiecommissie en bezwarencommissie huisvesting en coördinatie regionaal jeugdbeleid en sinds 2020 ook de coördinatie en communicatie van het Pact 7.1.
Bestuurlijk belang	Hoorn is centrumgemeente
Risico's	Geen
Risicoprofiel	Laag

Bijdrage per inwoner: € 3,65

De totale bijdrage per inwoner voor 2022 is geraamd op € 3,65 (afgerond, excl. BTW). Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

1. € 2,87 per inwoner voor regiozaken algemeen, het Pact 7.1, de bezwarencommissie woningtoewijzing en de urgentiecommissie huisvesting;
2. € 0,78 per inwoner voor de taken rondom de organisatie en afstemming van het leerlingenvervoer.

Archeologie Westfriese gemeenten

Website	-
Vestigingsplaats	Hoorn
Openbaar belang	De regeling draagt bij aan de slagvaardigheid van de gemeente bij gebiedsontwikkeling en ruimtelijke ordeningsprocessen. Ook versterkt het de cultuurhistorische identiteit.
Bestuurlijk belang	Hoorn is centrumgemeente
Risico's	Geen
Risicoprofiel	Laag

De deelnemende gemeenten dragen bij in de totale kosten op basis van een in de gemeenschappelijke regeling opgenomen verdeelsleutel.

Gemeenschappelijke regelingen met eigen bestuur

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Noorden

Website www.ggdhollandsnoorden.nl

Vestigingsplaats Alkmaar

Openbaar belang Bevorderen, bewaken en beschermen van de gezondheid van de inwoners van de regio's Westfriesland, Kop van Noord-Holland en Noord-Kennemerland.

Bestuurlijk belang Wethouder M v.d. Ven is lid van het dagelijks bestuur.

Risico's

1. Begrotingsoverschrijding door meer personeelsinzet voor het programma 'Doorontwikkeling JGZ';
2. Hoog ziekteverzuim, dit heeft een negatieve impact op de productiviteit en leidt tot hogere kosten;
3. Informatiebeveiliging en privacybescherming voldoen nog niet aan de aangescherpte regelgeving;
4. Taakstellingen op aanvullende diensten JGZ;
5. Aanvullende dienst medische arrestantenzorg wordt na aanbesteding niet aan GGD gegund;
6. Mate van compensatie inkomstenderving als gevolg van COVID-19 door het rijk.

Risicoprofiel Gemiddeld

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	1.015.000	1.038.000
Vreemd vermogen	16.875.000	16.875.000
Resultaat		23.000

Bijdrage per inwoner: € 19,25.

In de begroting 2022 van de GGD is een duidelijk onderscheid gemaakt in de taken voor de gemeenschappelijke regeling en de taken voor de aanvullende dienstverlening.

De bovengenoemde bijdrage per inwoner is bestemd voor taken die binnen de gemeenschappelijke regeling worden uitgevoerd. Voor aanvullende dienstverlening (waaronder Veilig Thuis) wordt afzonderlijk bijgedragen.

Afvalbeheer Westfriesland (ABWF)

Website -

Vestigingsplaats Hoorn

Openbaar belang De activiteiten zijn direct verbonden aan het beheer van de voormalige stortplaats en het zorgdragen voor intergemeentelijke afstemming met betrekking tot het afvalstoffenbeleid en -uitvoering, DVO- en aandeelhouderszaken.

Bestuurlijk belang Wethouder S. Bashara is lid van het dagelijks bestuur.

Risico's Nazort stortplaats Westwoud (bodem)

Risicoprofiel Gemiddeld

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	48.965	48.965
Vreemd vermogen	2.930.353	2.930.353

Resultaat		0

Bijdragen per inwoner: € 0,25.

De stand van het Eigen Vermogen begin 2022 is de stand van het Eigen Vermogen uit de jaarrekening 2020. Het resultaat van 2022 is hier vervolgens mee verrekend om het verwacht Eigen Vermogen eind 2022 te berekenen. De stand van het Vreemd Vermogen is gelijk aan het Vreemd Vermogen in de jaarrekening 2020. Dat is de meest actuele informatie.

WerkSaam Westfriesland

Website www.werksaamwf.nl

Vestigingsplaats Hoorn

Openbaar belang Uitvoeren van de Participatiewet.

Bestuurlijk belang Wethouder K. al Mobayed is lid van het dagelijks bestuur.

Risico's

- Externe factoren en economische ontwikkelingen;
- Ontwikkeling toegevoegde waarde Hogere directe kosten (verloning);
- Uitvoeringstaken Wet inburgering.

Risicoprofiel Gemiddeld

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	5.551.000	5.122.000
Vreemd vermogen	21.692.000	21.603.000
Resultaat		0

WerkSaam ontvangt een bijdrage voor de taken die zij uitvoert voor de gemeente Hoorn. Voor uitvoering van de Participatiewet en de WSW ontvangt zij het budget dat de gemeente Hoorn hiervoor ontvangt in de algemene uitkering. De BUIG, Bbz en uitvoeringkosten worden op basis van de werkelijke uitgaven en inkomsten afgerekend. De kosten voor bedrijfsvoering worden met een verdeelsleutel over de deelnemende gemeenten verdeeld.

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Website www.vrnhn.nl

Vestigingsplaats Alkmaar

Openbaar belang Verkleinen van risico's en het beperken van leed en (gezondheids)schade bij incidenten.

Bestuurlijk belang Burgemeester J. Nieuwenburg is lid van het dagelijks bestuur.

Risico's

1. Brandweervrijwilligers gaan van rechtswege over naar deeltijdwerk;
2. Langdurige uitval;
3. Tekort ambulanceverpleegkundigen;
4. IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.);
5. Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten;
6. Aanbestedingsclaim.

Risicoprofiel Laag

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	4.202.000	4.356.000
Vreemd vermogen	49.744.000	46.847.000
Resultaat		0

De totale gemeentelijke bijdrage is 4,347 miljoen euro.

Recreatieschap Westfriesland

Website www.recreatieschapwestfriesland.nl

Vestigingsplaats Stede Broec

Openbaar belang Behartigt voor Westfriese gemeenten de belangen van de openluchtrecreatie, de natuur en het landschap: inzet voor een rijkere, gevarieerdere natuur met meer recreatiemogelijkheden, beheer en onderhoud van de terreinen en voorlichting.

Bestuurlijk belang Wethouder S. Broersma is lid van het dagelijks bestuur.

Risico's

- Langdurige afwezigheid van een werknemer door ziekte;
- Beëindigen overeenkomst door verhuurders en/of verpachters;
- Het uittreden van één van de gemeenten uit de gemeenschappelijke regeling;
- Imagoschade;
- Gevolgen van klimaatverandering.

Risicoprofiel Gemiddeld.

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2021
Eigen vermogen	1.954.000	1.917.000
Vreemd vermogen	1.785.000	1.554.000
Resultaat		16.000

Bijdrage per inwoner: € 5,81.

Westfries Archief

Website www.westfriesarchief.nl

Vestigingsplaats Hoorn

Openbaar belang Zorg, bewaren en beheer van archiefbescheiden en bevorderen van lokaal en regionaal beoefenen van geschiedenis van Westfriesland.

Bestuurlijk belang Burgemeester J. Nieuwenburg is lid van het dagelijks bestuur.

Risico's

1. Omvang algemene reserve
2. Ontoereikende depotruimte
3. Continuïteit digitale dienstverlening

Risicoprofiel Gemiddeld.

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	323.138	223.138
Vreemd vermogen	340.000	340.000
Resultaat		0

Bijdrage per inwoner: € 8,25

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Website www.odnhn.nl

Vestigingsplaats Hoorn

Openbaar belang Ondersteunen van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Bestuurlijk belang Wethouder S. Bashara is lid van het dagelijks bestuur.

Risico's

1. Aansprakelijkheid door verwijtbaar handelen
2. Datalek van geregistreerde gegevens
3. Aanbestedingsrisico's
4. Projecten ten lasten van het rekeningresultaat
5. Pandemie
6. Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet

Risicoprofiel Gemiddeld.

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	2.748.256	2.748.256
Vreemd vermogen	4.950.000	4.950.000
Resultaat		0

De totale Hoornse bijdrage is 1,496 miljoen euro.

Vennootschappen

Exploitatiemaatschappij Zevenhuis B.V. en Zevenhuis C.V.

Website www.zevenhuis.nl

Vestigingsplaats Wognum

Openbaar belang Ontwikkeling van deze gronden tot een industrieterrein.

Bestuurlijk belang De gemeente Hoorn is volledig aandeelhouder van Businesspark Zevenhuis Hoorn BV. Samen met Scholtens Projecten BV en Steenveste II BV is exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV opgericht. Businesspark Zevenhuis BV is in deze gezamenlijke BV voor 43,75% aandeelhouder. Businesspark Zevenhuis B.V. is in deze gezamenlijke B.V. en C.V. voor 43,75% aandeelhouder.

Risico's Er zijn geen risico's bekend voor 2022.

Risicoprofiel Gemiddeld.

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	4.034.134	4.034.134
Vreemd vermogen	8.754.151	8.754.151
Resultaat		0

De cijfers voor het Eigen Vermogen en het Vreemd Vermogen zijn overgenomen uit de jaarrekening 2020. Eindstanden zijn opgenomen als beginstand 2022 en tevens als eindstand 2022. Dit is de meest actuele informatie. Er is geen verwacht resultaat voor 2022 bekend.

Businesspark Zevenhuis Hoorn BV

Website	www.zevenhuis.nl
Vestigingsplaats	Hoorn
Openbaar belang	Verwerven en het direct verkopen van kavels behorende tot het bestemmingsplan Zevenhuis (Fase I) en het inleggen van financiële middelen in Exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV.
Bestuurlijk belang	Volledig aandeelhouder met een nominale waarde van 10.000 euro.
Risico's	Er zijn geen risico's bekend voor 2022.
Risicoprofiel	Gemiddeld

Financiële gegevens	Begin 2022	Eind 2022
Eigen vermogen	1.303.000	1.303.000
Vreemd vermogen	2.226.851	2.226.851
Resultaat		0

De cijfers voor het Eigen Vermogen en het Vreemd Vermogen zijn overgenomen uit de jaarrekening 2020. Eindstanden zijn opgenomen als beginstand 2022 en tevens als eindstand 2022. Dit is de meest actuele informatie. Er is geen verwacht resultaat voor 2022 bekend.

Grondbeleid

Grondbeleid is voor de raad om twee redenen van belang. In de eerste plaats vanwege de relatie met de doelstellingen van de gemeentelijke programma's en in de tweede plaats vanwege het financiële belang en de risico's die daarmee gepaard gaan. Deze paragraaf beschrijft de visie op het gemeentelijk grondbeleid, de uitvoering daarvan, de financiële resultaten en de risico's.

Visie

In de structuurvisie en diverse beleidsnota's is uitgewerkt hoe de gemeente de stad verder wil ontwikkelen. Uitgangspunt is om per locatie/gebiedsontwikkeling af te wegen welk instrumentarium wordt toegepast en welk grondbeleid wordt gevoerd. In de Nota Grondbeleid 2016 is vastgelegd dat bij nieuwe ontwikkelingen meer wordt ingezet op het faciliteren van beleid (regisseren, verbinden en verleiden) en minder op actief beleid (zelf bouwrijpe grond produceren).

Elke gebiedsontwikkeling heeft zijn specifieke kenmerken en daarom wordt maatwerk toegepast. Bij de start van een ontwikkeling wordt de gewenste rol van de gemeente en het in te zetten instrumentarium benoemd. De gemeente kan bijvoorbeeld een actieve rol nemen wanneer de gemeentelijke doelstellingen door derden niet gerealiseerd (kunnen) worden of wanneer de gemeente op voorhand al een grote grondpositie (eigendom) heeft in het te ontwikkelen gebied. Bij een actieve rol wordt vooraf altijd een risico- en financiële analyse gemaakt.

In de begroting 2022 is ook de actualisatie van de Nota Grondbeleid aangekondigd. Als eerste stap naar deze algehele actualisatie van het grondbeleid zal in het najaar 2021 een discussiestuk worden voorgelegd over het nut en noodzaak voor de gemeente van een nota kostenverhaal bij bovenwijkse voorzieningen. In de loop van 2022 volgt dan de algehele actualisatie van het grondbeleid. De doelstellingen en concrete activiteiten in 2022 binnen de grondexploitaties staan in beleidsveld Grondzaken.

Wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

Binnen de twee hoofdvormen van grondbeleid (actief en faciliterend) zijn nuances aan te brengen. Het komt vaak voor dat een gemeente niet volledig actief of niet volledig faciliterend betrokken is. De gemeente is dan in een andere vorm betrokken.

Om beter grip te krijgen op de verschillende manieren waarop de gemeente met grondbeleid om kan gaan, kan een splitsing gemaakt worden tussen verschillende vormen van productie van bouwrijpe grond (actief en faciliterend) en verschillende vormen van regie (actief en reactief). Hieruit ontstaan diverse ontwikkelvelden en rollen. De ontwikkelvelden zijn verder uitgewerkt in de Nota Grondbeleid 2016.

Bij faciliterend grondbeleid heeft de gemeente zelf geen grond in haar bezit. De grondexploitatie wordt in deze gevallen voor rekening en risico van een private initiatiefnemer gevoerd.

Uitgangspunt voor het faciliterend grondbeleid -de zogenaamde kostenverhaalsprojecten- is dat de gemeente de door haar gemaakte kosten verhaalt op de initiatiefnemer.

Prognose financiële eindresultaten grondexploitaties

e onderstaande overzichten geven de verwachte eindresultaten van de verschillende grondexploitaties weer. Dit zijn de verwachte eindresultaten zoals deze meest recent (via het Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) met de gemeenteraad zijn gedeeld.

Volgens de richtlijnen van de BBV moet de presentatie van de financiële eindresultaten gebeuren op een 'eindwaarde'. Dit is de waarde inclusief de jaarlijkse prijsstijgingen en rentelasten. Het financiële resultaat na afloop van het project is dus het resultaat op eindwaarde. Elk voorjaar worden de verwachte eindresultaten geactualiseerd.

tabel 85 voorlopig resultaat op eindwaarde (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

complex (grondexploitatie)	prognose einddatum 1 januari	eindwaarde positieve grondexploitaties	eindwaarde negatieve grondexploitaties
Bangert en Oosterpolder	2025	4.504	
Zevenhuis	2025	6.542	

Resultaten op eindwaarde zijn niet vergelijkbaar wanneer deze eindresultaten in een verschillend jaar worden behaald. Door inflatie vertegenwoordigt een euro in 2022 een andere waarde dan een euro in 2021.

Om eindresultaten van projecten met een verschillende einddatum toch met elkaar te kunnen vergelijken is een correctie nodig. Hiervoor worden alle zogenaamde 'eindwaardes' teruggerekend naar een 'contante waarde' op 1 januari van het huidige jaar.

Volgens het nieuwe BBV is de disconteringsvoet die hiervoor gehanteerd wordt voor alle gemeenten gelijk en gebaseerd op de inflatie binnen de Eurozone. In onderstaande tabel staan de verwachte eindresultaten op contante waarde.

tabel 86 voorlopig resultaat op contante waarde (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

complex (grondexploitatie)	prognose einddatum 1 januari	contante waarde positieve grondexploitaties per 1 januari 2021	contante waarde negatieve grondexploitaties per 1 januari 2021
Bangert en Oosterpolder	2026	4.079	
Zevenhuis	2026	5.925	
Totaal		**10.004**	**0**

Prognose boekwaarde

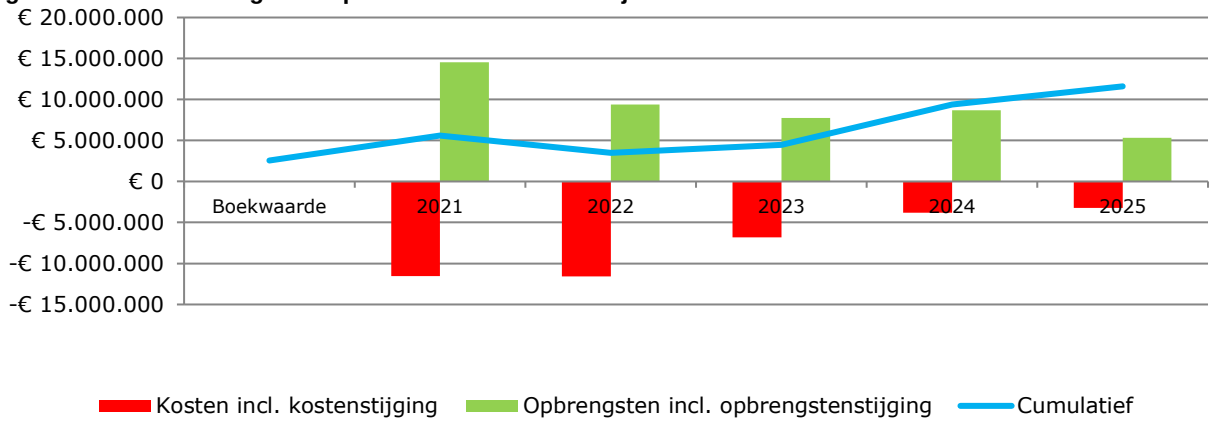
De boekwaarde is het saldo van alle investeringen en opbrengsten van alle grondexploitaties. Dit saldo moet minimaal terugverdiend worden met grondverkopen en andere inkomsten om uiteindelijk geen verlies in de grondexploitaties te lijden.

