Jaarstukken
2022

gemeente Hollands Kroon

Inhoud

1
Inhoud 2
Voorwoord 5
Leeswijzer 6
Besluitvorming gemeenteraad 9
Programmaresultaten 10
Financiële samenvatting 10
Resultaten 13
Algemene reserve 14
Beleidsmatige samenvatting 18
Programma Bedrijvigheid 35
Verantwoording prestaties 35
Cluster Economische ontwikkeling 35
Cluster Havens 44
Cluster Toerisme en Recreatie 46
Financiële mutaties Bedrijvigheid 50
Resumé programma Bedrijvigheid 52
Programma Dienstverlening 53
Voortgang prestaties 53
Cluster Bestuur 53
Cluster Organisatie 55
Cluster Leges en heffingen 58
Cluster Financiën 58
Financiële mutaties Dienstverlening 59

Resumé programma Dienstverlening 61
Programma Leefbaarheid 62
Verantwoording prestaties 62
Cluster Infrastructuur 62
Cluster Milieu 65
Cluster Omgevingskwaliteit 72
Cluster Veiligheid 78
Financiële mutaties Leefbaarheid 82
Resumé programma Leefbaarheid 85
Programma Vitaliteit 86
Verantwoording prestaties 86
Cluster Zorg 86
Cluster Bestaanszekerheid 91
Cluster Kunst en Cultuur 96
Cluster Sport en Educatie 96
Financiële mutaties Vitaliteit 100
Resumé programma Vitaliteit 105
Paragraaf 1. Weerstandsvermogen 107
Paragraaf 2. Financiering 116
Paragraaf 3. Lokale heffingen 124
Paragraaf 4. Grondbeleid 132
Paragraaf 5. Kapitaalgoederen 137
Paragraaf 6. Verbonden partijen 142
Paragraaf 7. Bedrijfsvoering 156
Jaarrekening 164
Balans 164
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 168

Toelichting op de balans per 31 december 174
WNT-verantwoording 2022 187
Overzicht van baten en lasten 189
Overzicht incidentele baten en lasten 190
Overzicht begrotings- en kredietoverschrijdingen en de (on)rechtmatigheid daarvan 193
Overzicht taakvelden 196
Single Infomation Single Audit (SISA) 200
Beleidsindicatoren conform art. 25 Besluit Begroting en Verantwoording 225

Voorwoord

Voor u liggen de jaarstukken 2022 van Hollands Kroon. De eerste van dit college dat halverwege 2022 van start ging. Het afgelopen jaar werd gekenmerkt door de oorlog in Oekraïne die ook in Nederland en in onze gemeente zijn weerslag heeft gehad. Naast de schrik van een oorlog zo dichtbij, in Europa, en het medeleven met de slachtoffers, waren er ook voor Hollands Kroon gevolgen die terug te vinden zijn in deze jaarstukken. We hebben bijna 300 Oekraïners opgevangen die het oorlogsgeweld ontvluchtten. Daarnaast heeft deze oorlog grote invloed gehad op prijzen van energie en andere producten, wat zowel voor onze inwoners, bedrijven en instellingen als voor de gemeente gevolgen heeft gehad.

Een jaarverslag en -rekening toont het beeld of de doelen die de gemeenteraad heeft gesteld zijn bereikt én of de planning van middelen (geld en menskracht) exact zo zijn gebruikt zoals bepaald in de begroting. Geen enkel jaarverslag is perfect, alleen al omdat omstandigheden altijd anders zijn dan vooraf verwacht en bedacht. Dat geldt ook voor dit jaarverslag. Deze jaarstukken geven u, in onze ogen, voldoende inzicht in de redenen en omstandigheden die dat hebben veroorzaakt.

Een van de dingen die op financieel vlak lastig te voorspellen is, is de financiering vanuit het Rijk naar de gemeente (gemeentefonds). Deze staat niet vast en verandert zelfs tijdens het jaar een aantal keer. Ook de voorspelling op langere termijn is wat dat betreft onzeker, omdat er nog heel veel onduidelijk is over de omvang van deze geldstroom, met name vanaf het jaar 2026. Het kabinet wil namelijk een nieuw systeem voor financiering invoeren maar hoe dat eruit ziet is nog niet duidelijk. Dat roept op dit moment al de vraag op of we ons moeten gaan voorbereiden voor een mogelijk financieel tekort. Die vraag is op dit nu nog nauwelijks te beantwoorden, maar er wordt wel gewerkt aan meer overzicht in onze doelen. Dat geeft de raad het nodige inzicht en overzicht. De gemeenteraad, het college en de gemeentelijke organisatie werken hierin goed samen om bestuurlijke prioriteiten duidelijk te maken, zodat een eventueel gesprek over wat we wel en wellicht niet kunnen betalen in de toekomst, goed met elkaar kunnen voeren.

Overigens was het voor de organisatie allerminst een ontspannen proces om deze jaarstukken op te stellen. Met de moeizame vernieuwing van een belangrijk deel van onze software, was het voor veel medewerkers een forse opgave. Daarvoor mijn grote dank!

Maarten Versluis
Wethouder Financiën

Leeswijzer

De jaarstukken 2022 bestaan uit vier delen, te weten: een samenvatting, de programmaverantwoording, de paragrafen (samen het jaarverslag) en de jaarrekening. Per onderdeel geven we hierna kort aan hoe deze is opgebouwd en gelezen moet worden. We sluiten de jaarstukken af met de BBV-indicatoren (Besluit Begroting en Verantwoording).

Samenvatting

We starten met een financiële en beleidsmatige samenvatting van het jaarverslag. In die samenvatting presenteren we ook de doelen ('wat wilden we bereiken') en bijbehorende effectindicatoren. De legenda voor de indicatoren is als volgt:

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

Programmaverantwoording

Het jaarverslag 2022 bestaat uit vier programma's: Bedrijvigheid, Dienstverlening, Leefbaarheid en Vitaliteit. In de begroting is per cluster uitgewerkt welke prestaties we leveren ('wat gaan we ervoor doen'). Deze moeten bijdragen aan het realiseren van onze doelen. De prestaties meten we met prestatie-indicatoren en hieraan zijn ook streefwaardes verbonden. In dit jaarverslag worden deze verantwoord. We geven ook een status aan bij de verantwoording.

De legenda voor dit jaarverslag is als volgt:

🟢	We hebben de streefwaarde (zo goed als) behaald Er ligt een besluit aan ten grondslag om af te wijken van de streefwaarde.
🟡	Het is nog onduidelijk of we de streefwaarde hebben behaald, omdat cijfers pas later dan 1 mei 2023 bekend zijn.
🔴	We hebben de streefwaarde niet behaald en komen daar ook niet in de buurt.
○	Er is gekozen om een andere indicator te gebruiken voor het meten van de prestaties, waarbij cijfers pas in 2024 beschikbaar komen.

Aan het einde van elk programma is het overzicht van baten en lasten opgenomen. Met een toelichting op de grote financiële afwijkingen. Per cluster is een onderverdeling gemaakt. De mutaties in reserves zijn voor het gehele programma opgenomen. De tekens V/N en L/B hebben navolgende betekenis (V)Voordeel, (N)Nadeel, (L)Lasten, (B)Baten

Paragrafen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft een aantal paragrafen verplicht voor. Elke paragraaf heeft betrekking op een specifiek onderwerp dat binnen één of meer programma's voorkomt. Door deze apart te presenteren wordt het inzicht vergroot. Daarnaast staat het een gemeenteraad vrij aanvullend een paragraaf te vragen voor een relevant onderwerp. De verplichte paragrafen zijn:

a. lokale heffingen;
b. weerstandsvermogen en risicobeheersing;
c. onderhoud kapitaalgoederen;
d. financiering;
e. bedrijfsvoering;
f. verbonden partijen;
g. grondbeleid.

Jaarrekening

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

Besluitvorming gemeenteraad

Programmaresultaten

Financiële samenvatting

In 2022 sluiten de boeken met een positief saldo van € 7.233.323. Het begrotingssaldo 2022, wat is gestart met € 3.404.843, is op diverse momenten gewijzigd. Deze wijzigingen zijn aan u voorgelegd in de bestuursrapportages en in de slotwijziging, hetgeen leidde tot een verwacht resultaat van € 4.815.350. De afwijkingen van €2.417.973 ten opzichte van dit saldo worden in deze jaarrekening toegelicht. In onderstaand overzicht is een korte samenvatting opgenomen. Bij de programma's volgen meer details.

Bedrag afwijking	V/N		Wat
3.404.843	V		Start saldo begroting 2022
1.923.400	N		Mutatie 1e bestuursrapportage
2.042.835	V		Mutatie 2e bestuursrapportage
42.000	N		Mutaties Raadsvoorstellen
1.333.072	V		Mutatie Slotwijziging
4.815.350	V		Begroot na slotwijziging
7.233.323	V		Werkelijk jaarrekening 2022
2.417.973	V		Verschil
2.080.000			saldo verklaring op hoofdlijnen
339.973			diverse afwijkingen onder 100.000

Saldo verklaring op hoofdlijnen

Bedrag afwijking	V/N	L/B	Wat	Toelichting	programma
1.100.000	V	L	Afschrijvingslasten	Afwijking Kapitaallasten. Bij het prognosticeren van de kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021. Dat heeft vooral te maken met de overschakeling naar de nieuwe software en het toen nog beperkte inzicht in de opgenomen gegevens.	Divers
-500.000	N	B	Reserves	Minder onttrekkingen dan begroot. Onttrekkingen uit reserves komen in de begroting naar voren als baten. Indien we in de werkelijkheid niet onttrekken dan ontstaat er een verschil wat technisch gezien een 'nadeel' is.	Divers
350.000	V	L/B	Havens	Uitstel van baggerwerkzaamheden en hogere leges dan verwacht	B
200.000	V	L	Economische promotie	Taken zijn niet uitgevoerd in verband met beperkte beschikbare inzet	B
370.000	V	L	Economische ontwikkeling	De begrote bijdrage in de Regionale Investering Maatschappij heeft niet plaatsgevonden in verband met wetgeving (BBV)	B
100.000	V	L/B	Treasury	Rente Resultaat	DV
-350.000	N	B	OZB	De stijging van waardes van woningen en ‘Niet’ woning zijn lager dan verwacht	DV
100.000	V	B	Gemeentefonds	Laatste mutatie uit decembercirculaire	DV
-630.000	N	L/B	Riool & Afval	Betreft een saldo van posten voordeel en nadeel, die gespecificeerd wordt bij programma Leefbaarheid.	L
340.000	V	L/B	Duurzaamheid	Ontvangen Rijks Subsidie niet begroot	L
170.000	V	L/B	Openbaar Groen	Vertraging Baggerwerkzaamheden en ontvangen bijdrage voor speeltuinen	L
150.000	V	L/B	Ruimtelijke Ordening	Minder uitgaven aan voorbereidingswerkzaamheden aan projecten en meer ontvangen planschade vergoedingen	L
880.000	V	L/B	Bouwen en Wonen	Meer vergunningen verleend dan waarmee was rekening gehouden. Er zijn een meer dan gemiddeld aantal vergunningen verstrekt, waaronder een aantal grote: De campus in	L

Bedrag afwijking	V/N	L/B	Wat	Toelichting	programma
				Wieringenwerf, de bouw van appartementen in Middenmeer en de herbestemming van het Joods Werkdorp in Slootdorp	
2.100.000	V	L/B	Samenkracht en B	De normvergoeding ter dekking van de uitvoeringskosten van de noodopvang Oekraïne is ruimschoots voldoende om kosten te dekken. Eerder was uitgegaan van een kostenneutrale mutatie met een verplichting tot terugbetaling wat niet is uitgegeven. Die verplichting is er niet.	V
-370.000	N	L/B	Inkomensregeling	Betreft toerekening uitvoeringskosten energietoeslag aan het programma. Deze kunnen niet worden opgevangen binnen de ontvangen vergoeding vanuit het Rijk.	V
150.000	V	L	Arbeidsparticipatie	Minder kosten re-integratie	V
-100.000	N	B	Onderwijshuisvesting	Uitgestelde verkoop Kindcentrum de Terp	V
-250.000	N	L	Leerlingenvervoer	Het leerlingenvervoer is in de tweede helft van 2022 flink toegenomen. Hier is het budget niet op aangepast.	V
-130.000	N	B	Zwembaden	Er is minder detacheringsvergoeding ontvangen voor de zwembadmedewerkers die bij de HOZE zwembaden zijn ingezet. Het gaat dan om personeel dat nog bij ons in dienst is maar elders werkzaam.	V
-1.600.000	N	L/B	Cluster Zorg	Meerkosten Jeugdzorg (1,4 mln) door: wijziging woonplaatsbeginsel, meerkosten corona, een duur gezinstraject en meer inzet specialistische hulp door oplopen wachttijden. Afrekening basiscapaciteit JeugdZorg+ 2021 en 2022 (€ 200.000) en stoppen kinddossier GGD (€ 200.000) .	V
2.080.000					

Resultaten

In de onderstaande tabel wordt per programma een overzicht gegeven van het verschil tussen het werkelijke en het begrote saldo.

Programma	Begroot baten/inkomsten	Begroot lasten/uitgaven	Werkelijk baten/inkomsten	Werkelijk lasten/uitgaven
Bedrijvigheid	-€ 7.662.133	€ 8.966.662	-€ 3.602.314	€ 3.158.037
Dienstverlening	-€ 108.054.885	€ 48.994.614	-€ 107.085.753	€ 50.421.007
Leefbaarheid	-€ 21.620.360	€ 31.718.819	-€ 21.619.543	€ 29.440.507
Vitaliteit	-€ 18.464.629	€ 61.306.562	-€ 19.238.301	€ 61.293.036
Eindtotaal	**-€ 155.802.007**	**€ 150.986.657**	**-€ 151.545.911**	**€ 144.312.587**
	Saldo begroot	-€ 4.815.350	Saldo werkelijk	-€ 7.233.323

Bovenstaande tabel geeft het verschil weer inclusief de mutaties op de reserves, voor zover dit onderdeel is van bestaand beleid.