De verwachting is dat de investeringen in 2022 nog hoger zullen zijn dan de inkomsten, vooral in de Bangert en Oosterpolder. Hierdoor neemt de boekwaarde in 2022 weer toe.

De gemeente probeert om met de opbrengsten minimaal alle kosten af te dekken, een zogenaamde kosten neutrale grondexploitatie. Bovendien worden de uitgaven zo lang mogelijk uitgesteld (bijvoorbeeld aankoop van gronden) zolang geen opbrengsten worden verwacht. Op die manier worden rentelasten voorkomen.

Soms is het noodzakelijk om toch al kosten te maken vooruitlopend op opbrengsten. In de onderstaande grafiek zijn naast de verwachte kosten en opbrengsten in tijd ook de ontwikkeling van de boekwaarde weergegeven van alle gemeentelijke grondexploitaties gezamenlijk.

grafiek 87 verwachting verloop boekwaarde komende jaren



Bouwgronden in voorbereiding - boekwaarde

De bouwgronden in voorbereiding worden onder de materiële vaste activa (MVA) gerubriceerd. Hierbij valt te denken aan ontwikkelingen in de Poort van Hoorn, ontwikkelingen op vrijkomende schoollocaties, of ontwikkelingen op de hockeyvelden langs de Nieuwe Steen. Het openen van een grondexploitatie om zodoende de kosten die de gemeente maakt te verhalen, is op dit moment nog niet mogelijk. Eerst moet de haalbaarheid van het plan nader worden onderzocht en een bestemmings- c.q. wijzigingsplan in procedure worden gebracht. Min of meer gelijktijdig met de vaststelling van het bestemmings- c.q. wijzigingsplan kan de

grondexploitatie door de raad worden vastgesteld. De verwachting is dat in 2022 voor deze plannen een grondexploitatie geopend wordt. De raad heeft voor deze plannen wel een voorbereidingsbudget beschikbaar gesteld. De boekwaarde voor deze plannen wordt per 1 januari 2022 geraamd op 700.000 euro.

Voorziening verliesgevende complexen
Voor de grondexploitaties met een verwacht negatief resultaat is het verplicht een voorziening te treffen die gelijk is aan het voorzienbare tekort. Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten, de boekhoudregels) schrijft voor dat deze voorziening getroffen moet worden op het moment dat dit bekend is.

In het MPG 2021 zijn de specificaties opgenomen van de lopende grondexploitaties, waarbij inzicht wordt gegeven in het verwachte resultaat op basis van de contante waarde. Hieruit blijkt dat er geen vastgestelde verliesgevende grondexploitaties zijn.

Risico's

Aan planontwikkelingen zijn risico's verbonden en het soort risico's verandert naarmate de planontwikkeling vordert. De risico's zijn ook afhankelijk van de vorm van het grondbeleid van het betreffende project en zijn meestal hoger bij actief grondbeleid. In de Nota Grondbeleid is het risicobeleid voor de grondexploitatie geregeld. De grootste risico's doen zich voor bij de projecten Bangert & Oosterpolder en Zevenhuis. Voor die projecten is dan ook een specifieke risicoanalyse gemaakt, inclusief mogelijke beheersmaatregelen.

Bij Zevenhuis is een gemeentelijke BV aandeelhouder in een vennootschap. De gemeente zorgt zelf niet voor een grondexploitatie met kostenposten als bouw- en woonrijp maken en grondopbrengsten. Voor dit project is een scenarioanalyse gemaakt om het benodigde weerstandsvermogen te bepalen. Doordat de gemeentelijke BV als stille vennoot deelneemt in de grondexploitatie is het gemeentelijke risico beperkt.

De algemene bedrijfsreserve grondzaken (ABR) is voor het afdekken van risico's en opvangen van voorzienbare tekorten op korte en middellange termijn. Om mogelijke tegenvallers op te kunnen vangen moet, zoals opgenomen in het MPG 2021 een weerstandscapaciteit van 5,2 miljoen euro worden aangehouden. De aanwezige weerstandscapaciteit is 14,1 miljoen euro (dit is inclusief de stille reserves van het grondbedrijf). Dit betekent dat de benodigde weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties 8,9 miljoen euro boven de norm ligt.

Wanneer de gemeente er toe besluit nieuwe grondexploitaties te openen voor nieuwe ontwikkelingen wordt alles, inclusief noodzakelijk weerstandsvermogen, opnieuw beschouwd. Bij nieuwe ontwikkelingen valt te denken aan ontwikkelingen in de Poort van Hoorn, ontwikkelingen op vrijkomende schoollocaties en ontwikkelingen op de hockeyvelden langs de Nieuwe Steen. Dit zijn allemaal locaties waar de gemeente zelf grondpositie heeft en een gemeentelijke grondexploitatie te zijner tijd niet ondenkbaar is. Hiervoor zijn nieuwe risicobuffers nodig.

Daarnaast neemt het bedrag aan stille reserves af als locaties zoals Leekerpad en Kerkelaan worden verkocht of in ontwikkeling worden genomen (zie ook paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing).

Overige zaken en ontwikkelingen

Marktontwikkelingen en gevolgen
De woningmarkt in Hoorn is in trek bij particulieren, beleggers en ontwikkelaars. De woningmarkt in Hoorn is al een aantal jaren erg goed, maar nu is ook te merken dat de Randstad en met name de Metropoolregio Amsterdam vol raakt of dat woningzoekenden daar hun

woonwens niet kunnen realiseren. Dit is een gunstige ontwikkeling voor Hoorn en vraagt tegelijkertijd veel van de gemeentelijke organisatie. En daarbij maakt het niet uit of de gemeente zelf de grondexploitant is of dat er sprake is van een particulier initiatief met kostenverhaal.

Vennootschapsbelasting (Vpb)
Omdat de komende jaren geen structurele winsten worden behaald op de grondexploitaties, verwacht de gemeente de komende jaren geen Vpb te hoeven afdragen. Dit is echter nog een risico, omdat de belastinginspecteur hier nog geen standpunt over heeft ingenomen.

Mogelijk moet de gemeente in de toekomst voor de grondexploitaties wel Vpb betalen. Daarop wordt jaarlijks getoetst bij het opstellen van het MPG, onderdeel van de Jaarrekening.

Winstneming
Winstneming gebeurt pas als de exploitatie van een complex eindigt of wanneer tussentijds met redelijke zekerheid is vast te stellen dat er winst wordt gemaakt.

Het BBV schrijft voor dat bij tussentijdse winstneming de Percentage of Completion (POC) methode moet worden toegepast. Dit betekent dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd er tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst moet worden genomen.

Op basis van de huidige prognoses (bron MPG 2021) verwachten wij in 2022 geen tussentijdse winst te nemen.

Erfpacht
Erfpachters kunnen, daar waar mogelijk, de grond onder het gebouw kopen ('het blote eigendom verwerven'). Dit gebeurt vooralsnog sporadisch en als het gebeurt, heeft het een positief incidenteel financieel effect. De gemeente past erfpacht alleen toe bij bijzondere projecten, zoals bij volkstuincomplexen, sportcomplexen en benzineverkooppunten.

Stille reserve
Van een stille reserve is sprake als de waardering van een perceel grond op de balans lager is dan de marktwaarde. De stille reserves van het grondbedrijf zijn onderdeel van het weerstandsvermogen van de gemeente, zie ook de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Bij de gronden aan de Leekerpad en bij het terrein aan de Kerkelaan 1 te Zwaag is sprake van een geschatte overwaarde, dus een stille reserve. Naar verwachting komt de stille reservepositie van de Kerkelaan 1 binnen afzienbare tijd tot een einde. Zodra het bestemmingsplan Rozenbuurt onherroepelijk is, wordt voor het laatst betaald en eindigt de positie van stille reserve voor deze locatie.

Er is ook sprake van een stille reserve door de herziening van de erfpachtcanon van de gronden in voortdurende erfpacht. Een erfpachtcanon is de periodieke vergoeding van de pandeigenaar aan de eigenaar van de grond waarop het pand staat. Dit kan zich bijvoorbeeld voordoen bij afkoop van de erfpacht bij de Huesmolen, Korenbloem en winkelcentrum Kersenboogerd. De waarde wordt bepaald als er bereidheid is om de erfpachtcanon af te kopen.

In totaal is een geraamde stille reserve aanwezig van circa 2,8 miljoen euro. Deze stille reserve mag toegerekend worden aan het weerstandvermogen van het grondbedrijf.

Algemene uitkering

Septembercirculaire 2021

De septembercirculaire brengt goed nieuws. De accressen stijgen flink, onder andere door een beter lopende economie. Daarnaast waren de accressen 2020 en 2021 vastgeklikt. Daarom lijkt de stap misschien ook wat groter. Verder zijn er diverse incidentele bedragen die de gemeente in 2021 of 2022 krijgt.

In 2021 en 2022 krijgen de gemeenten nog compensatie voor corona-uitgaven. Daarnaast is aangekondigd dat de definitieve vaststelling van de inkomstenderving in 2021 wordt gemaakt. Duidelijkheid daarover komt waarschijnlijk in de decembercirculaire.

Samenvatting

Accressen
Het accres is de verandering van het gemeentefonds door de 'samen de trap op, samen de trap af'-methode. De accressen 2020 en 2021 zijn vastgeklikt om rust en stabiliteit te krijgen tijdens de coronapandemie. Er wordt niet afgerekend. Het accres 2022 is fors (583,3 miljoen euro, voor Hoorn ongeveer 2,5 miljoen euro) en werkt door naar volgende jaren. Ook de accressen voor de jaren 2023 zijn positief ten opzichte van de vorige raming.

Opschalingskorting
Vanaf 2025 is de totale structurele korting van het gemeentefonds 975 miljoen euro voor de veronderstelde efficiencyvoordelen die gemeenten op het 'apparaat' hebben als zij samen gaan met andere gemeenten. Het principe van herindelen is door het rijk opgelegd en later weer losgelaten. De efficiencykorting (opschalingskorting) is echter blijven bestaan.

De opschalingskorting heeft de gemeenten van 2015 tot en met 2021 cumulatief al 1,5 miljard euro gekost (Hoorn: ruim 6 miljoen euro) plus 150 miljoen euro aan gemist accres (voor Hoorn ruim 600.000 euro).

Het nieuwe kabinet besluit over de opschalingskorting vanaf 2023.

Steunpakket corona
Er komt extra geld voor gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand. Daarnaast is er geld voor een tijdelijke impuls voor re-integratie voor mensen die door de crisis in de bijstand stromen.

Sociaal domein
Vlak voor de behandeling van de Kadernota in de gemeenteraad was aangekondigd welk bedrag Hoorn voor 2022 krijgt. Dat is ook al in de Begroting 2022 verwerkt. Daarnaast is afgesproken dat de gemeenten voor de jaren erna een stelpost mogen opnemen. Die stelpost is 75% van het bedrag waar de gemeenten recht op hebben volgens de uitspraak van de arbitragecommissie. Hoorn heeft die bedragen ook ingerekend.

Wat nog aandacht verdient: voor het jaar 2022 wordt voor de uitvoeringskosten van de Sociale Verzekeringsbank (SVB) voor de PGB-trekkingsrechten 27,142 miljoen euro uit de algemene uitkering gehaald. Deze verandering lijkt jaarlijks terug te komen, waarvoor overwogen kan worden een meerjarige negatieve stelpost op te nemen. Het gaat om een korting van ongeveer 125.000 euro voor Hoorn. Voorstel is dit te overwegen bij de meicirculaire 2023 voor de jaren 2023 en verder.

Door de openstelling van de Wet Langdurige zorg (Wlz) voor mensen met een psychische stoornis per 1 januari 2021 wordt budget overgeheveld

van de integratie-uitkering Bescherm wonen in het gemeentefonds naar de Wlz. In de septembercirculaire wordt de structurele korting vanaf 2022 verhoogd met 149 miljoen euro. Dit is regionaal geld en de korting moet dus ook aan de uitgavenkant worden verwerkt. Voor Hoorn is dat dan kostenneutraal: minder inkomsten, maar ook minder uitgaven.

Nieuw verdeelstelsel

De fondsbeheerders hebben in februari 2021 de herverdeeleffecten van de herijking van het Gemeentefonds vanaf 2023 op basis van de aantallen uit 2017 gepubliceerd. De Raad voor het Openbaar bestuur (ROB) had daar flink wat kritische vragen en opmerkingen op. Het ging onder andere over de uitlegbaarheid van de herverdeeleffecten, met name in het sociaal domein.

De fondsbeheerders hebben daarom opnieuw naar het voorstel gekeken. Er is onder andere een maatstaf vervangen voor het verklaren van de gemeentelijke kosten door de gezondheidssituatie van de inwoners.

Op 9 juli jl. hebben de fondsbeheerders een aangepast voorstel voor het jaar 2017 bekend gemaakt en op 12 augustus jl. de actualisatie van het verdeelvoorstel Gemeentefonds naar het jaar 2019. In dit verdeelvoorstel gaan 168 gemeenten er op vooruit en 187 gemeenten er op achteruit. Hoorn gaat er ook op achteruit, structureel ongeveer 700.000 euro.

Het ministerie heeft de ROB weer om advies gevraagd. Na ontvangst en weging van het definitieve advies van de ROB start de VNG-consultatie bij gemeenten in de maanden november en december. Een nieuw kabinet neemt een besluit over het nieuwe verdeelstelsel. Het nieuwe verdeelstelsel werkt dan vanaf 1 januari 2023. De publicatie van definitieve resultaten is uiterlijk in de meicirculaire 2022.

Het duurt nog even voordat de nieuwe verdeling is verwerkt in een circulaire van het gemeentefonds, daarom worden de maatstafgegevens en de hoogte van de clusters nog aangepast. Ook de taakmutaties uit de periode 2019-2022 worden nog verwerkt. Dat betekent dat er nog een keer herverdeeleffecten zijn ten opzichte van de informatie die we op dit moment hebben. Pas bij de meicirculaire 2022 zijn de herverdeeleffecten definitief.

Evaluatie normeringsmethodiek

De normeringsmethodiek is wat in de volksmond heet ‘samen de trap op en samen de trap af’. Aan het eind van elke kabinetsperiode wordt de methodiek geëvalueerd. Hiervoor is een werkgroep ingesteld en de VNG heeft zijn mening gegeven. Pijnpunt is vooral de stabiliteit van accressen, binnen een jaar, over de circulaires heen en tussen jaren. De Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) heeft in juni jl. een rapport gepubliceerd. In het rapport is het volgende advies opgenomen:

- Eerst basis op orde, de middelen moeten toereikend zijn.
- Herstellen bestuurlijke verhoudingen, vertrouwen.
- Splitsing basisfonds (voor autonomie, beleidsvrijheid) en medebewindsfonds (ruim, ook sociaal domein).
- Basisfonds: brede koppeling aan meerjarig rijksuitgavenkader bij zgn. Startnota, inclusief Nationaal Groeifonds. Dus 4 jaar vast component voor volume, wel actualisatie in circulaires van inflatie.
- Medebewindsfonds: eigen volume en indexatie.
- Gezamenlijke fondsen voor grote opgaven als energietransitie, klimaat, woningbouw.

Het nieuwe kabinet moet besluiten hoe hier mee om te gaan.

financieel overzicht

tabel 88 financieel overzicht septembercirculaire 2021 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerp	2022	2023	2024	2025
Berekening beginstand (=raming)	**147.276**	**144.861**	**145.232**	**146.268**
accresontwikkeling	2.961	2.887	2.638	2.798
lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	1.163			
Subtotaal:	**4.124**	**2.887**	**2.638**	**2.798**
Taakmutaties				
Nacalculatie mobiliteitshulpmiddelen Wlz	-61	-54	-50	-50
Landelijke structuur interventieteams	9	9	9	9
Toezicht en handhaving gastouderschap	27	27	27	27
Rijksvaccinatieprogramma HPV mannen	12	12	12	12
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Jeugdhulp	-36			
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Wmo 2015	-86			
Jeugdzorg	6.639			
Subtotaal:	**6.503**	**-7**	**-2**	**-2**
IU/DU/SU				
Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-20	-20	-20	-20
Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)	4	4	4	4

onderwerp	2022	2023	2024	2025
Gezond in de stad (DU)	39			
Subtotaal:	**23**	**-16**	**-16**	**-16**
WOZ				
WOZ-waarden veranderingen	-496	-504	-511	-516
Subtotaal:	**-496**	**-504**	**-511**	**-516**
Corona steunpakket				
Aanvullend pakket re-integratie bijstandsgerechtigden (compensatie corona)	52			
Impuls re-integratie bijstandsgerechtigden (compensatie corona)	154			
Gemeentelijk schuldenbeleid (compensatie corona)	130			
Bijzondere bijstand (compensatie corona)	65			
Subtotaal:	**402**	**0**	**0**	**0**
3 D's in het sociaal domein				
Beschermd wonen	-1.009	-1.053	-1.056	-1.052
Participatie	-43	-67	-91	-117
Subtotaal:	**-1.052**	**-1.121**	**-1.147**	**-1.168**
Totaal verschil	**9.505**	**1.240**	**963**	**1.097**
Berekening eindstand	**156.781**	**146.101**	**146.195**	**147.365**

In de tabel hierboven staat het totale verschil, uitgesplitst over de oorzaken van die verschillen. Via een aparte berekening kunnen we achterhalen wat de verandering in de uitkering voor het sociaal domein betekent. Die gevolgen staan in de volgende tabel.