Mutaties reserves

In 2022 zijn de reserves per saldo met € 9 miljoen gemuteerd, exclusief het rekeningresultaat.

Reserves (x € 1.000)	31-12-2021	31-12-2022	Verschil
Algemene reserve	13.373	20.478	7.105
Bestemmingsreserves	45.028	47.003	1.974
Totaal			**9.079**

Algemene reserve

Reserves (bedrag x 1000)	Saldo per 31-12-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo per 31-12-2022
Algemene reserve	€ 13.373	€ 7.205	€ 100	€ 20.478
Resultaat na bestemming	€ 10.296		€ 10.296	
Totaal	**€ 23.669**	**€ 7.205**	**€ 10.396**	**€ 20.478**

Hieronder vindt u het meerjarig overzicht van de algemene reserve. In dit overzicht is rekening gehouden met de al besloten stortingen en onttrekkingen uit de algemene reserve. De geprognotiseerde stand van de algemene reserve bedraagt € 20,4 miljoen in 2022. Hierbij is geen rekening gehouden met het verwerken van het rekeningsaldo 2022.

Meerjarig verloop algemene reserve (bedrag x 1000)	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	**13.373**	**20.478**	**20.225**	**20.225**
Toevoeging	7.205			
Onttrekking	100			
Raadsvoorstel jaarstukken 2022				
Bijdrage deelneming (Vervalt ivm wetgeving)		-253	-253	-253
Stand per 31 december	**20.478**	**20.225**	**20.225**	**20.225**

In deze jaarrekening is een aantal mutaties reserves verwerkt. Onderstaand een overzicht van een aantal van deze mutaties met een beknopte toelichting. In de jaarrekening bij de toelichting op de balans is het complete overzicht met de reserves opgenomen.

Reserve (x € 1.000)	Doel van de reserve	Begroot		Werkelijk		Toelichting ((S) = storting-toevoeging (O) = onttrekking-vermindering)
		Toevoe-ging	Onttrek-king	Toevoe-ging	Onttrek-king	
Algemene reserve	Het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers	7.205	353	7.205	100	(S) Conform het voorstel resultaatbestemming jaarrekening 2021. (O) Geen bijdrage Regionale Investering Maatschappij. (O) Pijlschaalhuisje naar overheveling
Afkoopsom havens	Dekking van exploitatietekorten en toekomstige investeringen havens Den Oever en De Haukes		171		136	(O) Bijdrage in exploitatietekort havens Den Oever
Onderhoud gemeentegebouwen	Spreiding van de lasten van groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	391	12	391	12	(S) Ten behoeve van toekomstige lasten energie-neutrale gemeente gebouwen
Risico bouwgronden	Afdekken van verliezen op bouwgrondexploitaties	121		1.169	67	(S) 121 Ten behoeve van toekomstige lasten T Veld 81 Winstneming Grex den Oever Zuid 230 Winstneming Grex Hoornsewe 236 Vrijval Grexvoorziening Robbenplaat (O) Aanvulling Grexvoorziening Lelypark
Wegen	Opvangen van incidentele kosten aan de infrastructuur wegen	3.251	755	3.251	755	(S) Jaarrekeningresultaat gewenningsbijdrage en Infra systeem 160.000 (diverse bedragen ontvangen als vergoeding voor graafwerkzaamheden van nutsbedrijven. (O) Overdracht activa HHNK reeds afgeschreven
Schoolgebouwen	Spreiding van de lasten onderwijshuisvesting en ter dekking van de kapitaalslasten schoolgebouwen	1.014	763	954	762	(S) Conform het voorstel resultaatbestemming jaarrekening 2021. (O) Ter dekking van kapitaallasten onderwijsgebouwen

Reserve (x € 1.000)	Doel van de reserve	Begroot		Werkelijk		Toelichting ((S) = storting-toevoeging (O) = onttrekking-vermindering)
		Toevoe-ging	Onttrek-king	Toevoe-ging	Onttrek-king	
Vastgoed	Realiseren van versnelde besluitvorming over ingediende burgerinitiatieven en duidelijkheid over vervolg en financiële consequenties	263	1.000	263	1.000	(S) Ten behoeve van Sluiskolkkade (O) Maximale bedrag reserve overgezet naar Algemene reserve volgens het raadsvoorstel van jaarrekening 2021. De reserve had daar zijn 'grens' bereikt.
Zwembad	Ten behoeve van voor toekomstige bijdrage aan de zwembaden voor groot onderhoud	118		118		(S) Ten behoeve van lasten HOZE Zwembaden
Bedrijfsmiddelen	Ter dekking van investeringen in bedrijfsmiddelen en opvangen van incidentele lasten binnen de bedrijfsvoering	200	1.001	200	716	(S) Ten behoeve toekomstige kapitaallasten CYOD. (O) Ter dekking kapitaallasten 130 bedrijfsmiddelen en ter dekking inzet ICT 586
Re-integratie en arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	Het opvangen van risico's van voormalig personeel en arbeid gerelateerde kosten		129		129	Ter dekking van inzet My Learning Factory
Overhevelingen	Incidentele budgetten meerjarig te spreiden. Door het vormen van deze reserves is het verloop van deze budgetten inzichtelijker	185	930	185	930	(S) Overhevelingen vanuit de Slotwijziging 2 ICT projecten

Investeringen

In 2022 is ongeveer € 16,5 miljoen geïnvesteerd.

Beleidsveld of Project	Geïnvesteerd bedrag (x1.000)
Infrastuctuur	5.700

Beleidsveld of Project	Geïnvesteerd bedrag (x1.000)
Riolering	1.700
Bruggen	1.700
Beschoeiingen	900
Onderwijs	1.500
Overgedragen Infrastructuur van HHNK	1.800
Infrastructuur Campus de Terp	600
Havens	1.200
Zwembad de Rijd	600
Overig	800
Totaal	**16.500**

Bestemming van het resultaat

De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 7,2 miljoen. Dit resultaat wordt in zijn geheel toegevoegd aan de algemene reserve.

Beleidsmatige samenvatting

Algemeen

In 2022 waren de gemeenteraadsverkiezingen. Na 8 jaar is er een andere samenstelling van het college. Een relatief nieuwe partij (OHK) is fors gegroeid en heeft het initiatief genomen tot een andere coalitie, en een programma dat meer gericht is op communicatie & participatie; waarin brede welvaart het uitgangspunt is en de uitvoering meer waarden gedreven is. De 5 partijen leveren ieder een wethouder, waardoor het bestuur groter is.