Daarin staan ook de claims waar we rekening mee houden: onderwerpen waar de gemeente mee aan de slag moet en waarvoor we geld krijgen.

tabel 89 algemene uitkering en claims septembercirculaire 2021 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	2022	2023	2024	2025
Totaal te veranderen in de raming uitkering gemeentefonds (A)	9.505	1.240	963	1.097
waarvan verandering voor het sociaal domein (B)	6.777	-616	-904	-999
netto algemeen te veranderen voor Begroting 2022 en verder (C) = (A) - (B)	**2.728**	**1.856**	**1.867**	**2.095**
Claims (die gaan dus van de opbrengst af)				
Uitvoering en implementatie Breed offensief	-58	-58	-58	-58
Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)	-4	-4	-4	-4
Gezond in de stad (DU)	-39			
Landelijke structuur interventieteams	-9	-9	-9	-9
Toezicht en handhaving gastouderschap	-27	-27	-27	-27
Rijksvaccinatieprogramma HPV mannen	-12	-12	-12	-12
Storten in Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis				
Aanvullend pakket re-integratie bijstandsgerechtigden (compensatie corona)	-52			
Impuls re-integratie bijstandsgerechtigden (compensatie corona)	-154			
Gemeentelijk schuldenbeleid (compensatie corona)	-130			
Bijzondere bijstand (compensatie corona)	-65			
totaal claims en corona	**-551**	**-110**	**-110**	**-111**

	2022	2023	2024	2025
Technische correctie raming sociaal domein naar algemene uitkering (*)				568
netto resultaat voor begroting (-=nadeel)	**2.176**	**1.746**	**1.757**	**2.553**

De laatste tabel geeft inzicht in de verandering voor het sociaal domein. De verandering is vooral een gevolg van geactualiseerde aantallen. Daarnaast is er een volumecompensatie voor Beschermd wonen ontvangen. Omdat dit een regionale taak betreft, worden die bedragen budgettair neutraal verwerkt.

tabel 90 sociaal domein (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

sociaal domein	2022	2023	2024	2025
bruto verandering voor het sociaal domein	6.777	-616	-904	-999
Beschermd Wonen (IU) is voor regio, dus ook uitgavenbudgetten worden verlaagd	1.009	1.053	1.056	1.052
Participatie (wordt doorbetaald aan WerkSaam, korting betekent ook uitgaven verlagen)	43	67	91	117
technische correctie: uitkering sociaal domein naar algemene uitkering (*)				-568
al rekening gehouden met de extra inkomst voor Jeugdzorg	-6.984			
verandering voor het sociaal domein	**845**	**501**	**243**	**-398**

(*) De technische correctie is een systeemfout in de raming. Bij een voorgaande circulaire is de raming van de uitkering voor het sociaal domein verkeerd opgenomen. De raming was 568.000 euro te hoog. De totale raming van de uitkering uit het gemeentefonds was juist. Dus moet er nu een correctie plaatsvinden van de uitkering voor het sociaal domein naar de algemene uitkering. Per saldo gebeurt er niets.

Bijlagen

Kerngegevens

tabel 91 kerngegevens

	peildatum: 1 januari	Begroting 2021	Begroting 2022
A	**Inwoneraantal en bevolkingsopbouw**		
	Aantal inwoners	74.052	73.900
	- waarvan jongeren (tot 18 jaar)	14.622	14.300
	- waarvan ouderen (65 jaar en ouder)	14.431	14.900
	Leerlingen en aantallen		
	- basisonderwijs	6.315	6.400
	- voortgezet onderwijs	7.434	6.562
	- (voortgezet) speciaal onderwijs	993	562
	aantal bijstandscliënten	1.573	1.527
B	**fysieke structuur**		
	oppervlakte gemeente (hectare)	5.392	5.638
	- waarvan buitenwater (hectare)	3.200	3.257
	- waarvan binnenwater (hectare)	119	119
	- waarvan historische stads- of dorpskern (hectare)	46	46
	- waarvan overig land en binnenwater (hectare)	2.027	2.335

	peildatum: 1 januari	Begroting 2021	Begroting 2022
	aantal woonruimten (exclusief bijzondere woongebouwen)	33.445	33.900
	historische woningen	3.299	3.299
	monumenten:		
	- rijksmonumenten	383	383
	- provinciale monumenten	2	2
	- gemeentelijke monumenten	440	442
C	**financiën (bedragen x 1.000 euro)**		
	uitgaven (inclusief stortingen reserves)	-254.944	-259.219
	inkomsten (inclusief onttrekkingen reserves)	246.145	266.542
	resultaat begroting	**-8.799**	**7.323**
	uitsplitsing inkomsten:		
	algemene uitkering	*82.871*	*86.624*
	uitkering sociaal domein inclusief Wmo	*58.331*	*54.159*
	specifieke uitkeringen	*26.974*	*28.756*
	belastingen en retributies	*35.616*	*40.212*
	onttrekkingen reserves	*6.095*	*6.287*
	overige baten	*36.258*	*50.504*

Mutaties na Kadernota 2021

Uitgangspunt is het laatst bekende begrotingssaldo wat via de Kadernota 2021 met de raad gedeeld is. Hierna hebben begrotingsmutaties na de raad van juli en autonome wijzigingen gevolgen gehad voor het uiteindelijke begrotingssaldo voor de Begroting 2022.

Het verschil tussen die 2 saldi wordt in onderstaande tabel verklaard.

tabel 92 veranderingen na Kadernota 2021 (bedrag x 1.000 euro, - = nadeel)

Bedrag x €1.000, - = nadeel	2022	2023	2024	2025
Saldo van de Kadernota 2021	1.759	-3.718	-5.123	-6.911
Saldo Begroting 2022[2]	6.285	282	-1.567	-3.593
Verschil Kadernota 21 – Begroting 22	**4.526**	**4.000**	**3.556**	**3.318**
Verklaring verschillen				
Septembercirculaire 2021	3.021	2.251	1.999	2.154
Compensatie Jeugdzorg arbitrage 75 %	1.384	1.182	1.067	943
Prijscompensatie jeugdzorg	-668	-654	-658	-658
Correctie uitgaven Participatie	-234	-209	-194	-180
Verplaatsingskosten woon-werk	132	132	132	132
Trendmatige verhoging leges	191	191	191	191
Effect kapitaallasten	231	265	-14	298
Bijstellen rente (langlopende leningen)	243	399	441	-52
Hogere kosten belastingen en verzekeringen	-78	-117	-78	-78
Areaal OZB	169	249	329	409
Voordeel wegenoverdracht hoger dan 8 ton	302	302	302	302
Indexering en wijziging verdeelsleutel WerkSaam	-72	-73	-78	-78
Inhuurbudget voor accountmanager Rondkomen	72	72	72	72
Correctie DVO Westfries Archief	-66	-66	-66	-66
Overige verschillen	-101	76	111	-71
Totaal	**4.526**	**4.000**	**3.556**	**3.318**

[2] Begrotingssaldo exclusief de bij de begrotingsbehandeling aangenomen amendementen.

Toelichting van de grootste verschillen:

Septembercirculaire 2021
De septembercirculaire wordt nader toegelicht in Septembercirculaire 2021 en paragaaf Algemene uitkering

Compensatie Jeugdzorg arbitrage 75 %
Provinciaal toezichthouders hebben onderling afgesproken dat gemeenten 75 % mogen ramen van de compensatie jeugdzorg die gemeenten volgens de arbitragecommissie zouden moeten ontvangen. Vanuit voorzichtigheid was Hoorn in de Kadernota nog uitgegaan van 60 % van deze bedragen. In de begroting 2022 verwerken we 75 %, dit levert een voordeel op van 1.384 miljoen euro in 2022 aflopend naar 943.000 euro in 2025.

Prijscompensatie jeugdzorg
In de Kadernota 2021 was aan de inkomsten wel rekening gehouden met compensatie van het rijk voor de indexering van de jeugdzorgkosten in 2022, maar aan de uitgaven kant niet. Dit wordt gecorrigeerd in de begroting.

Correctie uitgaven Participatie
Via de meicirculaire 2021 hadden de gemeenten extra geld ontvangen voor Participatie. Deze inkomsten waren wel meegenomen in de Kadernota, maar de uitgaven nog niet. Ook dit wordt in de begroting gecorrigeerd.

Verplaatsingskosten woon-werk
De coronacrisis heeft onze manier van werken structureel gewijzigd en daarmee ons reisgedrag ook. Het meer thuiswerken en/of video vergaderen levert een structureel voordeel op.

Trendmatige verhoging leges
In de begroting zijn de leges met de trendmatige verhoging van 1,4 % bijgesteld.

Effect kapitaallasten
De kapitaallasten zijn aangepast aan de werkelijke boekwaarden per 1 januari en de verwachting van de uitgaven. Dat leidt tot een aanpassing van de kapitaallasten.

Bijstellen rente (langlopende leningen)
Op basis van de huidige liquiditeitsprognose zijn de langlopende leningen geactualiseerd. Dit leidt tot een voordeel op de rentekosten voor langlopende leningen.

Hogere kosten belastingen en verzekeringen
De gemeente krijgt hogere belastingaanslagen en de kosten voor verzekeringen stijgen.

Areaal OZB
Uitbreiding van het woningarsenaal binnen de gemeente levert extra OZB inkomsten op.

Voordeel wegenoverdracht hoger dan 8 ton
Conform raadsbesluit is de wegenoverdracht van het Hoogheemraadschap naar de gemeente administratief verwerkt in deze begroting. Per saldo levert dit de gemeente 1,2 miljoen. euro op terwijl in het dekkingsplan met 800.000 euro rekening was gehouden. Een structureel voordeel op de begroting van 300.000 euro.

Indexering en wijziging verdeelsleutel WerkSaam
De hogere bijdrage aan WerkSaam door de afgesproken indexering en het wijzigen van de verdeelsleutel levert een structureel nadeel op. Deze was bij de Kadernota nog niet meegenomen.

Inhuurbudget voor accountmanager Rondkomen
Dit budget stond nog in de begroting, terwijl er ook in de salarislasten rekening mee was gehouden. Het inhuurbudget wordt verwijdert, wat een structureel voordeel oplevert.

Correctie DVO Westfries Archief
In de Kadernota was deze mutatie positief ingevoerd terwijl het een negatieve aanpassing was. Dat wordt in deze begroting gecorrigeerd.

Overige verschillen
Verder zijn er vele kleinere, veelal incidentele, verschillen in de meerjarenraming.

Ambities/prioriteiten/ruimtevragers

Er zijn een aantal ambities die de komende periode uitgevoerd gaan worden. Deze zijn geïnventariseerd en geactualiseerd. Het leidt tot de volgende lijst. Let wel: met de lasten van deze ambities houden we wel rekening, maar ze zijn nog niet in de begroting verwerkt. Om ze in de begroting te krijgen (en er dus mee aan de slag te kunnen gaan) moet er nog een college- of raadsvoorstel gemaakt worden. In de Kadernota 2021 zijn al deze ruimtevragers uitgebreid toegelicht. Na de Kadernota 2021 heeft er ook besluitvorming over enkele ruimtevragers plaatsgevonden, deze zijn in de begroting verwerkt. Het gaat om de volgende onderwerpen:

- 1e inrichting nieuwe groepen onderwijs 2021
- Groenvisie
- Consultatiebureau Bangert / Oosterpolder
- Sportpark de Kromme Elleboog: parkkosten

In onderstaande tabel staan alle ruimtevragers opgenomen waarmee in Begroting 2022 rekening wordt gehouden.

tabel 93 ambities/prioriteiten/ruimtevragers (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

onderwerp	2022	2023	2024	2025
Programma Kansen voor de Kersenboogerd.	0	-30	-60	-90
Dekking van de investeringen Kansen voor de Kersenboogerd	0	p.m.	p.m.	p.m.
Eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2022		-3	-3	-3
Eerste inrichting nieuwe groepen onderwijs 2023			-3	-3
Intensivering onderwijshuisvesting en IKC Ontwikkeling Risdam-Noord			-146	-145
Werkbudget Economische zaken	-35	-35	-35	-35
Uitvoeringsagenda economie	-41	-41	-41	0

onderwerp	2022	2023	2024	2025
Fietsvoorziening binnenstad (Fietsnota)	-25	-25	-25	-25
Regionale aanpak waterplantenoverlast Markermeer	-15	-15	-15	-15
Grote sportevenementen/lokale uitwerking sportakkoord	-50	-50	-50	-50
Overgang contracten sportverenigingen naar Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn	-15	-8		
Ontwikkeling locatie oude hockeyvelden Nieuwe Steen: grondkosten, realisatie IKEC, en sportfaciliteiten			-115	-454
Onderzoeken duurzame sportinfrastructuur	-50			
Nota Kunst en cultuur	-10			
Groenzone N307	-20	-20	-20	-20
Omgevingswet	-283	-33	-34	0
Herijking IHP Primair onderwijs en (Voortgezet) Speciaal onderwijs			-125	-250
Exploitatie 12 standplaatsen Bobeldijkerweg	-25	-25		
Upgrade brandveiligheid fase 1 bestaande gemeentelijke panden	-25			
Bijdrage aan ROM (Hoorns deel)	-23	-27	-32	-37
totaal ambities/prioriteiten/ruimtevragers	**-617**	**-313**	**-705**	**-1.128**
Veronderstelde onderuitputting (25 %)	154	78	176	282
Subtotaal ambities/prioriteiten/ruimtevragers	**-463**	**-235**	**-529**	**-846**
Westfries Museum	-575	-485	-73	-540
Totaal ambities/prioriteiten/ruimtevragers	**-1.038**	**-719**	**-602**	**-1.386**

Financieel

Overhead

tabel 94 berekening overhead (bedragen in euro, - = nadeel)

onderdeel	bedrag	%
saldo Human resources, Planning & control, Bestuurszaken en -secretariaat, Inkoop, Juridische zaken en Communicatie	2.235.679	
saldo Informatievoorziening, inclusief automatisering	2.926.203	
saldo Facilitaire zaken	504.168	
saldo Huisvesting	1.267.136	
overige overhead dat niet wordt toegerekend aan producten	954.790	
salarissen overhead	15.538.957	
totale overhead	**23.426.933**	
salarissom totale gemeente begroting	50.356.445	
minus salarissom dat wordt gerekend als overhead	-15.538.957	
salarissom waarover opslag overhead wordt berekend	**34.817.488**	
percentage overhead wordt dan		**67,3%**

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

tabel 95 algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (bedragen in euro, - = nadeel)

		2022	20223	2024	2025
a	**Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is:**				
	OZB - gebruikers niet-woningen	1.856	1.880	1.900	1.900
	OZB - eigenaren woningen	9.671	9.792	9.847	9.902
	OZB - eigenaren niet-woningen	3.095	3.110	3.125	3.140
	Hondenbelasting	337	337	337	337
	Precariobelasting	315	315	315	315
b	**Algemene uitkeringen (inclusief septembercirculaire 2021):**				
	Algemene uitkering gemeentefonds (na claims)	88.559	87.179	87.489	88.604
	Algemene uitkering onderdeel Sociaal Domein	68.097	64.577	64.010	63.641
c	**Dividend**				
	Rente beleggingen	153	153	153	153
d	**Saldo van de financieringsfunctie**				
	rentelast over de aangegane leningen en over de aangetrokken middelen in rekening-courant	-2.997	-3.218	-3.647	-4.136
	ontvangen rentebaten over de uitzettingen	2.498	2.494	2.430	1.760
	berekende rente eigen investeringen	560	738	1.269	2.353
e	**overige algemene dekkingsmiddelen**	**172.144**	**167.357**	**167.228**	**167.969**

		2022	20223	2024	2025
	Overzicht onvoorzien (lasten)				
a	Incidenteel	150	150	150	150
b	Structureel	66	87	118	143
		216	**237**	**268**	**293**

Uitgangspunten
De uitgangspunten voor de Begroting 2022 zijn bij de Kadernota 2021 vastgesteld. Het gaat om de volgende uitgangspunten:

Prijscompensatie en trendmatige veranderingen

Leges en tarieven
Uitgangspunt van beleid is dat de gemeentelijke leges en tarieven voor inwoners, bedrijven en bezoekers niet meer dan trendmatig worden verhoogd. De index die hiervoor wordt gebruikt, is de consumenten prijsindex (cpi). Dit percentage is volgens de meest recente publicatie van het CPB 1,4 in 2022.

Belastingen
Hiervoor geldt dezelfde index als bij de leges en tarieven. De consumentenprijsindex (cpi): 1,4%.

Daarnaast worden de tarieven gecorrigeerd voor de ontwikkeling van de WOZ waarden, zodat de opbrengststijging gelijke tred houdt met de inflatie.

Investering(splafond) 2022 en verder
Ook de investeringsplafonds worden geïndexeerd. Hiervoor geldt het indexcijfer overheidsinvesteringen voor 2022.

Verder zijn de volgende belangrijke aantallen aangehouden. Deze aantallen worden o.a. gebruikt in de meerjarige berekening van de algemene uitkering:

jaar	inwoners	woonruimten
2021	73.619	33.780
2022	75.023	34.418
2023	76.266	34.983
2024	77.287	35.447
2025	78.070	35.803

Let op: er is een bepaalde veiligheidsmarge opgenomen bij de aantallen. Vooral bij woonruimten is het precieze aantal per jaar moeilijk aan te geven, omdat in Hoorn de woningbouw afhankelijk is van inbreilocaties.

Daar gelden andere voorbereidingsprocedures voor, die vaak langer duren dan vooraf is geschat.

Overzicht baten en lasten

In onderstaand overzicht staat per programma de lasten, baten en saldo van de Jaarrekening 2020, de Begroting 2021 en de Begroting 2022.

tabel 96 overzicht lasten en baten per programma (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

		Rekening 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0	Bestuur en ondersteuning	-7.654	8.624	970	-7.162	8.880	1.718	-8.857	2.308	-6.549
1	Openbare orde en veiligheid	-7.465	229	-7.236	-7.477	256	-7.221	-7.837	278	-7.559
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-12.941	5.369	-7.572	-11.595	5.245	-6.350	-12.343	5.380	-6.963
3	Economische zaken	-2.343	204	-2.139	-2.195	334	-1.861	-2.286	335	-1.951
4	Onderwijs	-14.154	6.346	-7.808	-14.034	6.498	-7.536	-14.111	6.570	-7.541
5	Cultuur en recreatie	-25.914	7.089	-18.825	-24.457	6.579	-17.878	-24.439	6.534	-17.905
6	Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	-133.474	41.528	-91.946	-111.457	28.687	-82.770	-121.380	31.861	-89.518
7	Duurzaamheid en milieu	-16.789	17.413	626	-16.574	16.426	-148	-16.492	16.713	221
8	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-23.876	18.362	-5.514	-22.378	16.834	-5.544	-19.528	14.160	-5.368
96	Onvoorzien	0	0	0	-211	0	-211	-216	0	-216
97	Heffing voor de vennootschapsbelasting	-27	0	-27	-39	0	-39	-39	0	-39
98	Overhead	-21.522	1.981	-19.541	-24.491	1.068	-23.423	-22.591	1.008	-21.583
99	Algemene dekkingsmiddelen	-2.753	155.470	152.217	-2.573	151.451	148.878	-2.600	175.023	172.423
Totaal saldo van baten en lasten		**-268.913**	**262.616**	**-6.297**	**-244.643**	**242.258**	**-2.385**	**-252.719**	**260.170**	**7.450**

	Rekening 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Mutaties reserves	-21.855	30.214	8.359	-5.831	8.935	3.104	-7.119	6.437	-682
Primitieve begroting	**-289.696**	**291.515**	**2.062**	**-250.474**	**251.193**	**719**	**-259.839**	**266.608**	**6.769**

De tellingen sluiten niet helemaal aan door afrondingen.

Incidentele baten en lasten

Gemeenten zijn verplicht om een meerjarig overzicht van incidentele lasten en baten in hun begroting op te nemen. Het onderscheid tussen de begrippen 'structureel' en 'incidenteel' is in het BBV niet vastomlijnd gedefinieerd. In het BBV staat wel als hulpmiddel opgenomen dat bij de nadere invulling van het begrip 'incidenteel' gedacht kan worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

De commissie BBV heeft in augustus 2018 een vernieuwde notitie ‘incidentele baten en lasten‘ vastgesteld. Volgens deze notitie betreffen Incidentele baten en lasten die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben.

Stellige uitspraak in deze notitie is dat voor de in het overzicht van incidentele baten en lasten opgenomen posten een nadere toelichting is vereist.

tabel 97 incidentele lasten en baten (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

Prg.	Omschrijving	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
0	APPA-pensioenverzekering (dekking: onttrekking algemene reserve)			-31	31				
0	Organisatiekosten en communicatie gemeenteraadsverkiezingen 2022	-50							
0	Stelpost onderuitputting rekeningresultaat	650		650		650		650	
0	Onvoorzien, incidenteel en structureel	-216		-237		-268		-293	
0	Beschikking reserve diverse incidentele bestemmingen		11						
0	Storting reserve Parkeren: bijdrage aan parkeren Stadsstrand	-277							
2	Amendement pilot tijdelijke overdekte fietsenstalling in binnenstad	-150							

Prg.	Omschrijving	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
2	Technisch verwerken amendement (gesloten circuit parkeren loopt via reserve Parkeren)	-150	150						
3	Programma Arbeidsmarkt en Onderwijs	-110		-110					
4	Convenant 'Voorkomen vroegtijdig schoolverlaten 2020-2024' (specifieke uitkering)	-223	223	-223	223	-223	223		
5	Uitvoering landelijk sportakkoord, dekking specifieke uitkering	-40	40						
5	Project Westfriesland viering 450 jaar Nederland, dekking bijdragen Westfriese gemeenten	-109	86						
5	Amendement wandel- en beweegroutes	-60							
6	Verhoging inkomensgrens 120% (dekking: onttrekking reserve diverse incidentele bestemmingen)	-363	363						
6	Hoorn Regenboogstad meerjarenvisie 2019-2022, dekking Rijksmiddelen	-20	20						
6	Bestrijding van eenzaamheid in Hoorn, dekking Wmo-budget	-35	35						
6	Amendement Couleur Locale-gelden 2019, dekking sociaal domein	-54	54						
6	Storting in reserve Diverse incidentele bestemmingen: rijksmiddelen corona voor schuldenbeleid en bijzondere bijstand	-196							
6	Storting in reserve Diverse incidentele bestemmingen: rijksmiddelen corona voor re-integratie bijstandsgerechtigden en impuls re-integratie bijstandsgerechtigden	-246							
7	Revolverend fonds duurzaamheid (dekking: onttrekking reserve stimuleringsmaatregelen duurzaamheid)	-200	200						
8	Energielabels vastgoedbezit en EED audit						-75		
8	Bouwleges renovatie gemeentehuis				547				
8	Storting in Algemene bedrijfsreserve Grondzaken: extra stedenbouwkundige kwaliteit Bangert en Oosterpolder	-12							
Resultaat	Onttrekking reserve beschermd wonen MO/VB/OGGZ		342						
Resultaat	Toevoeging algemene reserve uit reserve Beschermd Wonen MO/VB/OGGZ	-342							
Resultaat	Storting in reserve Diverse incidentele bestmmingen: rijksmiddelen Gezond in de stad	-13							

Prg.	Omschrijving	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
Overhead	Amendement extra middelen leegstandsbestrijding	-100							
Overhead	Amendement extra middelen ruimtelijke keten	-100							
Overhead	Archivering bouwvergunningen Westfries Archief	-40							
Overhead	Zaaksysteem verplaatsen naar de cloud	-100		-100					
Overhead	Apparatuur raad- en commissieleden	-70							
	Totaal	**-2.626**	**1.524**	**59**	**801**	**159**	**223**	**282**	**0**

Toelichting incidentele baten en lasten

APPA-pensioenverzekering
In 2023 gaat er een oud-wethouder met pensioen.

Organisatiekosten en communicatie gemeenteraadsverkiezingen
Incidentele kosten ter voorbereiding van de gemeenteraadsverkiezingen per 16 maart 2022, zoals begeleiding nieuwe raadsleden, digitale stemhulp en lijsttrekkersdebat.

Stelpost onderuitputting rekeningresultaat
Deze post is afhankelijk van zowel structurele als incidentele voordelen op het rekeningresultaat.

Onvoorzien, structureel en incidenteel
Aanwending van deze post is meestal afhankelijk van incidentele aanvragen.

Beschikking reserve diverse incidentele reserves
Kosten van organisatie van het VNG congres worden onttrokken aan de reserve diverse incidentele bestemmingen.

Amendement pilot tijdelijke overdekte fietsenstalling in binnenstad
In 2022 wordt incidenteel 150.000 beschikbaar gesteld om de realisatie van een tijdelijke, bewaakte en overdekte fietsenstalling in de binnenstad mogelijk te maken. De technische verwerking hiervan loopt via de reserve pakeren.

Programma Arbeidsmarkt en Onderwijs 2020-2022
Het programma Arbeidsmarkt en Onderwijs is in 2022 afgerond.

Convenant 'Voorkomen vroegtijdig schoolverlaten 2020-2024'
De looptijd van het convenant is eindig.

Uitvoering landelijk sportakkoord.
Voor de lokale uitvoering van het landelijk sportakkoord ontvangt de gemeente in 2021 en 2022 een specifieke uitkering.

Project West-Friesland viering 450 jaar Nederland
In 2022 en 2023 wordt 'De Geboorte van Nederland' gevierd. De Westfriese gemeenten dragen hieraan bij.

Amendement wandel- en beweegroutes
In 2022 wordt incidenteel een bedrag van 60.000 euro beschikbaar gesteld om de realisatie van wandel- en beweegroutes een extra impuls te geven.

Verhoging inkomensgrens 120%
De gemeenteraad heeft besloten om de inkomensgrens tot en met 2022 te verhogen naar 120%. Deze verhoging wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen.

Hoorn Regenboogstad meerjarenvisie 2019-2022
Voor lokaal regenboogbeleid is tot en met 2022 budget beschikbaar gesteld. Deze kosten worden gedekt via een uitkering van het Rijk.

Bestrijding van eenzaamheid in Hoorn
De uitvoering van het visiedocument 'Bestrijding van eenzaamheid in Hoorn' loopt van 2019-2022. De kosten worden gedekt vanuit het Wmo-budget.

Amendement Colour Locale-gelden 2019
Ter uitvoering van het amendement zijn de budgetten voor Colour Locale voor 2020-2022 incidenteel verhoogd.

Revolverend fonds duurzaamheid
In 2020 is een revolverend fonds voor het midden- en kleinbedrijf opgericht.

Energielabels vastgoedbezit en EED audit
De gemeente moet iedere vier jaar verplicht een EED Energie-audit uitvoeren voor haar panden. Hoorn moet in 2025 verplicht weer een audit doen.

Bouwleges renovatie gemeentehuis
Dit betreft een incidentele opbrengst bouwleges in 2023.

Onttrekking reserve Beschermd Wonen
Conform raadsvoorstel wordt deze reserve afgeroomd naar maximaal 5% van de inkomsten. Het meerdere hiervan gaat naar de algemene reserve.

Overhead amendement extra middelen leegstandsbestrijding
In 2022 wordt incidenteel 100.000 beschikbaar gesteld voor extra capaciteit om werkzaamheden rondom leegstandsbestrijding op te pakken.

Overhead amendement extra middelen ruimtelijke keten
In 2022 wordt incidenteel 100.000 beschikbaar gesteld voor extra capaciteit voor het wegwerken van achterstanden binnen de ruimtelijke keten, vergunningverlening binnen 8 weken mogelijk te maken en invoeren van snelservice vergunningverlening voor kleine bouwwerken.

Overhead archivering bouwvergunningen Westfries Archief
Incidenteel budget voor archivering bouwvergunningen Westfries Archief.

Overhead zaaksysteem verplaatsen naar de cloud
Er gaat in 2022/2023 een migratie plaatsvinden van het zaaksysteem naar de cloud.

Overhead apparatuur raad- en commissieleden
Dit is een incidenteel budget voor apparatuur voor de nieuwe raadsleden

Mutaties reserves per programma

tabel 98 mutaties reserves per programma meerjarig (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	2022	2023	2024	2025
toevoegingen (U)				
Programma 0	-277			
Programma 2	-2.778	-2.573	-1.858	-2.016
Programma 4	-409	-474	-580	-696
Programma 5	-149	-150	-151	-151
Programma 6	-617	-176	-177	-178
Programma 7	-14	-14	-14	-16
Programma 8	-509	-503	-510	-516
9.999 Resultaat	-1.517	-1.245	-1.972	-1.974
Algemeen; geen beleidsveld	-849	-855	-875	-895
totaal toevoegingen	**-7.119**	**-5.990**	**-6.137**	**-6.442**
onttrekkingen (I)				
Programma 0	17	38	7	7
Programma 1	1	1	1	1
Programma 2	936	875	869	856
Programma 4	544	593	710	704
Programma 5	381	386	383	370

	2022	2023	2024	2025
Programma 6	446	86	85	85
Programma 7	462	179	125	97
Programma 8	478	508	509	510
Overhead	663	627	629	641
9.999 Resultaat	1.838	1.495	1.494	1.493
Algemeen; geen beleidsveld	670	670	670	670
totaal onttrekkingen	**6.436**	**5.458**	**5.482**	**5.434**
saldo	**-683**	**-532**	**-655**	**-1.008**

De bedragen kunnen afwijken van andere overzichten door afronding.

Beoogde structurele mutaties in reserves

tabel 99 structurele mutaties in reserves (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	reserve	2022	2023	2024	2025
stortingen					
saldo product parkeren	Storting reserve parkeren	-2.572	-2.517	-1.802	-1.960
storting ten laste van resultaat	Storting reserve parkeren	-90	-90	-815	-815
bijdrage uit reserve parkeren	Storting Reserve Masterplan hoofdinfrastructuur	-50	-50	-50	-50
jaarlijkse storting	Storting reserve Poort van Hoorn	-485	-485	-486	-486
Storting huuropbrengst Spoorsingel 2	Storting reserve Poort van Hoorn	-5	-5	-5	-5
jaarlijkse storting ten laste van reserve Parkeren	Storting reserve Poort van Hoorn	-620	-620	-620	-620
jaarlijkse storting	Storting reserve beeldende kunst	-19	-19	-19	-19
percentageregeling beeldende kunst	Storting reserve beeldende kunst	-25	-25	-25	-25
vrijval kapitaallasten PO/(V)SO	Storting reserve Toekomstplan huisvesting PO	-209	-275	-380	-496
jaarlijkse storting	Storting reserve Toekomstplan huisvesting PO	-366	-366	-366	-366
revolverend fonds Duurzaamheid	Storting reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid	-14	-14	-14	-14
jaarlijkse storting	Storting reserve welzijnsvoorzieningen B/O	-158	-159	-160	-161
meerjarig onderhoudsplanning De Kreek	Storting reserve welzijnsvoorzieningen B/O	-152	-152	-152	-152
externe bijdrage kapitaallasten De Kreek	Storting reserve welzijnsvoorzieningen B/O	-48	-48	-48	-48
jaarlijkse storting	Storting reserve kunstijsbaan	-82	-83	-83	-84
erfpacht en litervergoeding	Storting algemene bedrijfsreserve Grondzaken	-179	-179	-179	-179

	reserve	2022	2023	2024	2025
onderhoudsreservering Westfries Archief	Storting reserve incidentele bestemmingen	-37	-37	-37	-37
onderhoudsreservering hockeycomplex	Storting reserve incidentele bestemmingen	-5	-5	-5	-5
diverse reserveringen uit septembercirculaire 2020	Storting reserve incidentele bestemmingen	-13	-13	-13	-13
diverse reserveringen uit meicirculaire 2021	Storting reserve incidentele bestemmingen	-222	-242	-262	-284
diverse reserveringen uit septembercirculaire 2021	Storting reserve incidentele bestemmingen	-106	-106	-106	-107
onderhoudsreservering stadsstrand	Storting reserve incidentele bestemmingen	0	-68	-68	-68
huuropbrengsten woningen, kantoren, Botterwerf en parkeerplekken	Storting reserve Oostereiland	-318	-324	-330	-336
jaarlijkse storting in reserves	Storting reserve Oostereiland	-107	-107	-108	-109
totaal stortingen		**-5.883**	**-5.991**	**-6.136**	**-6.439**
onttrekkingen					
ten gunste van het resultaat (dekkingsplan 2018)	Beschikking reserve Riolering	97	97	97	97
nadeel riolering aanpassing rente omslag 2019 en 2021	Beschikking reserve Riolering	85	84	83	82
afsluiten product riolering	Beschikking reserve Riolering	165	83	28	0
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking reserve kapitaallasten investeringen	536	517	517	481
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking reserve parkeren	60	127	122	122
personeelslasten en overhead parkeerbedrijf	Beschikking reserve parkeren	565	565	565	565
jaarlijkse vrijval t.g.v. het resultaat	Beschikking reserve parkeren	1.411	1.411	1.411	1.411
jaarlijkse storting in reserves	Beschikking reserve parkeren	670	670	670	670

	reserve	2022	2023	2024	2025
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking Reserve masterplan hoofdinfrastructuur	129	130	129	129
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking reserve Poort van Hoorn	454	472	471	489
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking reserve Toekomstplan huisvesting PO	44	83	201	200
rente duurzaamheidsleningen SVN	Beschikking reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid	11	11	10	10
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking reserve welzijnsvoorzieningen B/O	455	470	468	467
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking reserve kunstijsbaan	149	151	151	151
dekking kapitaallasten investeringen	Beschikking reserve Oostereiland	380	395	394	393
beheerskosten Oostereiland	Beschikking reserve Oostereiland	43	43	43	43
compensatieregeling energie	Beschikking reserve Oostereiland	118	120	122	125
totaal onttrekkingen		**5.372**	**5.429**	**5.482**	**5.435**

Meerjarenbalans

De geprognosticeerde balans heeft twee gebruiksdoeleinden.