Het percentage mensen met veel vertrouwen in de mate waarop de gemeente wordt bestuurd is afgenomen, terwijl de groep weinig/geen vertrouwen is toegenomen van 32 procent naar 39 procent. Inwoners van gebied oost (Wieringerwerf, Middenmeer, Den Oever en Kreileroord) hebben minder vaak vertrouwen in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd. Grote uitdaging is om dit vertrouwen te herstellen. De raad heeft in november 2022 een visie op participatie en participatieverordening aangenomen, waarin een eerste vertaling van de college ambities zijn terug te vinden. Deze instrumenten geven zowel initiatiefnemers als de gemeente duidelijke kaders bij initiatieven en beleidsvorming. Met als uitgangspunt de sociale waarde, we zullen het met elkaar moeten doen, een goede buur zijn voor elkaar. Samen maken we de samenleving mooier en beter. Met voor ieder een rol weggelegd.

Helaas was 2022 ook het jaar dat veel mensen in Oekraïne huis en haard gedwongen moesten verlaten. Samen met onze inwoners, corporaties en partners hebben we gelukkig een steentje kunnen bijdragen aan de huisvesting van deze mensen én van statushouders. Waaruit blijkt hoe belangrijk een veilige en prettige leef- en woonomgeving is. Maar 2022 was ook een feestelijk jaar, waarin we, na het loslaten van de coronamaatregelen, het tienjarig bestaan van Hollands Kroon hebben gevierd. Dit stond in het teken van verbinding en het weer opstarten van het sociaal maatschappelijk leven, met culturele en sportieve evenementen zoals Kolder in de Kop en de HK-spelen.

Prestaties in percentages

Per programma worden de prestaties die we geleverd hebben ('wat gaan we ervoor doen') verantwoord. Deze moeten bijdragen aan het realiseren van onze doelen. In 2022 hebben we voor 68% van onze prestaties de streefwaarde (zo goed als) behaald. Voor prestaties die niet gehaald zijn geldt dat dit toe te schrijven is aan de arbeidsmarkt (verloop en onderbezetting in de eigen organisatie en vertraging bij externe partijen). Voor een groot deel van de 22% van de activiteiten geldt dat we resultaten weliswaar nog niet hebben behaald, maar wel stappen hebben gezet in de voorbereiding. Er bleek een langere aanloop nodig om tot realisatie te komen.

Status[1]	*1e bestuursrapportage 2022*	*2e bestuursrapportage 2022*	*Jaarverslag 2022*
🟢	50%	55%	68%
🟡	45%	35%	9%
🔴	5%	10%	22%
⚪	0%	0%	1%

[1] Legenda op pagina 6

Programma Bedrijvigheid

In de begroting 2022 stelden we onderstaande beleidsdoelen en projecten vast. Hier is in 2022 voor een groot deel uitvoering aan gegeven, of mee gestart (met onderzoek en voorbereiding). De economische uitvoeringsagenda 2022-2026 volgt in navolging van de Omgevingsvisie, eind 2023. Het plan van aanpak voor toekomstbestendige bedrijventerrein volgt ook in 2023. Wegens gebrek aan nominaties is de Lelyprijs en bijbehorende Kroonborrel geannuleerd.

Beleidsvoornemens

Economische ontwikkeling	Herijking speerpuntennotitie OFHK (2022-2026), in afstemming met deze partij
Economische ontwikkeling	Implementatie en monitoring regionale afspraken convenant werklocaties Kop NH.
Economische ontwikkeling	Een kader voor Agriport. Hierin staan uitgangspunten en afspraken over strategie en uitvoering voor de realisatie van datacenters en andere grootschalige bedrijfscomplexen.
Economische ontwikkeling	Opstellen economische uitvoeringsagenda 2022-2026 op basis van doelstellingen nieuw coalitieprogramma
Economische ontwikkeling	Plan van aanpak voor toekomstbestendige bedrijven(terreinen)
Economische ontwikkeling	Implementatie van nieuw beleid voor (de huisvesting van) arbeidsmigranten.

Projecten

Toerisme en Recreatie	Het optimaliseren van de Voorstraat en de bijbehorende wandelroute rondom Den Oever
Economische ontwikkeling	Organisatie Kroonborrel en Lelyprijs voor versterking dialoog met bedrijfsleven

Samenvatting prestaties

In 2022 is er veel beweging geweest binnen de agrarische sector en de visserij. Waar de agrarische sector protesteerde tegen de opgelegde stikstofdoelstellingen, werd de visserij ook geconfronteerd met uitdagingen. Voor de agrarische sector hebben we een uitvoeringsprogramma vastgesteld. Ook voor de visserij zijn we verbonden met onder meer het Ketenbreed Garnalen Beraad, om ervoor te zorgen dat deze belangrijke sectoren op een toekomstgerichte manier behouden blijven voor onze gemeente. Voor een sterke en toekomstbestendige agrarische sector en om de agrarische sector te ondersteunen in de transitie naar duurzamere landbouw en de uitdagingen die hierbij spelen is in 2022 een Uitvoeringsagenda vastgesteld.

Door de regiogemeenten en de provincie is een nieuwe Samenwerkingsagenda Kop van Noord-Holland 2022 -2025 opgesteld inclusief een financieringsvoorstel van de nieuwe agenda.

Voor een aantal complexe dossiers hebben we stappen gezet. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Enkhuizen, Medemblik en Hollands Kroon hebben de Kustvisie IJsselmeerkust 'Aan 't meer 2030' opgesteld. Op 1 februari 2022 is de Kustvisie in Hollands Kroon behandeld, maar nog niet vastgesteld[2]. De Raad van State heeft een oplossing voorgedragen in de zaak tussen de gemeente en de provincie over bestemmingsplan 'B1'. Het bestemmingsplan Uitbreiding Agriport A7, deelgebied B1, is gewijzigd vastgesteld. We gaan terughoudend om met nieuwe grootschalige ontwikkelingen. De bestemmingsplanprocedures voor de respectievelijk derde en vierde partiële herziening van het bestemmingsplan Uitbreiding Agriport A7 zijn inmiddels beëindigd. Dit wil niet zeggen dat deze plannen in de toekomst niet opgepakt kunnen worden, maar deze worden dan getoetst aan een breder afwegingskader en actueel beleid. Zo is in 2022 bijvoorbeeld het streefbeeld landschappelijke inpassing Agriport A7 vastgesteld.

Het personeelstekort in de verschillende sectoren is onveranderd groot. Om dit aan te pakken blijven we onze arbeidsmarkt en onderwijscampagne via 'Op Kop' voortzetten. Voor arbeidsmigranten werken we aan het beleid en de daadwerkelijke huisvesting van arbeidsmigranten. De beleidsregels Huisvesting Arbeidsmigranten zijn opnieuw vastgesteld met weglating van artikel 6. Dit betekent dat er geen artikel 6-verzoeken meer worden voorgelegd aan het de raad.

We blijven de komende jaren last houden van het 'vol zitten' van de elektriciteitsnetten in Noord-Holland (netcongestie). Dit heeft zowel impact op de verduurzaming als ook economisch.

Om meer recreanten en toeristen naar Hollands Kroon te trekken, zetten we in op campagnes en promoten we de website bezoekhollandskroon.nl. De opening van de Waddenpoort in Den Oever was succesvol en is met meer dan 12.000 bezoekers zeer goed bezocht.

[2] In 2023 is de Kustvisie alsnog gewijzigd vastgesteld.

Effectindicatoren

Wat wilden we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	*2021*	2022 [3]	*Streefwaarde*
Behouden en vergroten van de werkgelegenheid in Hollands Kroon.	*aantal banen per 1.000 inwoners tussen de 15-64 jaar (LISA Vestigingenregister)*	586,1	593,6	585	578,7		▲
	percentage gemiddelde landelijk aantal banen versus Hollands Kroon 15- 64 jaar (LISA Vestigingenregister)	75,4%	74,7%	73,5%	71,8%		*80%*
	werkloosheidspercentage (CBS-Arbeidsdeelname)	3,8	3,5	4%	3,2%	2,9%	
Versterken van de economische structuur	*aantal banen (LISA Vestigingenregister)*	17.780	18.080	18.080	17.950		▲
	oprichtingen per 1000 vestigingen (CBS – Lokale Economie)	62,6	78	67,3			▲
	opheffingen per 1000 vestigingen (CBS – Lokale Economie)	40,7	43,8	52,1			▼
	Netto-arbeidsparticipatie - Met de netto-arbeidsparticipatie wordt uitgedrukt hoeveel procent van de bevolking van 15 tot 75 jaar betaald werk heeft. (CBS – Arbeidsdeelname)	70,4	71,8	71,4	71,7	72,5	
Hollands Kroon geeft ruimte voor nieuwe en bestaande ondernemers	*rapportcijfer vestigingsklimaat (Ondernemerspeiling)*	6,1	-	6,0	-	6,4	*6,2*
	rapportcijfer ondernemingsklimaat (Ondernemerspeiling)	6,0	-	6,0	-	6,3	*6,2*
Toename van dag- en verblijfsrecreatie in Hollands Kroon, ter bevordering van de economische ontwikkeling.	*aantal belaste toeristische overnachtingen (eigen cijfers)[4]*	92.185	93.055	80.153	115.917		*93.000*
	percentage inwoners dat (zeer) tevreden is over het aanbod van fiets- en wandelroutes (Inwonerspeiling)	47%	-	54%	-	48%	

[3] Niet in alle gevallen zijn de nieuwe cijfers bekend.
[4] Cijfers over 2022 zijn pas medio 2023 bekend. Dit komt doordat de belastingaangifte van toeristische overnachtingen plaatsvindt in het jaar erop volgend.

Programma Dienstverlening

In de begroting 2022 stelden we onderstaande beleidsdoelen en projecten vast. Hier is in 2022 voor een groot deel uitvoering aan gegeven, of mee gestart (met onderzoek en voorbereiding).

Beleidsvoornemens

Bestuur	Participatieverordening
Bestuur	Rechtmatigheidsverantwoording college
Organisatie	Wet Open Overheid
Organisatie	Security road map

Projecten

Bestuur	Faciliteren van stembureaus Gemeenteraadsverkiezingen

Samenvatting prestaties

Afgaande op de digitale nieuwsbrieven, de participatie op denkmee.nl en de volgers op social media, zien we een toename van betrokkenheid van inwoners. In alle gevallen zien we een groei ten opzichte van 2021. De HK-mobiel is weer gaan rijden en had een groot bereik. Inmiddels heeft er een uitbreiding plaatsgevonden van 4 naar 8 standplaatsen en publiceren we het rooster van de standplaatsen in het weekblad Hollandskroon. Inwoners zijn de communicatie van de gemeente iets hoger gaan waarderen.

Doorontwikkeling van onze digitale dienstverlening in 2022 was beperkt. We kenden aanloop- en implementatieproblemen met de nieuwe kernapplicaties en dat heeft veel tijd en capaciteit gevraagd. Desondanks hebben we alles klaargekregen en nieuwe ambities waargemaakt.

Effectindicatoren

Wat wilden we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	*Streefwaarde*
Inwoners van Hollands Kroon zijn betrokken bij het besturen van de gemeente.	*opkomstpercentage bij gemeenteverkiezingen (kiesraad.nl)*	51%	-	-	-	45,94%	*60%*
	% inwoners dat (heel) veel vertrouwen heeft in de wijze waarop de gemeente wordt bestuurd (Inwonerspeiling)	13%	-	17%	-	16%	*34%*
	% inwoners dat een voldoende geeft over de gemeente communicatie (Inwonerspeiling)	71%	-	67%	-	75%	=
Verbetering dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen	*rapportcijfer dienstverlening door inwoners (Inwonerspeiling)*	6,1	-	6,3	-	6,3	*6,8*
	rapportcijfer dienstverlening door ondernemers (Ondernemerspeiling)	5,7	-	6,1	-	6,2	*6,5*
	waardering thuisbezorgen reisdocumenten	8,8			8,6	8,7	=
	gemiddelde beoordeling websitegebruik	6,7	7	7,1	6,9	7	▲
Een effectieve en efficiënte en inzichtelijke organisatie*	*toegestane formatie in fte*	*Niet meetbaar voor HK (we werken niet op basis van formatie).*					
	aantal fte's per 1000 inwoners	6,35	6,35	*6,7*	*7*	7,1	*6,8*
	apparaatskosten per inwoner	€ 574,-	€ 585,-	€ 626,-	€ 653,-	€ 783,-	*€ 605,-*
	externe inhuur als % van totale loonsom	7,12%	10%	9%	*10%*	*10%*	*PM*
	overhead % van totale lasten	*Niet meetbaar voor HK.*					
	ICT kosten per inwoner (ICT kostenbenchmark)	-	€ 75,-	-	€ 100,-	-	*< € 86,-*
Gelijk houden van de bestaande gemeentelijke belastingen per huishouden.	*gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden € (COELO)*	€ 671,-	€682,-	€ 690,-	€ 711,-	€ 756,-	=
	gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden € (COELO)	€ 784,-	€ 804,-	€ 814,-	€ 837,-	€ 860,-	=
Gezonde financiële positie	*weerstandsvermogen*	A	A	A	A		*C*

Programma Leefbaarheid

In de begroting 2022 stelden we onderstaande beleidsdoelen en projecten vast. Hier is in 2022 voor een groot deel uitvoering aan gegeven, of mee gestart (met onderzoek en voorbereiding). Een aantal projecten kennen een langere doorlooptijd voor uiteindelijke realisatie. Er zijn ook besluiten genomen die hebben geleid tot een andere koers. Denk aan het Koersdocument voor de Omgevingsvisie en het stoppen met de verkoop van Snippergroen. Er is geen uitvoering gegeven aan de renovatie van de skateparken, maar voorbereidingen zijn wel gedaan. In 2023 wordt in Winkel een pumptrack gerealiseerd en het park in Anna Paulowna krijgt onderhoud.