Allereerst geeft de geprognosticeerde balans inzicht in

1. de verwachte ontwikkeling van vooral de investeringen in vaste activa,
2. de ontwikkeling van de voorraad gronden (bouwgrond in exploitatie),
3. de toename of aanwending van de reserves (het eigen vermogen),
4. het verloop van de voorzieningen,
5. het verloop van de schulden en
6. de financieringsbehoefte (behoefte aan leningen).

Daarmee wordt informatie verschaft over onder meer de verwachte ontwikkeling van de balansposten op basis waarvan de voorgeschreven financiële kengetallen, zoals de (netto) schuldquote, de solvabiliteit en grondexploitatie worden berekend. De uitkomsten van deze kengetallen staan in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Zo geven de verschillende posten van de geprognosticeerde balans en de kengetallen de raad meer inzicht in de verwachte ontwikkeling van de financiële positie, het risicoprofiel van de financiële positie (risico's van investeringen, bouwgronden in exploitatie en schuldportefeuille) en de mate van flexibiliteit van de exploitatie(begroting). Meer investeringen en schulden betekenen immers ook structureel hogere vaste afschrijvings- en rentelasten en meer risico's die samenhangen met de investeringen en schuldportefeuille.

Daarnaast kan de geprognosticeerde balans worden gebruikt voor het berekenen van de verwachte ontwikkeling van het EMU-saldo van de gemeente.

tabel 100 prognose meerjarenbalans (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	1.681	1.681	1.681	1.681	1.681	1.681
Materiële vaste activa	191.861	193.151	191.036	188.829	186.601	184.373
Financiële vaste activa	63.930	63.419	63.058	62.688	62.305	61.922
Totaal vaste activa	**257.472**	**258.251**	**255.775**	**253.198**	**250.587**	**247.976**

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Vlottende activa						
Voorraden	-2.556	-2.156	-2.156	-2.156	-2.156	-2.156
Uitzettingen	46.102	37.202	37.202	37.202	40.534	43.777
Liquide middelen	3.648	0	0	1.114	1.870	1.876
Overlopende activa	6.488	6.488	6.488	6.488	6.488	6.488
Totaal vlottende activa	**53.682**	**41.534**	**41.534**	**42.648**	**46.736**	**49.985**
Totaal activa	**311.154**	**299.785**	**297.309**	**295.846**	**297.323**	**297.961**

Passiva						
Vaste passiva						
Reserves	65.310	65.108	65.670	73.525	75.178	75.221
Resultaat boekjaar	2.062	-120	7.322	1.000	-965	-2.207
Voorzieningen	10.825	8.697	8.617	8.540	8.455	8.418
Vaste schuld	161.486	163.360	165.234	167.108	168.982	170.856
Totaal vaste passiva	**239.683**	**237.045**	**246.843**	**250.173**	**251.650**	**252.288**

	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Vlottende passiva						
Vlottende schuld	36.764	28.033	15.759	10.966	10.966	10.996
Overlopende passiva	34.707	34.707	34.707	34.707	34.707	34.707
Totaal vlottende passiva	**71.471**	**62.740**	**50.466**	**45.673**	**45.673**	**45.673**
Totaal passiva	**311.154**	**299.785**	**297.309**	**295.846**	**297.323**	**297.961**

EMU saldo

Het EMU-saldo is het jaarsaldo op kasbasis en daarmee anders dan het saldo van de begroting. Het saldo van de begroting is namelijk gebaseerd op het stelsel van baten en lasten. De grootste verschillen doen zich voor bij de investeringen en mutaties in reserves. In het kasstelsel worden investeringen in één keer ten laste van het jaarresultaat genomen. In het stelsel van baten en lasten wordt jaarlijks een deel van de lasten genomen op basis van economische gebruiksduur van de investeringen.

In het stelsel van baten en lasten zijn de onttrekkingen aan reserves baten en stortingen in reserves zijn lasten in de begroting. Het kasstelsel kent geen mutaties in reserves.

De landen van de Europese Unie hebben afgesproken dat de totale overheid (inclusief gemeenten) van een land jaarlijks een tekort mag hebben van maximaal 3% van het bruto nationaal product. Dit is het EMU-saldo.

Het EMU-saldo is dus het saldo van de gehele overheid in een land. Gemeenten tellen ook mee. Om dit te benadrukken is in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen dat in de begroting en in de jaarrekening inzicht moet worden gegeven in het EMU-saldo. In onderstaande tabel wordt het EMU-saldo van Hoorn berekend.

tabel 101 berekening EMU-saldo Hoorn (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

		2021	2022	2023	2024	2025
1.	**Mutaties financiële activa**					
1a.	(+) Financiële vaste activa	-511	-361	-370	-383	-383
1b.	(+) Uitzettingen	-8.900	0	0	3.332	3.244
1c.	(+) Liquide middelen	-3.648	0	1.114	756	5
1d.	(+) Overlopende activa	0	0	0	0	0
2.	**Mutaties financiële passiva**					
2a.	(-) Vaste schuld	1.874	1.874	1.874	1.874	1.874
2b.	(-) Vlottende schuld	-8.731	-12.274	-4.793	0	0
2c.	(-) Overlopende passiva	0	0	0	0	0
3.	**Verwachte boekwinst**					
3a.	(-) Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	**-6.202**	**10.039**	**3.663**	**1.831**	**992**

In onderstaande tabel staat de vergelijking van het EMU-saldo met de individuele referentiewaarde van Hoorn.

tabel 102 vergelijking EMU-saldo met individuele referentiewaarde Hoorn (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	2021	2022	2023	2024	2025
EMU-saldo volgens berekening	-6.202	10.039	3.663	1.831	992
EMU-SALDO referentiewaarde	-8.644	-8.644	-8.644	-8.644	-8.644
EMU-saldo blijft onder referentiewaarde	**2.442**	**18.683**	**12.307**	**10.475**	**9.636**
EMU-saldo overschrijdt referentiewaarde					

Uit bovenstaande tabel valt te lezen dat het EMU-saldo in geen enkel jaar de referentiewaarde overschrijdt.

Overzicht geraamde baten en lasten per taakveld

tabel 103 overzicht geraamde baten en lasten per taakveld Begroting 2022 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	taakveld	lasten 2022	baten 2022	saldo 2022
01	Bestuur	-3.194	382	-2.812
010	Mutaties reserves	-7.119	6.437	-682
011	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-6.770	0	-6.770
02	Burgerzaken	-2.399	928	-1.471
03	Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0
04	Overhead	-23.613	1.008	-22.605
05	Treasury	-2.600	2.654	54
061	OZB woningen	-418	9.764	9.347
062	OZB niet-woningen	-136	4.951	4.815
063	Parkeerbelasting	-66	4.389	4.323
064	Belastingen overig	-873	1.556	683
07	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	156.656	156.656
08	Overige baten en lasten	-1.032	0	-1.032
09	Vennootschapsbelasting(VpB)	-39	0	-39
11	Crisisbeheersing en brandweer	-4.819	28	-4.791
12	Openbare orde en veiligheid	-3.495	250	-3.245
21	Verkeer en vervoer	-9.521	381	-9.139
22	Parkeren	-1.355	92	-1.263
23	Recreatieve havens	-638	513	-125
24	Economische havens en waterwegen	0	0	0
25	Openbaarvervoer	-11	5	-5

	taakveld	lasten 2022	baten 2022	saldo 2022
31	Economische ontwikkeling	-2.107	170	-1.937
32	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-481	481	0
33	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-179	165	-14
34	Economische promotie	-556	450	-106
41	Openbaarbasisonderwijs	-371	228	-143
42	Onderwijshuisvesting	-6.450	544	-5.907
43	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-8.523	6.176	-2.347
51	Sportbeleid en activering	-1.397	26	-1.371
52	Sportaccommodaties	-4.475	1.928	-2.547
53	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-4.690	1.269	-3.421
54	Musea	-5.051	2.477	-2.574
55	Cultureel erfgoed	-461	20	-441
56	Media	-1.788	25	-1.763
57	Openbaargroenen(openlucht)recreatie	-6.125	779	-5.346
61	Samenkrachtenburgerparticipatie	-8.946	696	-8.251
62	Wijkteams	-6.727	185	-6.543
63	Inkomensregelingen	-34.862	27.749	-7.113
64	Begeleide participatie	-5.010	0	-5.010
65	Arbeidsparticipatie	-3.423	1	-3.422
66	Maatwerkvoorzieningen(WMO)	-1.631	0	-1.631
671	Maatwerkdienstverlening18+	-18.655	2.322	-16.333
672	Maatwerkdienstverlening18-	-21.640	24	-21.616
681	Geëscaleerdezorg18+	-13.696	508	-13.188

	taakveld	lasten 2022	baten 2022	saldo 2022
682	Geëscaleerdezorg18-	-2.832	0	-2.832
71	Volksgezondheid	-3.090	0	-3.090
72	Riolering	-4.765	5.902	1.137
73	Afval	-8.447	10.536	2.089
74	Milieubeheer	-2.990	0	-2.990
75	Begraafplaatsen en crematoria	-290	275	-15
81	Ruimtelijke ordening	-2.662	566	-2.096
82	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-10.974	11.163	189
83	Wonen en bouwen	-5.219	1.950	-3.269

Subsidieplafonds

De subsidieplafonds zijn ingesteld om een helder financieel kader te stellen voor incidentele subsidies. Deze kaders zijn de bedragen die maximaal aan incidentele subsidies mogen worden verstrekt. Door te werken met subsidieplafonds is voor iedereen duidelijk waarom subsidieaanvragen (kunnen) worden afgewezen: het geld is op. Daarnaast geven subsidieplafonds flexibiliteit om binnen een beleidsveld te schuiven met subsidies aan instellingen. Voor 2021 gelden de onderstaande subsidieplafonds:

tabel 104 subsidieplafonds Begroting 2022 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

Omschrijving subsidieplafond	Bedrag 2022
Beleidsveld Kunst en Cultuur	
Algemeen	34
Toeristische en culturele initiatieven	31
Beleidsveld Sport en recreatie	
Sportactiviteiten	36

In de bijlage Subsidies staat een overzicht van alle begrote subsidies. In totaal is er 16,6 miljoen euro voor subsidies geraamd in 2022.

Stand en verloop reserves en voorzieningen 2022

tabel 105 stand en verloop reserves en voorzieningen 2022 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

Nummer	Omschrijving	Theoretisch saldo 31-12-2021 (raad juni 2021)	Mutaties	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoegingen (storting) 2022	Verminderingen (beschikking) 2022	Boekwaarde 31-12-2022
	RESERVES						
A.0.01	Algemene reserve	8.392		8.392	342	0	8.734
A.0.02	Reserve nader te bestemmen rekeningresultaat	2.062		2.062	0	0	2.062
B.0.03	Reserve diverse incidentele bestemmingen	4.281		4.281	838	-374	4.745
B.1.04	Reserve parkeren	3.183		3.183	3.089	-2.857	3.415
B.1.05	Reserve Masterplan Hoofdinfrastructuur	984		984	50	-129	905
B.1.06	Reserve Poort van Hoorn	10.596		10.596	1.110	-454	11.252
B.1.10	Reserve beeldende kunst	354		354	44	0	398
B.1.19	Reserve welzijnsvoorzieningen Bangert en Oosterpolder	7.324		7.324	358	-455	7.227
B.1.25	Reserve kunstijsbaan	1.525		1.525	82	-149	1.458
B.1.26	Reserve afschrijvingslasten investeringen	4.970		4.970	0	-536	4.434
B.1.27	Reserve Toekomstplan Huisvesting PO	1.184		1.184	576	-44	1.716
B.1.42	Reserve Oostereiland	1.184		1.184	425	-541	1.068
B.1.43	Reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid	580		580	14	-211	383
	Reserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis (*)	2.238		2.238			2.238

Nummer	Omschrijving	Theoretisch saldo 31-12-2021 (raad juni 2021)	Mutaties	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoegingen (storting) 2022	Verminderingen (beschikking) 2022	Boekwaarde 31-12-2022
B.1.45	Reserve riolering	854		854	0	-346	508
B.1.47	Reserve Westfries Museum	132		132	0	0	132
B.1.52	Reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz	2.114		2.114	0	-342	1.772
B.2.01	Algemene bedrijfsreserve Grondzaken	9.406		9.406	191	0	9.597
B.2.07	Egalisatiereserve plankosten voor grondexploitaties	1.000		1.000	0	0	1.000
S.1.02	Reserve bedrijfsvoering	250		250	0	0	250
S.1.04	Afdelingsreserve Stadsbeheer	100		100	0	0	100
S.1.05	Afdelingsreserve Veiligheid Vergunningverlening en Handhaving	60		60	0	0	60
S.1.07	Afdelingsreserve Stadsontwikkeling	0		0	0	0	0
S.1.08	Afdelingsreserve Informatievoorziening	10		10	0	0	10
S.1.09	Afdelingsreserve Advies en Control	100		100	0	0	100
S.1.11	Afdelingsreserve Publiekszaken	0		0	0	0	0
	Subtotaal belegde reserves	**62.883**	**0**	**62.883**	**7.119**	**-6.438**	**63.564**
	NIET BIJ GEMEENTE BELEGDE RESERVES						
O.1.01	Egalisatiereserve Sint Pietershof	165		165			165
	Subtotaal niet belegde reserves	**165**	**0**	**165**	**0**	**0**	**165**
	TOTAAL-GENERAAL RESERVES	**63.048**	**0**	**63.048**	**6.969**	**-6.287**	**63.729**

Nummer	Omschrijving	Theoretisch saldo 31-12-2021 (raad juni 2021)	Mutaties	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoegingen (storting) 2022	Verminderingen (beschikking) 2022	Boekwaarde 31-12-2022
	VOORZIENINGEN						
V.1.02	Voorziening riolering	8.914		8.914	1.550		10.464
V.1.06	Voorziening dubieuze debiteuren	146		146			146
V.1.07	Voorziening legaten	18		18			18
V.1.27	Voorziening onderhoud civiele kunstwerken	0		0			0
V.1.33	Voorziening groot onderhoud gebouwen	0		0			0
V.1.35	Voorziening 40-60 regeling sport	97		97	35		132
V.1.36	Voorziening reclamebelasting	-721		-721	831		110
V.1.40	Voorziening Le Cocq d'Armandville-Plancken Fonds	1.648		1.648			1.648
V.1.41	Voorziening revitalisering bedrijventerreinen	147		147	35		182
V.2.01	Voorziening verliesgevende complexen GZ	0					0
V.2.02	Voorziening verplichtingen Grondzaken	0					0
	Subtotaal voorzieningen	**10.250**		**10.250**	**2.451**		**12.700**
	TOTAAL-GENERAAL VOORZIENINGEN	**10.250**		**10.250**	**2.451**		**12.700**
	Totaal RESERVES EN VOORZIENINGEN	**73.297**	**0**	**73.297**	**9.570**	**-6.438**	**67.429**

(*) Reserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis
Deze reserve blijf in principe tot en met 31 december 2021 bestaan. Daarna vervalt de reserve en valt het saldo vrij. Het is te verwachten dat de gemeenteraad wel het geld in een reserve apart wil houden om later in te zetten. Om het inzicht te houden om welk bedrag het gaat, wordt in dit overzicht de reserve nog steeds apart zichtbaar gemaakt. Normaal gesproken worden de diverse budgetten in de reserve overgeheveld naar de reserve Diverse incidentele bestemmingen.