Beleidsvoornemens

Infrastructuur	De nieuwe top-10 van subjectieve en objectieve verkeersonveilige situaties.
Infrastructuur	Onderzoek naar de milieukundige kwaliteit van de te hoog gelegen bermen en een Plan van aanpak incl. kostenraming voor het verlagen van de te hoog liggende bermen
Infrastructuur	Onderzoek naar de actuele verkeerssituatie van het kruispunt Agriport, Koggenrandweg, N239, Coppershorn
Infrastructuur	Plan verkeersafwikkeling van deelgebied B1 zonder dat het kruispunt Agriport, Koggenrandweg, N239, Coppershorn extra wordt belast, zowel in de bouwfase als in de eindsituatie.
Milieu	Uitvoeringsagenda klimaatadaptatie Hollands Kroon
Milieu	Gemeentelijk rioleringsplan 2023-2027
Omgevingskwaliteit	Beheerplan Ecologisch bermbeheer buitengebied
Omgevingskwaliteit	Beheerplan Ecologisch grasbeheer binnen bebouwde kom
Omgevingskwaliteit	Plan vergroening bedrijventerreinen
Omgevingskwaliteit	Inventarisatie van voorkomende soorten flora en fauna
Omgevingskwaliteit	Inventarisatie van braakliggende kavels/terreinen die erkend kunnen worden als 'tijdelijke natuur'
Omgevingskwaliteit	Strategie voor inzaaien van bloemenmengsels en natuurlijke vegetatie
Omgevingskwaliteit	Plan toekomstbestendig maken van het centrum van Hippolytushoef
Omgevingskwaliteit	Koersdocument en Omgevingsvisie
Omgevingskwaliteit	Evaluatie en bijstelling Snippergroenbeleid

Projecten

Infrastructuur	Verbreden van Den Oeverseweg tussen Klieverweg en Hippolytushoeverweg
infrastructuur	Verkeersveiligheid Hartweg in Winkel tussen de N241 en de Westfriesedijk
Milieu	De week van de circulaire economie
Milieu	Er start een project samen met de omgevingsdienst en de provincie om bedrijven te stimuleren aan hun energieverplichtingen te voldoen
Omgevingskwaliteit	Renovatie van de skateparken in Anna Paulowna en Winkel
Omgevingskwaliteit	Realisatie speeltuinen in 't Veld, Nieuwe Niedorp, Oude Niedorp, Westerland
Omgevingskwaliteit	Geluidsscherm A7 ter hoogte van Wieringerwerf

Samenvatting prestaties

In 2022 hebben wij gewerkt aan de verkeersveiligheid van nu en later. En aan een duurzame toekomst, door meer ledverlichting op straat en de aanleg van laadpalen voor auto's op parkeerterreinen van winkels en instellingen We zien een groei in semi-publieke laadpalen en een toename van Mobipunten. Het vervangen van armaturen voor LED-verlichting loopt op schema en alle geplande veiligheidscampagnes zijn uitgevoerd of gepland. Toepassen van bermverharding lag in 2022 op schema. Helaas is dat niet gelukt voor onderhoud aan de wegen. Er is vertraging opgetreden in voorbereiding. We zien een trend dat inwinnen van advies minder makkelijk gaat door personele krapte in de markt. Dit is voor de komende jaren ook een zorg. Veel wegen komen in aanmerking voor reconstructie en we stellen hogere eisen aan veiligheid. Regulier onderhoud volstaat dan niet meer, maar het vraagt ook tijd en capaciteit om dergelijke reconstructies voor te bereiden. Als de markt slechter kan reageren op onze behoefte, dan is meer vertraging helaas niet uit te sluiten.

We hebben ingezet op bewustwording over het belang van duurzaamheid. Daarin was de Dag van de Toekomst een groot succes. Gelukkig maar, want we moeten samen werken aan een duurzaam Hollands Kroon. Natuurlijk geven wij zelf het goede voorbeeld door ons gemeentelijk vastgoed te verduurzamen. We staan aan het begin van het proces om dit te realiseren.
De energiecrisis zorgt voor extra bewustwording. Instellingen voor maatschappelijk vastgoed konden gratis een energiebesparingsscan laten doen. We hebben een ondersteuningsprogramma vastgesteld, om organisaties die door de hoge energieprijzen dreigen om te vallen te helpen. We hebben een investeringsfonds voorbereid, zodat instellingen in staat worden gesteld om maatregelen te treffen.

De streefwaarde voor het recyclen hebben we niet behaald, maar we zien een positieve trend. We zien al een afname van 168 kg restafval per inwoner in 2021, naar 110 kg in 2022. Het nieuwe recycletarief lijkt de streefwaarde in 2023 daarmee binnen bereik te brengen.

We behouden wat goed is en maken het bruikbaar en goed voor de toekomst. Dat is ook gebeurd met Barry, een 17e -eeuws boegbeeld uit de Waddenzee. Dit stuk historie is letterlijk boven water gekomen en zo behandeld dat wij het met trots kunnen meennemen onze toekomst.

Het was een mooi jaar op het gebied van ontwikkeling. Daar is Campus de Terp een goed voorbeeld van. Die locatie biedt straks ruimte voor leren, sporten, recreëren en ontmoeten. We hebben een extra garantie verstrekt om deze ontwikkeling mogelijk te maken. Ook is er vervolg gegeven aan een haalbaarheidsstudie voor een park aan de Cultuurweg in Middenmeer. Er is krediet beschikbaar gekomen voor een uitvoeringsplan in ’t Veld-Zijdewind. Ook op het gebied van wonen zijn er successen. Er zijn zo’n 230 woningen opgeleverd. En verder bieden bijvoorbeeld een voormalig schoolterrein en kerkgebouw nu woonruimte. Daar zijn we blij mee. Voor zo'n 700 nieuw te realiseren woningen worden, of zijn, de nodige stappen doorlopen en kan naar de oplevering toegewerkt worden. Maar er is meer woonruimte nodig. Om te zien voor wie en waar gebouwd moet worden, zijn we in 2022 gestart met een onderzoek naar de woonbehoefte. Daarna kunnen we nog gerichter aan de slag met onze leefomgeving en voorzien in de enorme woningbehoefte. We kijken ook naar wat (woningbouw)projecten bijdragen aan de leefomgeving en het algemeen belang.

Er is een aanvullend krediet beschikbaar gesteld, waarmee de realisatie van de brandweerkazerne in Middenmeer weer een stap dichterbij is gekomen.