Meerjarig verloop reserves en voorzieningen

tabel 106 stand en verloop reserves en voorzieningen 2021 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2023	Mutaties 2023	Boekwaarde 01-01-2024	Mutaties 2024	Boekwaarde 01-01-2025	Mutaties 2025	Boekwaarde 01-01-2026
RESERVES							
Algemene reserve	8.734	-31	8.703	0	8.703	0	8.703
Reserve nader te bestemmen rekeningresultaat	2.062	0	2.062	0	2.062	0	2.062
Reserve diverse incidentele bestemmingen	4.745	471	5.216	492	5.708	514	6.222
Reserve parkeren	3.415	-166	3.249	-152	3.097	6	3.103
Reserve Masterplan Hoofdinfrastructuur	905	-80	825	-79	746	-79	667
Reserve Poort van Hoorn	11.252	639	11.891	640	12.531	622	13.153
Reserve beeldende kunst	398	44	442	44	486	44	530
Reserve welzijnsvoorzieningen Bangert Oosterpolder	7.227	-111	7.116	-109	7.007	-107	6.900
Reserve kunstijsbaan	1.458	-68	1.390	-67	1.323	-67	1.256
Reserve kapitaallasten investeringen	4.434	-517	3.917	-517	3.400	-481	2.919
Reserve Toekomstplan Huisvesting PO	1.716	558	2.274	546	2.820	662	3.482
Reserve Oostereiland	1.068	-127	941	-121	820	-116	704
Reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid	383	4	387	4	391	4	395
Reserve riolering	508	-263	245	-207	38	-179	-141
Reserve Westfries Museum	132	0	132	0	132	0	132
Reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz	1.772	0	1.772	0	1.772	0	1.772

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2023	Mutaties 2023	Boekwaarde 01-01-2024	Mutaties 2024	Boekwaarde 01-01-2025	Mutaties 2025	Boekwaarde 01-01-2026
Reserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis	2.238	0	2.238	0	2.238	0	2.238
Algemene bedrijfsreserve Grondzaken	9.597	179	9.776	179	9.955	179	10.134
Egalisatiereserve plankosten voor grondexploitaties	1.000	0	1.000	0	1.000	0	1.000
Reserve bedrijfsvoering	250	0	250	0	250	0	250
Afdelingsreserve Stadsbeheer	100	0	100	0	100	0	100
Afdelingsreserve Veiligheid/Vergunning/Handhaving	60	0	60	0	60	0	60
Afdelingsreserve Stadsontwikkeling	0	0	0	0	0	0	0
Afdelingsreserve Informatievoorziening	10	0	10	0	10	0	10
Afdelingsreserve Advies en Control	100	0	100	0	100	0	100
Afdelingsreserve Publiekszaken	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal belegde reserves	**63.564**	**532**	**64.096**	**653**	**64.749**	**1.002**	**65.751**
NIET BIJ GEMEENTE BELEGDE RESERVES							
Egalisatiereserve Sint Pietershof	165	0	165	0	165	0	165
Subtotaal niet belegde reserves	165	0	165	0	165	0	165
TOTAAL-GENERAAL RESERVES	**63.729**	**532**	**64.261**	**653**	**64.914**	**1.002**	**65.916**
VOORZIENINGEN							
Voorziening riolering	10.464	1.625	12.089	1.700	13.789	1.775	15.564

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2023	Mutaties 2023	Boekwaarde 01-01-2024	Mutaties 2024	Boekwaarde 01-01-2025	Mutaties 2025	Boekwaarde 01-01-2026
Voorziening dubieuze debiteuren	146	0	146	0	146	0	146
Voorziening legaten	18	0	18	0	18	0	18
Voorziening 40-60 regeling sport	132	35	167	35	202	35	237
Voorziening reclamebelasting	110	831	941	831	1.772	831	2.603
Voorziening Le Cocq d'Armandville-Plancken Fonds	1.648	0	1.648	0	1.648	0	1.648
Voorziening revitalisering bedrijventerreinen	182	36	218	26	244	0	244
Subtotaal voorzieningen	**12.700**	**2.527**	**15.227**	**2.592**	**17.819**	**2.641**	**20.460**
TOTAAL-GENERAAL VOORZIENINGEN	**12.700**	**2.527**	**15.227**	**2.592**	**17.819**	**2.641**	**20.460**
Totaal RESERVES EN VOORZIENINGEN	**76.429**	**3.059**	**79.488**	**3.245**	**82.733**	**3.643**	**86.379**

Specificatie meerjarig verloop reserves

tabel 107 mutaties reserves per programma meerjarig (bedragen in euro, - = nadeel)

	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
Programma 0	**-277**	**18**	**0**	**38**	**0**	**7**	**0**	**7**
01. Relatie inwoners en bestuur								
Beschikking Algemene reserve		0		31		0		0
0.3 Bestuurlijke samenwerking								
Beschikking reserve Diverse incidentele bestemmingen		11		0		0		0
0.4 Financiering en algemene lasten en baten								
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		7		7		7		7
Storting reserve Parkeren	-277		0		0		0	
Programma 1	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**1**	**0**	**1**
1.2 Veiligheidsambitie								
Beschikking Reserve kapitaallasten investeringen		1		1		1		1
Programma 2	**-2.778**	**936**	**-2.573**	**874**	**-1.858**	**868**	**-2.016**	**856**
2.1 Wegen, straten en pleinen								
Storting reserve Poort van Hoorn	-51		-51		-51		-51	
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		17		17		17		6
Beschikking Reserve masterplan hoofdinfrastructuur		1		1		1		1

	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
Beschikking reserve Oostereiland		125		129		129		129
Beschikking reserve parkeren		55		121		117		117
Beschikking reserve Poort van Hoorn		176		180		180		179
2.2 Verkeer en vervoer								
Beschikking Reserve masterplan hoofdinfrastructuur		128		129		128		128
Beschikking reserve parkeren		1		1		1		1
Beschikking reserve Poort van Hoorn		218		225		224		224
Storting reserve Poort van Hoorn	-5		-5		-5		-5	
2.3 Parkeren								
Beschikking reserve parkeren		200		50		50		50
Beschikking reserve Poort van Hoorn		13		19		19		19
Storting reserve parkeren	-2.722		-2.517		-1.802		-1.960	
2.4 Water- en havenbeheer								
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		2		2		2		2
Programma 4	**-409**	**544**	**-475**	**592**	**-580**	**710**	**-696**	**704**
4.1 Basisonderwijs								
Beschikking reserve Toekomstplan huisvesting PO		4		4		4		4
4.4 Onderwijshuisvesting								
Beschikking reserve Toekomstplan huisvesting PO		40		78		197		196

	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		197		197		197		192
Beschikking reserve welzijnsvoorzieningen B/O		303		313		312		312
Storting reserve Toekomstplan huisvesting PO	-209		-275		-380		-496	
Storting reserve welzijnsvoorzieningen B/O	-200		-200		-200		-200	
Programma 5	**-149**	**382**	**-150**	**386**	**-150**	**384**	**-151**	**371**
5.1 Kunst en cultuur								
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		42		42		42		42
Storting reserve beeldende kunst	-25		-25		-25		-25	
5.2 Cultureel erfgoed								
Storting reserve Diverse incidentele bestemmingen	-37		-37		-37		-37	
5.3 Sport								
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		111		111		109		96
Beschikking reserve kunstijsbaan		149		151		151		151
Beschikking reserve parkeren		4		4		4		4
Beschikking reserve welzijnsvoorzieningen B/O		76		78		78		78
Storting reserve Diverse incidentele bestemmingen	-5		-5		-5		-5	
Storting reserve kunstijsbaan	-82		-83		-83		-84	

	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
Programma 6	**-412**	**446**	**-167**	**85**	**-168**	**85**	**-169**	**85**
6.1 Inkomen								
Storting reserve Diverse incidentele bestemmingen	-205		-9		-9		-9	
6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg								
Beschikking reserve Diverse incidentele bestemmingen		363		0		0		0
Beschikking reserve welzijnsvoorzieningen B/O		49		51		51		51
Storting reserve Diverse incidentele bestemmingen	-390		-144		-145		-146	
6.4 Jeugd en jongeren								
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		7		7		7		7
Beschikking reserve welzijnsvoorzieningen B/O		27		27		27		27
Storting reserve Diverse incidentele bestemmingen	-22		-23		-23		-23	
Programma 7	**-14**	**462**	**-14**	**179**	**-14**	**125**	**-16**	**97**
7.2 Milieu								
Beschikking reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid		200		0		0		0
Storting reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid	-14		-14		-14		-14	
7.3 Riolering en afval								
Storting reserve Riolering	0		0		0		-2	
Beschikking reserve Riolering		262		179		125		97

	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
Programma 8	**-509**	**479**	**-503**	**509**	**-509**	**509**	**-515**	**511**
8.2 Volkshuisvesting								
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		52		69		69		69
Beschikking reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid		11		11		10		10
Beschikking reserve Oostereiland		416		429		430		432
Storting reserve Oostereiland	-318		-324		-330		-336	
8.6 Grondzaken								
Storting algemene bedrijfsreserve Grondzaken	-191		-179		-179		-179	
Overhead	**0**	**663**	**0**	**626**	**0**	**629**	**0**	**641**
Beschikking reserve parkeren		515		515		515		515
Beschikking reserve kapitaallasten investeringen		101		64		67		59
Beschikking reserve Poort van Hoorn		47		47		47		67
9.999 Resultaat	**-179**	**0**	**-185**	**0**	**-205**	**0**	**-225**	**0**
Storting reserve Diverse incidentele bestemmingen	-179		-185		-205		-225	
Algemeen; geen beleidsveld	**-2.187**	**2.508**	**-1.914**	**2.165**	**-2.641**	**2.164**	**-2.643**	**2.163**
Beschikking reserve parkeren		670		670		670		670
Beschikking reserve Riolering		85		84		83		82
Beschikking reserve bescherm wonen MO/VB/OGGz		342		0		0		0

	Lasten 2022	Baten 2022	Lasten 2023	Baten 2023	Lasten 2024	Baten 2024	Lasten 2025	Baten 2025
Beschikking reserve parkeren		1.411		1.411		1.411		1.411
Storting Reserve Masterplan hoofdinfrastructuur	-50		-50		-50		-50	
Storting reserve Poort van Hoorn	-620		-620		-620		-620	
Storting Algemene reserve	-342		0		0		0	
Storting Reserve Parkeren	-90		-90		-815		-815	
Storting reserve Poort van Hoorn	-435		-435		-435		-435	
Storting reserve beeldende kunst	-19		-19		-19		-19	
Storting reserve Toekomstplan huisvesting PO	-366		-366		-366		-366	
Storting reserve welzijnsvoorzieningen B/O	-158		-159		-160		-161	
Storting reserve Diverse incidentele bestemmingen	0		-68		-68		-68	
Storting reserve Oostereiland	-107		-107		-108		-109	
totalen	**-7.017**	**6.439**	**-5.986**	**5.455**	**-6.130**	**5.482**	**-6.436**	**5.436**

Subsidies

In onderstaand overzicht staan de subsidies per beleidsveld.

tabel 108 subsidies per beleidsveld (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

	beleidsveld	instelling	2022	2023	2024	2025
0.1	Relatie inwoners en bestuur	Stichting Veteranen Hoorn	-6	-6	-6	-6
		Stichting Het Hoornse Comité 1940-1945 en Stichting Dodenherdenking 4 mei	-3	-3	-3	-3
	Totaal beleidsveld 0.1 Relatie inwoners en bestuur		**-9**	**-9**	**-9**	**-9**
1.2	Veiligheidsambitie	Dierenbescherming Kop NH	-1	-1	-1	-1
		Heberdina Japin Timmer	-44	-43	-43	-43
	Totaal beleidsveld 1.2 Veiligheidsambitie		**-45**	**-44**	**-44**	**-44**
2.2	Verkeer en vervoer	Algemeen	-2	-2	-2	-2
	Totaal beleidsveld 2.2 Verkeer en vervoer		**-2**	**-2**	**-2**	**-2**
3.1	Economische zaken en arbeidsmarktbeleid	Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord	-168	-168	-168	-168
	Totaal beleidsveld 3.1 Economische zaken en arbeidsmarkt beleid		**-168**	**-168**	**-168**	**-168**
4.5	Onderwijszaken	Onderwijsachterstandenbeleid	-2.328	-2.328	-2.328	-2.328
		Onderwijsbegeleidingsdienst	-48	-47	-47	-47
	Totaal beleidsveld 4.5 Onderwijszaken		**-2.376**	**-2.375**	**-2.375**	**-2.375**
5.1	Kunst en cultuur	Stichting Acting 4 kids	-4	-4	-4	-4
		Stichting Het Talententheater	-4	-4	-4	-4
		Centrum varend erfgoed	-8	-8	-8	-8
		Stichting In den Beginne	-10	-10	-10	-10
		Culturele programmering Oosterkerk	-5	-5	-5	-5
		Herberg Hoorn	-7	-10	-10	-10

beleidsveld	instelling	2022	2023	2024	2025
	Strategische Marketing	-26	-31	-31	-31
	Weekend Hoorn Kunst en Cultuur	-23	-22	-22	-22
	Amateuristische kunstbeoefening	-71	-75	-75	-75
	Amateurkunst - algemeen	-7	-6	-6	-6
	Openbare bibliotheek	-1.706	-1.696	-1.969	-1.696
	Muziekschool Gerard Boedijn	-541	-540	-540	-540
	Jubileumsubsidies	-1	-1	-1	-1
	Initiatievenpot kunst en cultuur	-34	-33	-33	-33
	Cinema Oostereiland	-77	-76	-76	-76
	Museum van de 20e Eeuw	-159	-157	-157	-157
	Amateurfestival Oude Muziek en Nu	-7	-7	-7	-7
	Theater Het Pakhuis (Stichting Hiaat)	-56	-56	-56	-56
	Stichting Stadsfeesten	-10	-10	-10	-10
	Museum Stoomtram	-265	-263	-263	-263
	Blauwe Schuit	-309	-306	-306	-306
	Hotel Mariakapel	-25	-25	-25	-25
	Lokale omroep	-68	-67	-67	-67
	Stichting Concertfonds Hoornse Orgels	-1	-1	-1	-1
	Carnavalsvereniging het Masker	-3	-3	-3	-3
	Kamermuziek Festival Hoorn	-7	-7	-7	-7
	Schouwburg en Congrescentrum het Park	-2.093	-2.078	-2.078	-2.078
	Boterhal-Kerkplein	-31	-31	-31	-31
Totaal beleidsveld 5.1 Kunst en cultuur		**-5.558**	**-5.533**	**-5.533**	**-5.533**

	beleidsveld	instelling	2022	2023	2024	2025
5.2	Cultureel erfgoed	Erfgoedvisie	-51	-50	-50	-50
		Stimuleringsregeling restauratie monumenten	-46	-50	-50	-50
	Totaal beleidsveld 5.2 Cultureel erfgoed		**-97**	**-100**	**-100**	**-100**
5.3	Sport en recreatie	Incidentele subsidies	-36	-36	-36	-36
		Sport Service Punt	-2	-2	-2	-2
		Comité Organisatie Koningsdag	-1	-1	-1	-1
		Oranjevereniging Blokker	-2	-2	-2	-2
		Nationale Hulpverlenersdag	-5	-5	-5	-5
		Westfriese Sportverkiezingen	-1	-1	-1	-1
		Netwerk	-47	-47	-47	-47
		City marketing	-101	-100	-100	-100
		Jubileumsubsidies	-2	-2	-2	-2
		Mak Blokweer	-289	-288	-288	-288
		Strategische Marketing	-76	-75	-75	-75
		Intocht Sint Nicolaas (SSH)	-6	-5	-5	-5
	Totaal beleidsveld 5.3 Sport en recreatie		**-569**	**-565**	**-565**	**-565**
6.1	Participatie	Schuldhulpverlening	-101	-100	-100	-100
		Verjaardag budget	-46	-45	-45	-45
		Bijzondere bijstand	-101	-100	-100	-100
	Totaal beleidsveld 6.1 Participatie		**-248**	**-245**	**-245**	**-245**
6.3	Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	Initiatievenpot AWBZ	-11	-11	-11	-11
		Stichting B&O	-3	-3	-3	-3
		RCO de Hoofdzaak	-26	-26	-26	-26

beleidsveld	instelling	2022	2023	2024	2025
	GGZ Noord-Holland Noord	-50	-49	-49	-49
	Actief Talent	-45	-44	-44	-44
	Inloophuis Pisa	-5	-5	-5	-5
	Hospice	-19	-19	-19	-19
	Stichting Bangert en Oosterpolder	-9	-9	-9	-9
	Opvoedondersteuning - preventieve activiteiten jeugd	-136	-134	-134	-134
	Antidiscriminatiebeleid	-27	-27	-27	-27
	Stichting Netwerk - sociaal cultureel werk	-2.740	-2.725	-2.725	-2.725
	Vrijwilligersbeleid	-203	-200	-200	-200
	Vrijwilligerspunt	-47	-46	-46	-46
	Ouderenraad	-17	-17	-17	-17
	Slachtofferhulp	-13	-12	-12	-12
	Mee & De Wering	-134	-132	-132	-132
	Steunpunt zorg voor Welzijn	-130	-128	-128	-128
	Stichting De Wering - Mantelzorg en ouderenwerk	-309	-305	-305	-305
	Stichting Netwerk - buurt- en clubhuizen	-679	-675	-675	-675
	Jeugdraad Zwaag	-9	-9	-9	-9
	Plataan	-95	-94	-94	-94
	Brijder Stichting	-366	-361	-361	-361
	DnoDoen Huisverbod	-112	-110	-110	-110
	GGD - Meldpunt Vangnet en Advies	-377	-371	-371	-371
	Re-integratie	-80	-79	-79	-79
	DnoDoen - Begeleiding	-75	-74	-74	-74

	beleidsveld	instelling	2022	2023	2024	2025
		Netwerk – tienermoeders	-56	-56	-56	-56
		Time out voorziening 4 plaatsen	-20	-20	-20	-20
		Voorzieningenniveau personen met verward gedrag	-203	-200	-200	-200
		Extra beleidscapaciteit gemeenten, exclusief Hoorn	-67	-66	-66	-66
		GGZ inzet expertteam Brede Centrale Toegang (BCT)	-7	-7	-7	-7
		GGD inzet expertteam BCT	-16	-16	-16	-16
		GGD BCT MO	-335	-330	-330	-330
		Aanmoedigingssubsidie Zelfhelp Hoorn	-3	0	0	0
	Totaal beleidsveld 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg		**-7.309**	**-6.335**	**-6.335**	**-6.335**
6.4	Jeugd(hulp)	Peuterspeelzaalwerk	-885	-873	-873	-873
	Totaal beleidsveld 6.4 Jeugd(hulp)		**-885**	**-873**	**-873**	**-873**
7.2	Duurzaamheid en milieu	Duurzame stad – aanpak bestaande bouw	-152	-150	-150	-150
	Totaal beleidsveld 7.2 Duurzaamheid en milieu		**-152**	**-150**	**-150**	**-150**
8.2	Volkshuisvesting	Voortzetting Praethuys ’t Slot	-9	0	0	0
		Wonen boven winkels	-75	-75	-75	-75
	Totaal beleidsveld 8.2 Volkshuisvesting		**-84**	**-75**	**-75**	**-75**
	Totaal subsidies		**-16.613**	**-16.496**	**-16.496**	**-16.496**