Streefwaarden voor de beoogde beeldkwaliteit voor de openbare ruimte zijn behaald. Met Pro Groen is voor groenonderhoud en zwerfvuilbeheersing een nieuwe overeenkomst afgesloten. Cijfers die gaan over stimulering van biodiversiteit en ecologisch groenbeheer voldoen aan gestelde streefwaardes.

Effectindicatoren

Wat wilden we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Een goede mobiliteit en bereikbaarheid voor alle inwoners.	*aantal inwoners dat tevreden is over bereikbaarheid (Inwonerspeiling)*	61%	-	-	-	60%	65%
	% inwoners (zeer) tevreden over het openbaar vervoer (Inwonerspeiling)	39%	-	39%	-	36%	▲

Wat wilden we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
Hollands Kroon heeft een veilige infrastructuur en inwoners houden rekening met elkaar in het verkeer.	*% inwoners dat soms/vaak verkeersonveilige situaties ervaart (Inwonerspeiling)*	55%	-	56%	-	56%	▼
	aantal verkeersongevallen per 1.000 inwoners (Rijkswaterstaat - Bestand geregistreerde ongevallen in Nederland)	8	7,3	6,4	6,4		▼
Een gevarieerde, goed onderhouden en veilige leefomgeving die aansluit op de behoefte en bijdraagt aan gezondheid van inwoners.	*rapportcijfer inwoners prettig wonen in de buurt (Inwonerspeiling)*	7,8	-	7,8	-	7,7	=
	% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling dat er voldoende groen in de buurt is (Inwonerspeiling)	75%	-	76%	-	70%	=
	rapportcijfer staat van openbare ruimte (Inwonerspeiling)	6,4	-	6,2	-	6,5	*7*
	% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling perken en plantsoenen zijn goed onderhouden (Inwonerspeiling)	30%	-	33%	-	30%	▲
	% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling straten, paden en trottoirs zijn goed begaanbaar (Inwonerspeiling)	44%	-	42%	-	41%	▲
	% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling de buurt is schoon (Inwonerspeiling)	54%	-	50%	-	51%	▲
	% inwoners dat (zeer) tevreden is over het onderhoud aan de fietspaden, wegen en bermen in het buitengebied (Inwonerspeiling)	29%	-	35%	-	34%	▲
	% inwoners dat (zeer) tevreden is dat er voldoende gedaan wordt aan de leefbaarheid (Inwonerspeiling)	18%	-	20%	-	24%	*38%*
	% inwoners dat (helemaal) mee eens is met de stelling betrekt buurt voldoende bij aanpak leefbaarheid (Inwonerspeiling)	18%	-	13%	-	16%	*30%*
	% inwoners dat zich (meestal/altijd) veilig voelt (Inwonerspeiling)	91%	-	86%	-	89%	=

Wat wilden we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	2022	Streefwaarde
	% inwoners dat (heel) veel overlast ervaart (Inwonerspeiling)	6%	-	6%	-	7%	▼
	rapportcijfer voor veiligheid in de buurt (CBS – Veiligheidsmonitor)	7,6	-	7,6	-	- [5]	=
	rapportcijfer voor sociale cohesie (CBS – Veiligheidsmonitor)	6,7	-	6,8	-	- [6]	=
Een klimaatneutrale en circulaire gemeente	*percentage reductie van CO2*						*49%*
	percentage afname primaire grondstoffen						*50%*
	totaal bekende hernieuwbare energie in TeraJoule (TJ) (klimaatmonitor.databank.nl)	2.288	2.974	5.259	6.790		*PM RES*
	gemiddeld gasverbruik M³ huurwoning (CBS – Klimaatmonitor)	1.280	1.220	1.220	1.210		*PM RES*
	gemiddeld gasverbruik M³ koopwoning (CBS – Klimaatmonitor)	1.720	1.660	1.690	1.700		*PM RES*
Aansluiting van het woningaanbod op wensen van (toekomstige) inwoners.	*aantal inwoners (CBS)*	47.681	47.815	48.432	48.583	49.410	*55.000*
	aantal huishoudens (CBS)	20.205	20.458	21.042	21.245	21.399	▲
	aantal personen per 1000 inwoners dat verhuisd is naar een andere gemeente in Corop Kop van Noord-Holland (CBS)	18,81	17,65	17,52	17,8		▼
	% corporatiesector in totale woningvoorraad (ABF Research - Systeem woningvoorraad (Syswov))	23,2	22,8%	21,1%	21,8%		*25%*

[5] In de inwonerspeiling 2022 geeft 89% van de respondenten aan zich meestal/altijd veilig te voelen in de buurt.
[6] In de inwonerspeiling 2022 geeft 82% van de respondenten aan zich thuis te voelen in de buurt.

Programma Vitaliteit

In de begroting 2022 stelden we onderstaande beleidsdoelen en projecten vast. Hier is in 2022 voor een groot deel uitvoering aan gegeven, of mee gestart (met onderzoek en voorbereiding). In 2022 en nu nog is er veel nasleep bij jeugd vanwege corona. De Nationaal Programma Onderwijs (NPO) gelden zijn verdeeld op basis van een eigen ingestuurd plan door scholen, bibliotheken en Triade vanuit Kunst en Cultuur. Zo hebben scholen psychologische hulp ingekocht of hardware om de achterstanden weg te werken bij jeugd.

Beleidsvoornemens

Sport & Educatie	Besteding van NPO middelen
Sport & Educatie	Uitvoeren plan van aanpak Onderwijskansen 2020-2022

Projecten

Zorg	Corona & Jeugd, inclusief digitaal jongerenpunt
Sport & Educatie	Sportevenement de Hollands Kroonse spelen
Bestaanszekerheid	Het hertalen van alle documenten op het gebied van inkomen, schulddienstverlening en participatie naar B1 niveau

Samenvatting prestaties

We hebben gewerkt aan positieve gezondheid. Op alle 23 basisscholen in groep 6 hebben we het doe-boek ‘mijn gezonde lichaam’ verstrekt. Op deze manier komen kinderen in aanraking met positieve gezondheid.

Bijna alle huisartsen werken al met Welzijn op Recept. Welzijn op Recept is een alternatief voor mensen met psychosociale klachten. In plaats van het ‘traditionele pilletje’ voor te schrijven, verwijst de huisarts deze patiënten door naar een welzijnscoach.

Met kerstmis zijn vier kernen bezocht met de camper, waarmee alle kinderen van 12 tot en met 16 jaar een gratis kerstpakket hebben gekregen. Dit pakket was speciaal gemaakt om met anderen te delen ter voorkoming van eenzaamheid.

In diverse kernen hebben de Holland Kroonse spelen plaatsgevonden. Hier zijn alle topsporters in het zonnetje gezet en konden inwoners met verschillende sporten kennis maken.