Verdeling taakvelden over programma's

De verdeling van de taakvelden over de programma's, beleidsvelden en producten staat in onderstaand overzicht.

tabel 109 verdeling taakvelden over programma's (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Relatie inwoners en bestuur	0.1 Bestuur	1.01.01.0	Feitelijke kosten raad en raadscommissies
			1.01.01.1	Feitelijke kosten college
			1.01.02.1	Ombudsfunctie
			1.01.05.0	Ambtelijke ondersteuning raad
			1.01.05.1	Ambtelijke ondersteuning rekenkamer
			1.03.15.0	Programma stadskracht
			1.16.12.2	Cyclus financiële documenten t.b.v. B&W
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Relatie inwoners en bestuur	0.4 Overhead	1.01.02.0	Ambtelijke ondersteuning B&W
			1.01.02.2	Onderscheidingen
			1.01.05.2	Bestuursondersteuning raad en raadscommissie
			1.02.01.0	Voorlichting
			1.02.01.1	Representatie
			1.02.10.0	Publiekscontacten
0 Bestuur en ondersteuning	0.2 Publieke dienstverlening	0.2 Burgerzaken	1.03.01.0	Documenten-algemeen
			1.03.01.1	Reisdocument
			1.03.01.2	Rijbewijs

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.03.01.3	Verklaring omtrent gedrag
			1.03.04.0	Akten burgerlijke stand
			1.03.04.1	Huwelijksvoltrekking
			1.03.06.0	Naturalisatie/naamswijziging
			1.03.07.0	Informatie basisadministratie
			1.03.11.0	Straatnaamgeving/huisnummering
			1.03.13.0	Verkiezingen
			1.03.14.0	Programma Innovatieve Stad
0 Bestuur en ondersteuning	0.3 Bestuurlijke samenwerking	0.1 Bestuur	1.01.03.0	Internationale contacten
			1.01.04.0	(Boven)regionale samenwerkingsstructuren
			1.01.04.1	Hoornse Algemene Aspecten Regiozaken
			1.01.04.2	PO Bestuurlijke zaken
			1.01.04.3	Madivo/Marktplaats Sociaal
			1.01.04.4	Portefeuillehoudersoverleg VV/RO/EZ c.a.
			1.01.04.5	REHAB
			1.01.04.6	Urgentiecommissie Huisvesting
			1.01.04.7	Regionale kwaliteitskringen
			1.01.04.8	Pact van Westfriesland
			1.01.04.9	Exploitatie voormalig SOW

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.01.05.3	Congres WF
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Financiering en algemene lasten en baten	0.61 OZB woningen	1.16.03.0	Waardering onroerende zaken i.h.k.v. Wet WOZ woningen
			1.16.03.1	Lasten heffing/invordering OZB woningen
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Financiering en algemene lasten en baten	0.62 OZB niet-woningen	1.16.03.2	Waardering onroerende zaken i.h.k.v. Wet WOZ niet woningen
			1.16.03.3	Lasten heffing/invordering OZB niet-woningen
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Financiering en algemene lasten en baten	0.64 Belastingen overig	1.16.01.0	Lasten heffing/invordering diverse belastingen exclusief OZB
			1.16.01.6	Opbrengst reclamebelasting
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Financiering en algemene lasten en baten	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	1.16.06.0	Uitkeringen gemeentefonds, exclusief Algemene uitkering
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Financiering en algemene lasten en baten	0.8 Overige baten en lasten	1.16.07.1	Overige lasten en baten
			1.16.07.2	Reservering voor nieuw beleid
			1.16.07.3	Nog niet functioneel ingedeelde lasten/baten
			1.16.07.4	Nog in te vullen bezuinigingen
1 Openbare orde en veiligheid	1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.04.04.2	Beheer en exploitatie brandweerkazernes
			1.04.04.3	Reddingsstation Hoorn
			1.04.04.4	Veiligheidsregio
			1.04.04.6	Rampenplan

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
1 Openbare orde en veiligheid	1.2 Veiligheidsambitie	1.2 Openbare orde en veiligheid	1.04.01.0	Vergunningverlening/controle naleving APV
			1.04.02.0	Preventieve criminaliteitsbestrijding
			1.04.03.0	Handhaving openbare orde en veiligheid
			1.04.05.0	Overige beschermende maatregelen
			1.04.05.1	Uitvoering Wet op de lijkbezorging
			1.04.05.2	Jeugd, alcohol en drugs
			1.04.06.0	Stadstoezicht
			1.04.06.1	Toezicht en handhaving
1 Openbare orde en veiligheid	1.2 Veiligheidsambitie	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.04.03.1	Handhaving en toezicht kinderopvang en peuterspeelzaal
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Wegen, straten en pleinen	2.1 Verkeer en Vervoer	1.09.01.0	Planvorming/evaluatie verhardingen
			1.09.01.1	Groot onderhoud/projecten verhardingen
			1.09.01.2	Dagelijks onderhoud verhardingen
			1.09.01.3	Tractie
			1.09.02.1	Dagelijks onderhoud sneeuw-/gladheidsbestrijding
			1.09.02.2	Planvorming/evaluatie straatreiniging
			1.09.02.3	Dagelijks onderhoud straatreiniging
			1.09.03.0	Planvorming/evaluatie openbare verlichting
			1.09.03.1	Groot onderhoud/projecten openbare verlichting

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.09.03.2	Dagelijks onderhoud openbare verlichting
			1.09.04.0	Planvorming/evaluatie civiele kunstwerken
			1.09.04.1	Groot onderhoud/projecten civiele kunstwerken
			1.09.04.2	Dagelijks onderhoud civiele kunstwerken
			1.09.06.1	Groot onderhoud/projecten stadsmeubilair
			1.09.06.2	Dagelijks onderhoud stadsmeubilair
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Verkeer en vervoer	2.1 Verkeer en Vervoer	1.09.05.0	Planvorming/evaluatie verkeer
			1.09.05.1	Groot onderhoud/projecten verkeer
			1.09.05.2	Dagelijks onderhoud verkeer
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Verkeer en vervoer	2.5 Openbaar vervoer	1.09.07.0	Openbaar vervoer
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.3 Parkeren	0.63 Parkeerbelasting	1.09.08.3	Inzameling parkeergelden straatparkeren
			1.09.08.5	Baten betaald parkeren
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.3 Parkeren	1.2 Openbare orde en veiligheid	1.09.08.1	Handhaving straatparkeren
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.3 Parkeren	2.2 Parkeren	1.09.07.9	Parkeergarage Poort van Hoorn
			1.09.08.0	Betaald parkeren-algemeen
			1.09.08.2	Exploitatie parkeerapparatuur straatparkeren
			1.09.08.4	Uitgifte parkeerbewijzen
			1.09.08.6	Parkeergarages
			1.09.08.7	Facilitair beheer parkeren openbaar gebied

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.09.08.8	Fietsparkeren
			1.09.08.9	Parkeerhavens met barrière
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.4 Water- en havenbeheer	2.3 Recreatieve havens	1.09.14.0	(Binnen)havens en waterwegen
			1.09.14.1	Beheer en exploitatie (binnen)havens
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.4 Water- en havenbeheer	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.09.15.0	Planvorming/evaluatie watergangen/-partijen/ oevervoorziening
			1.09.15.1	Groot onderhoud/projecten watergangen/-partijen/ oevervoorziening
			1.09.15.2	Dagelijks onderhoud watergangen/-partijen/oevervoorziening
			1.09.15.3	Schoonhouden en schouwen watergangen/-partijen
3 Economische zaken	3.1 Economische zaken en arbeidsmarktbeleid	3.1 Economische ontwikkeling	1.05.01.0	Economische ontwikkeling
3 Economische zaken	3.1 Economische zaken en arbeidsmarktbeleid	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.05.01.1	Fysieke bedrijfsinfrastructuur
3 Economische zaken	3.1 Economische zaken en arbeidsmarktbeleid	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1.05.01.2	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
			1.09.09.0	Markten/standplaatsen
4 Onderwijs	4.1 Primair onderwijs	4.1 Openbaar basisonderwijs	1.13.01.0	Openbaar basisonderwijs
4 Onderwijs	4.1 Primair onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.13.04.0	Bijzonder basisonderwijs
4 Onderwijs	4.3 Voortgezet onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.13.02.0	Voortgezet onderwijs

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.13.03.0	Speciaal (voortgezet) onderwijs
4 Onderwijs	4.4 Onderwijshuisvesting	4.1 Openbaar basisonderwijs	1.13.01.8	Openbaar basisonderwijs-beheer en exploitatie schoolgebouwen
4 Onderwijs	4.4 Onderwijshuisvesting	4.2 Onderwijshuisvesting	1.13.01.1	Primair onderwijs-onderwijshuisvesting
			1.13.02.1	Voortgezet onderwijs-onderwijshuisvesting
			1.13.03.1	Speciaal (voortgezet) onderwijs- huisvesting
4 Onderwijs	4.5 Onderwijszaken	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.13.07.2	Leerlingenvervoer
			1.13.07.4	Overige onderwijssubsidies
			1.13.09.0	Lokaal onderwijsbeleid
			1.13.09.1	Voorkomen vroegtijdig schoolverlaten
			1.13.09.2	Leerplicht Hoorn
			1.13.09.3	Onderwijsachterstandenbeleid
5 Cultuur en recreatie	5.1 Kunst en cultuur	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.12.01.0	Kunst en cultuur-algemeen
			1.12.01.1	Amateurkunst
			1.12.03.0	Muziekschool Gerard Boedijn
			1.12.03.1	Centrum kunstzinnige vorming "De Blauwe Schuit"
			1.12.03.2	Beheer en exploitatie Vredehofstr.7a,Blauwe Schuit

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.12.04.0	Schouwburg en Congrescentrum Het Park
			1.12.04.1	Beheer en exploitatie Westerdijk 4, schouwburg
			1.12.08.0	Beeldende kunst-algemeen
			1.12.08.6	Beheer en exploitatie ateliers
			1.14.07.6	Beheer en exploitatie Manifesto
5 Cultuur en recreatie	5.1 Kunst en cultuur	5.4 Musea	1.12.01.3	Beheer en exploitatie theater Het Pakhuis
			1.12.01.4	Museum Stoomtram
			1.12.05.0	Westfries Museum-Personeelsbudgetten
			1.12.05.1	Westfries Museum
			1.12.05.2	Beheer en exploitatie Westfries Museum
			1.12.08.3	Boterhal-Kerkplein 39
			1.12.02.0	Openbare bibliotheek
			1.12.10.0	Lokale omroep
			1.12.10.1	Beheer en exploitatie Grote Beer 5, Radio Hoorn
			1.12.11.0	Westfries Archief-algemeen
			1.12.11.1	Westfries Archief-huisvesting
			1.12.12.0	Onderhoud/restauratie/vergunning monumenten
			1.12.12.1	Archeologie

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
5 Cultuur en recreatie	5.2 Cultureel erfgoed	5.5 Cultureel erfgoed	1.12.12.2	Beheer en exploitatie poortjes en torens
5 Cultuur en recreatie	5.3 Sport en recreatie	3.4 Economische promotie	1.05.02.0	Toeristische voorzieningen
5 Cultuur en recreatie	5.3 Sport en recreatie	5.1 Sportbeleid en activering	1.11.03.0	Gemeentelijk sportopbouwwerk-algemeen
			1.11.03.1	Sportopbouwwerk
			1.11.03.4	Bewegingsconsulent
			1.11.04.0	Subsidie sportverenigingen-algemeen
5 Cultuur en recreatie	5.3 Sport en recreatie	5.2 Sportaccommodaties	1.11.01.0	Sport algemeen
			1.11.01.1	Sporthal de Kers
			1.11.01.2	Sporthal Zwaag
			1.11.01.4	Sporthal De Opgang-hal/zaal/squash
			1.11.01.5	Kunstijsbaan
			1.11.01.6	Gymnastieklokalen/Sportzalen
			1.11.01.7	Beheer en exploitatie zwembaden
			1.11.01.8	Exploitatie zwembaden en kunstijsbaan
			1.11.01.9	Sportkantine De Opgang
			1.11.02.0	Beheer sportaccommodaties
			1.11.02.1	Onderhoud sportcomplexen
			1.11.04.2	40/60-regeling sport
5 Cultuur en recreatie	5.3 Sport en recreatie	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.05.03.0	Niet-functie specifieke gronden

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.09.11.0	Dierenweiden
			1.09.11.1	Beheer en exploitatie dierenweiden
			1.09.11.2	Kinderboerderijen
			1.09.12.0	Speelterreinen en -weiden
			1.09.13.0	Kermis
			1.09.13.1	Evenementen
			1.11.05.0	Recreatieschap Westfriesland
			1.11.07.0	Openluchtrecreatieterreinen-algemeen
			1.11.07.1	Beheer en exploitatie openluchtrecreatieterreinen
			1.09.10.0	Planvorming/evaluatie groenvoorzieningen
			1.09.10.1	Groot onderhoud/projecten groenvoorzieningen
			1.09.10.2	Dagelijks onderhoud groenvoorzieningen
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.1 Participatie	6.3 Inkomensregelingen	1.10.01.2	Inkomensvoorzieningen, algemeen
			1.10.01.3	Inkomensvoorzieningen, PB
			1.10.01.4	Inkomensvoorzieningen, IOAW
			1.10.01.6	Inkomensvoorzieningen, BBZ
			1.16.04.0	Kwijtschelding diverse belastingen
			1.25.03.0	Bijzondere bijstand

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.25.04.0	Minimabeleid
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.1 Participatie	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.25.02.0	Schuldhulpverlening - Schuldbemiddeling
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	1.2 Openbare orde en veiligheid	1.14.06.0	Antidiscriminatiebeleid
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.14.10.0	Opvang asielzoekers en vluchtelingen
			1.20.01.0	Sociaal Domein, algemeen
			1.20.01.1	Buurt- en clubhuizen
			1.20.02.0	Sociaal cultureel werk
			1.21.01.0	Algemeen WMO <2015
			1.21.02.0	Algemene voorzieningen samenkracht en burgerparticipatie
			1.23.01.3	Opvoedondersteuning
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	6.2 Wijkteams	1.20.01.2	Gebiedsteams
			1.22.01.0	Algemeen AWBZ/Wmo
			1.22.03.9	Cliënt Ondersteuning
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	6.4 Begeleide participatie	1.26.01.1	Participatie-WSW
			1.10.14.3	Re-integratie overig
			1.26.01.0	Participatie-Re-integratie

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.21.01.2	Individuele voorzieningen
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.21.01.1	Huishoudelijke hulp
			1.21.01.3	Regiotaxi
			1.21.01.6	Eigen bijdrage Wmo <2015
			1.22.01.1	Wmo profiel 1 psychosociale problematiek (PSY)
			1.22.01.2	Wmo profiel 2: verstandelijke beperking ((L)VB)
			1.22.01.3	Wmo profiel 3: psychogeriatrisch (PG)
			1.22.01.4	Wmo profiel 4: huishoudelijke onderst. (LB-HO)
			1.22.01.5	Wmo profiel 5: lichamelijke beperking (LB)
			1.22.01.6	Wmo: extra componenten
			1.22.02.0	Ambulante begeleiding en ondersteuning
			1.22.02.1	Dagbesteding
			1.22.02.2	Kortdurend Verblijf
			1.22.02.3	Persoonlijke Verzorging
			1.22.02.4	Vervoersdiensten
			1.22.03.3	Wtcg / CER regeling
			1.22.03.7	Persoonsgebonden Budget AWBZ/Wmo
			1.22.04.1	Eigen bijdrage Beschermd Wonen

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.22.04.2	Eigen bijdrage Wmo-Begeleiding
			1.22.05.0	Kwetsbare inwoners-Eigen bijdrage
			1.22.05.1	Kwetsbare inwoners-Uitkering gemeentefonds MO/VB/OGGz
			1.22.05.2	Kwetsbare inwoners-Uitkering gemeentefonds Bescherm wonen
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1.21.01.5	Veilig thuis
			1.22.03.2	Inloopfunctie GGZ
			1.22.04.0	PGB Beschermd wonen
			1.22.04.4	Kwetsbare inwoners-Beschermd wonen ingekocht ZiN
			1.22.04.5	Kwetsbare inwoners-Beschermd wonen ingekocht PGB
			1.22.04.6	Kwetsbare inwoners-Maatschappelijke opvang
			1.22.04.7	Kwetsbare inwoners-OGGz-Verslavingsbeleid
			1.22.04.8	Kwetsbare inwoners-Uitvoeringskosten
			1.22.04.9	Kwetsbare inwoners-Overige kosten
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg	7.1 Volksgezondheid	1.15.01.0	Gezondheidszorg algemeen
			1.15.01.3	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden
			1.23.01.2	Jeugdgezondheidszorg

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.4 Jeugd(hulp)	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.14.02.0	Peuterspeelzaalwerk
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.4 Jeugd(hulp)	6.2 Wijkteams	1.23.01.0	Eerstelijns loket Jeugdzorg
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.4 Jeugd(hulp)	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.24.01.0	Jeugdzorg-Algemeen
			1.24.01.1	Jeugdzorg - Segment B - Ondersteuningsprofielen
			1.24.01.2	Jeugdzorg - Segment B - Extra componenten
			1.24.01.3	Jeugdzorg - Segment B - Extra componenten
			1.24.03.0	Jeugdzorg Plus
			1.24.07.0	Ernstige Enkelvoudige Dyslexie
			1.24.08.0	Licht Verstandel.Gehandicapt.3-milieu voorziening
			1.24.09.0	Generalistische Basis Geestelijke Gezondheidszorg
			1.24.10.0	Specialistische Geestelijke GezondheidsZorg
			1.24.11.0	Specialistische Jeugdhulp
			1.24.11.1	Jeugd- en opvoedhulp
			1.24.12.0	Persoonlijke begeleiding, verzorging en kort verblijf
			1.24.13.0	Persoonsgebonden Budget Jeugdzorg

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening	6.4 Jeugd(hulp)	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.24.02.0	Pleegzorg
			1.24.04.0	Crisishulp en -opvang
			1.24.05.0	Jeugdbescherming en -reclassering
7 Duurzaamheid en milieu	7.2 Duurzaamheid en milieu	7.4 Milieubeheer	1.07.08.0	Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
			1.07.08.1	Duurzaamheidsbeleid
7 Duurzaamheid en milieu	7.3 Riolering en afval	7.2 Riolering	1.09.20.0	Planvorming riolering
			1.09.20.1	Onderzoek/gegevensbeheer riolering
			1.09.20.2	Investeringen riolering
			1.09.20.3	Onderhoud riolering
			1.09.20.4	Baten rioolheffingen
7 Duurzaamheid en milieu	7.3 Riolering en afval	7.3 Afval	1.16.02.0	Lasten afvalstoffenheffing
			1.16.02.1	Baten afvalstoffenheffing
			1.16.02.2	Afvalstoffenverwijdering
7 Duurzaamheid en milieu	7.4 Begraafplaatsen	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	1.09.17.0	Planvorming/evaluatie begraafplaatsen
			1.09.17.1	Beheer en exploitatie gebouwen begraafplaatsen
			1.09.17.2	Groot onderhoud/projecten begraafplaatsen
			1.09.17.3	Dagelijks onderhoud begraafplaatsen
			1.09.17.4	Baten begraafplaatsen/begraafrechten

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	8.1 Ruimtelijke ordening	8.1 Ruimtelijke ordening	1.04.01.5	Omgevingswet
			1.06.01.0	Bestemmingsplannen
			1.06.01.1	Stedenbouw
			1.06.01.4	Poort van Hoorn-algemeen
			1.06.05.0	Ontheffingen WABO
			1.06.09.0	Kostenverhaal Koopvaarder 3
			1.06.09.2	Kostenverhaal Bangert 7
			1.06.09.3	Kostenverhaal Nieuwe Steen 21
			1.06.09.5	Kostenverhaal Holenkwartier
			1.06.09.6	Kostenverhaal Nieuwe Steen 2
			1.06.09.7	Kostenverhaal Nieuwe Steen 6
			1.06.09.8	Kostenverhaal Missiehuis
			1.06.10.0	Kostenverhaal Joh. Poststraat/Pater Bleijstraat
			1.06.10.1	Kostenverhaal Grauwe Paard, Dorpsstraat 113 Zwaag
			1.06.10.2	Kostenverhaal Keern 153-155
			1.06.10.3	Kostenverhaal Keern 157
			1.06.10.4	Kostenverhaal Bangert 4 en 6
			1.06.10.5	Kostenverhaal EWF fase 5 Bangert en Oosterpolder

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.06.10.6	Kostenverhaal Nieuwland 14-18
			1.06.10.7	Kostenverhaal Nieuwe Noord 36-38.
			1.06.10.8	Kostenverhaal Hoorn-Noord-Noord
			1.06.10.9	Kostenverhaal Westerblokker 143
			1.06.11.0	Kostenverhaal herontwikkeling Grote Kerk
			1.06.11.2	Kostenverhaal Bangert 6
			1.06.11.3	Kostenverhaal Trommelstraat 1
			1.06.11.4	Kostenverhaal herontwikkeling voormalig postkantoor Huesmolen
			1.06.11.5	Kostenverhaal Lage Weg 11
			1.06.11.6	Kostenverhaal Westerdijk 137-149
			1.06.11.7	Kostenverhaal Herontwikkeling Sauna Suomi
			1.06.11.8	Kostenverhaal De Huesmolen locatie Lidl
			1.06.11.9	Kostenverhaal Dorpstraat 162 Zwaag (Bot)
			1.06.12.0	Kostenverhaal Rozenbuurt (locatie C. Balk)
			1.06.12.1	Kostenverhaal Koopvaarder 1
			1.06.12.2	Kostenverhaal Dovenetel 79 (Knarrhof)
			1.06.12.3	Kostenverhaal Tweeboomlaan 20
			1.06.12.4	Kostenverhaal Vollerwaal 1a
			1.06.12.5	Kostenverhaal manege de Eenhoorn

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.06.12.7	Kostenverhaal Keern 33-35
			1.06.12.8	Kostenverhaal Dr. C.J.K. van Aalstweg
			1.06.12.9	Kostenverhaal Reaal/Lageweg
			1.06.13.0	Kostenverhaal Egel locatie Keern 39
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	8.2 Volkshuisvesting	8.3 Wonen en bouwen	1.05.04.0	Woningen
			1.05.04.1	Overige onroerende zaken
			1.05.04.2	Groot onderhoud gebouwen
			1.05.07.0	Woonwagens
			1.06.04.0	Bouwvergunning
			1.06.06.0	Gebruiksvergunning
			1.06.07.0	Inspecties i.h.k.v. Woningwet en APV
			1.06.08.0	Sloopvergunning
			1.08.01.0	Volkshuisvesting-algemeen
			1.08.01.2	Beheerskosten Oostereiland
			1.08.01.3	Domotica lokaal
			1.08.01.4	Domotica regionaal
			1.08.05.1	Woningbouwverenigingen
			1.08.05.2	Besluit woning-gebonden subsidies
			1.08.09.0	Vergoedingen i.h.k.v. ISV-3

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.08.11.0	Exploitatie Sint Pietershof
			1.08.08.0	Projecten/Activiteiten Hoorn Noord Venenlaankwartier
			1.09.18.0	Wijkbeheer
			1.09.18.1	Programma Kersenboogerd
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	8.6 Grondzaken	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.05.08.1	Exploitatie gronden, bedrijventerreinen
8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	8.6 Grondzaken	8.2 Grondexploitatie niet bedrijventerreinen	1.05.08.0	Exploitatie gronden, niet bedrijventerreinen
			1.05.08.2	Nog niet in gebruik genomen grondexploitatie
96 Onvoorzien	9.91 Onvoorzien	0.8 Overige baten en lasten	1.17.06.0	Onvoorziene lasten en baten
97 Heffing voor de vennootschapsbelasting	0.9 Vennootschapsbelasting(vpb)	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	1.16.07.5	Vennootschapsbelasting
98 Overhead	9.8 Overhead	0.4 Overhead	3.00.20.0	Personeels- en organisatiezaken
			3.00.20.3	Ondernemingsraad
			3.00.20.5	Planning en Control
			3.00.20.6	Juridische zaken
			3.00.20.7	Onderzoek en statistiek
			3.00.29.9	Niet door te belasten kosten
			3.00.43.0	Informatiemanagement
			3.00.43.1	Informatiebeveiliging

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			3.00.44.0	Gegevensmanagement
			3.00.45.0	ICT infrastructuur
			3.00.46.0	ICT diensten aan derden
			3.00.54.0	Reproductie
			3.00.55.0	Kantoor-/bureaubehoeften
			3.00.57.0	Catering
			3.00.59.0	Facilitair totaal
			3.00.60.0	Huisvesting
			3.00.80.1	MFA De Grote Beer
			3.00.80.2	MFA De Huesmolen
			3.00.80.3	Wijkcentrum De Cogge
			3.00.80.4	Wijkcentrum Kersenboogerd
98 Overhead	9.8 Overhead	0.4 Overhead	3.00.82.8	MFA De Kreek
			3.00.83.3	Semi permanent gebouw De lage Hoek
			4.00.00.0	KVS Algemeen
			4.00.10.0	KVS Directie (staf)
			4.19.00.0	KVS Publiekszaken
			4.19.00.1	Dienstverlening, beheer, beleid en kwaliteit
			4.19.00.2	Dienstverlening backoffice

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			4.19.00.3	Dienstverlening frontoffice
			4.20.00.0	KVS Stadsbeheer
			4.20.00.1	Bedrijfsbureau Stadsbeheer
			4.20.00.2	Groen en reiniging
			4.20.00.3	Ingenieursbureau
			4.20.00.4	Riolering en wegen
			4.30.00.0	KVS Veiligheid, vergunningen en handhaving
			4.30.00.1	Erfgoed
			4.30.00.2	Juridisch administratief VVH
			4.30.00.3	Vergunningen en bouwtoezicht
			4.30.00.4	Veiligheid en toezicht
			4.50.00.0	KVS Stadsontwikkeling
			4.50.00.1	Onderwijs en doelgroepenvervoer
			4.50.00.2	Ruimtelijke ontwikkeling
			4.50.00.3	Wonen, economie en leisure
			4.50.00.4	Zorg en samenleving
			4.50.00.5	1.Hoorn
			4.65.00.0	KVS Informatievoorziening
			4.65.00.1	Gegevensmanagement

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			4.65.00.2	Informatiemanagement & Automatisering
			4.70.00.0	KVS Advies en control
			4.70.00.1	Bestuurs-, juridische zaken en communicatie
			4.70.00.2	Planning en control
			4.70.00.3	Projectmanagement
			4.70.00.4	Human Resources
			4.90.00.0	KVS Griffie
99 Algemene dekkingsmiddelen	9.9 Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury	1.17.03.0	Beleggingen
			3.00.15.0	Treasury renteomslag
			3.00.15.1	Treasury-Overig
99 Algemene dekkingsmiddelen	9.9 Algemene dekkingsmiddelen	0.61 OZB woningen	1.17.01.1	Baten onroerendezaakbelasting eigenaren woningen
99 Algemene dekkingsmiddelen	9.9 Algemene dekkingsmiddelen	0.62 OZB niet-woningen	1.17.01.0	Baten onroerendezaakbelasting gebruikers
			1.17.01.2	Baten onroerendezaakbelasting eigenaren niet won.
99 Algemene dekkingsmiddelen	9.9 Algemene dekkingsmiddelen	0.64 Belastingen overig	1.17.01.4	Baten hondenbelasting
			1.17.01.5	Baten precariobelasting
			1.17.01.6	Baten toeristenbelasting
99 Algemene dekkingsmiddelen	9.9 Algemene dekkingsmiddelen	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	1.17.02.0	Uitkeringen gemeentefonds

Programma	Beleidsveld	Taakveld		Omschrijving product
			1.17.02.1	Integratie-uitkering Sociaal Domein (3D)
999 Mutaties reserves	9.99 Mutaties reserves	0.10 Mutaties reserves	1.99.99.1	Mutaties reserves
9999 Resultaat	9.999 Resultaat	0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.99.99.2	Resultaat na bestemming

Verplichte indicatoren Besluit Begroting en Verantwoording

Oktober 2021 zijn de volgende gegevens van de website https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/Besluit-Begroting-en-Verantwoording afgehaald. U wordt van harte uitgenodigd om zelf de website in de gaten te houden voor actuelere cijfers.

tabel 110 verplichte indicatoren Besluit Begroting en Verantwoording

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
Openbare orde en veiligheid						
Verwijzingen Halt	130	2020	per 10.000 jongeren	Hoorn	CBS - jeugd	Het aantal verwijzingen Halt per 10.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
Misdrijven - Geweldsmisdrijven	5,6	2020	per 1.000 inwoners	Hoorn	CBS - Criminaliteit	Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	6,9	2020	per 1.000 inwoners	Hoorn	CBS - Criminaliteit	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
						orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
Misdrijven - Diefstallen uit woning	0,14	2020	per 1.000 inwoners	Hoorn	CBS - Diefstallen	
Misdrijven - Winkeldiefstallen	2,1	2020	per 1.000 inwoners	Hoorn	CBS - Diefstallen	
Economische zaken						
Functiemenging	50,2	2020	%	Hoorn	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research	De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
Vestigingen (van bedrijven)	116,7	2020	per 1.000 inw.15 t/m 74 jr	Hoorn	LISA	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar.
Onderwijs						
Absoluut verzuim	0,4	2017	per 1.000 leerlingen	Hoorn	DUO/Ingrado	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.
Relatief verzuim	27	2019	per 1.000 leerlingen	Hoorn	DUO/Ingrado	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	2,6	2019	%	Hoorn	DUO/Ingrado	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
Cultuur en recreatie						
Niet-sporters	46	2016	%	Hoorn	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM	Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.
Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening						
Banen	596,9	2020	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	Hoorn	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.
Jongeren met een delict voor de rechter	1	2018	%	Hoorn	CBS Jeugd	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	6	2018	%	Hoorn	CBS Jeugd	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
						minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	3	2018	%	Hoorn	CBS Jeugd	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
Netto arbeidsparticipatie	68,3	2019	%	Hoorn	CBS - Arbeidsdeelname	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
Personen met een bijstandsuitkering	343,9	2019	per 10.000 inwoners	Hoorn	CBS - Participatiewet	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
Lopende re-integratievoorzieningen	17,4	2020	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	Hoorn	CBS - Participatiewet	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
Jongeren met jeugdhulp	10,8	2020	% van alle jongeren tot 18 jaar	Hoorn	CBS Jeugd	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.
Jongeren met jeugdbescherming	1,3	2020	%	Hoorn	CBS Jeugd	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
						verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.
Jongeren met jeugdreclassering	0,3	2020	%	Hoorn	CBS Jeugd	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
						jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	102	2020	per 1.000 inwoners	Hoorn	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO	Aantal per 1.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeen.
Duurzaamheid en milieu						
Omvang huishoudelijk restafval	151	2019	kg per inwoner	Hoorn	CBS statistiek Huishoudelijk afval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
Hernieuwbare elektriciteit	4,9	2019	%	Hoorn	Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat	
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting						
Gemiddelde WOZ waarde	233	2020	x €1.000	Hoorn	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
Nieuw gebouwde woningen	15,8	2020	per 1.000 woningen	Hoorn	Basisregistraties adressen en gebouwen - bewerking ABF Research	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.
Demografische druk	72,7	2020	%	Hoorn	CBS - Bevolkingsstatistiek	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	623	2021	€	Hoorn	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	702	2021	€	Hoorn	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
Bedrijfsvoering						
Formatie	8,5	2021	fte per 1.000 inwoners		Eigen gegevens	Het aantal fte, inclusief vacatures, per 1.000 inwoners

Indicator	waarde	periode	eenheid	regio / dimensie	bron	omschrijving
Bezetting	7,5	2021	fte per 1.000 inwoners		Eigen gegevens	Het aantal fte, exclusief vacatures, per 1.000 inwoners
Apparaatskosten	500	2021	kosten per inwoner		Eigen begroting	Kosten van de gemeente Hoorn per inwoner
Externe inhuur	14%	2021	kosten als % van de totale loonsom + totale kosten inhuur externen		Eigen begroting	% kosten externe inhuur ten opzichte van de totale loonkosten (inclusief kosten inhuur)
Overhead	9,0%	2021	% van de totale lasten		Eigen begroting	% overhead ten opzichte van de totale uitgaven van de gemeente Hoorn