De Verordening maatschappelijke ondersteuning 2019 gemeente Hollands Kroon is met ingang van 1 januari 2023 gewijzigd. Vanaf november 2022 worden de gesprekken met de inwoners gevoerd. Zodra de indicatie afloopt gaan ze naar de nieuwe werkwijze. Vanaf 1 januari 2024 krijgen alle inwoners via de nieuwe verordening huishoudelijke hulp toegewezen. Hulp bij het huishouden wordt resultaatgericht, op maat en in overleg met de inwoner georganiseerd. Zo kunnen wij de inwoners van Hollands Kroon in de toekomst blijven ondersteunen bij het zo lang mogelijk zelfstandig thuis wonen en participeren in de maatschappij.

Voor het Scheidingsplein kunnen we in grote lijn stellen dat ouders het aanbod naar verwachting weten te vinden en hier positief over zijn. Ook hulpverleners zijn positief over wat we hebben opgezet.

We hebben ons garant gesteld voor een lening voor Hospice 'Het Tweede Thuis' in Westerland, waarmee we een stap dichterbij zijn gekomen bij een Hospice in onze gemeente. In juli 2023 wordt het Hospice geopend.

We zetten in op armoedebestrijding. Door de stijgende energieprijzen, inflatie, hogere BTW op levensmiddelen en stijgende brandstofprijzen komen steeds meer mensen in de problemen. Voor de inkomensklasse tot 120% van het sociaal minimum zijn er diverse minimaregelingen. De inkomensgroep lage middeninkomens vallen steeds net buiten de boot van zowel lokale als landelijke – al dan niet tijdelijke – regelingen en worden hierdoor onevenredig hard getroffen. Het Rijk heeft een aantal maatregelen beschikbaar gesteld, zoals een prijsplafond op gas en elektriciteit. In 2023 is dit verder uitgewerkt. Hiermee worden een aantal knelpunten opgelost, ook voor de doelgroep lage middeninkomens. Ook zijn alle verenigingen en dorpshuizen benaderd om te kijken hoe we kunnen helpen bij de verduurzaming van accommodaties zodat hun bestaanszekerheid wordt bevorderd.

We hebben er samen met Den Helder en Schagen aan bijgedragen dat Probedrijven nu ook een locatie in Den Helder heeft voor Beschermd werk. Hierdoor hoeven medewerkers niet meer dagelijks naar Schagen te reizen. Er zijn minder vervoerbewegingen en de medewerkers zijn veel beter geholpen.

De Kerkenvisie Hollands Kroon heeft een inventarisatie van het kerkenlandschap opgeleverd. In de visie staan de uitgangspunten over de rol van de gemeente tegenover kerkgebouwen. Het Commissariaat voor de Media hebben we geadviseerd de Stichting Regio-omroep Noordkop aan te wijzen als lokale publieke media-instelling per 1 januari 2023.

Effectindicatoren

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	*2022*	Streefwaarde
Gezonde en vitale inwoners.	*rapportcijfer dat inwoners hun gezondheid geven (Inwonerspeiling)*	7,8	-	7,6	-	*7,7*	*7,8*
	% mensen dat behoefte heeft aan meer contact (Inwonerspeiling)	20%	-	17%	-	*19%*	*11%*
	% mensen dat eenzaamheid ervaart (Inwonerspeiling)	13%	-	15%	-	*18%*	*13%*
	% kinderen (VO 2e-4e klas) dat overmatig alcohol gebruikt (GGD – Gezondheidsatlas)	-	25,6%	-	37,2%	-	*23%*
	% kinderen van 2 tot 18 jaar met een vorm van overgewicht. (GGD – Gezondheidsatlas) [7]	-	-	-	-	-	-
Iedereen kan ondersteuning ontvangen als men hulp of zorg nodig heeft.	*waardering voor ondersteuning door organisaties (Inwonerspeiling)* ○ *Huisartsen* ○ *GGD* ○ *Incluzio* ○ *Anders*	-	-	7,7 7,6 6,8 8,0	-	*7,6* *7,9* *7,1* *8,3*	*7,5*
	waardering voor gemeentelijke schulddienstverlening	9	9	9	9	8,4	=
Iedereen kan, naar vermogen, duurzaam voorzien in zijn eigen levensonderhoud	*aantal mensen met een bijstandsuitkering per 1000 inwoners (CBS – Participatiewet)*	17,7	16,2	38	18,5	11[8]	*17*
	% werkloosheid (CBS – Arbeidsdeelname)	3,8%	3,5%	4%	3,2%	2,9%	=

[7] Dit is niet onderzocht door de GGD. Een alternatief is de meting bij contactmomenten door de GGD: Jive - Overgewicht (incl. obesitas) Jeugd (gezondnhn.nl)

[8] De cijfers van het CBS zijn voor 2022 nog niet bekend, daarom is gerekend met de eigen cijfers. In 2022 was het aantal inwoners in Hollands Kroon 48.778 en het aantal mensen met een bijstandsuitkering 539. Dit komt neer op 11 mensen met een bijstandsuitkering per 1.000 inwoners.

Wat willen we bereiken?	Effectindicator	2018	2019	2020	2021	*2022*	Streefwaarde
	% voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie, tussen de 12 –23 jaar VO en MBO (Duo – Ingrade)	1,8%	1,9%	2,1%	2%	2%	▼
Sociaal vitale kernen	*% inwoners dat het (helemaal) eens is met de stelling dat ze zich thuis voelen in de buurt (Inwonerspeiling)*	87%	-	84%	-	*82%*	*89%*
	% inwoners (zeer) tevreden is met het aanbod van zorg- en gezondheidsvoorzieningen (Inwonerspeiling)	70%	-	67%	-	*63%*	*83%*
	% inwoners (zeer) tevreden met het aanbod van welzijnsvoorzieningen (Inwonerspeiling)	42%	-	37%	-	*37%*	*59%*
	% inwoners (zeer) tevreden over het aanbod van sportvoorzieningen (Inwonerspeiling)	71%	-	74%	-	*69%*	*74%*

Programma’s

Verantwoording prestatie per programma
Mutaties per programma
Financieel resumé

Programma Bedrijvigheid

Verantwoording prestaties

Cluster Economische ontwikkeling

Bedrijfsleven

Wat gaan we ervoor doen?	**We ondersteunen en adviseren ondernemers op bijvoorbeeld vergunningen, subsidies en beschikbare grond.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal verkochte bedrijfskavels	**5**		4	4	7	-
aantal vergunningaanvragen	**2**		0	0	0	Voor Kooijhaven is in 2022, ondanks gerichte inzet en diverse gesprekken, nog geen vergunningsaanvraag ingediend. Kruiswijk 3 fase II heeft enige vertraging gehad aan de kant van ontwikkelaar.
aantal landelijke en Europese werkgroepen waar de P10 bestuurlijk of ambtelijk aan deelneemt.	**2**		5	5	5	Momenteel neemt de gemeente deel aan 5 werkgroepen: agrarische sector, mobiliteit, Europa, economie en subsidies.

Wat gaan we ervoor doen?	We ondersteunen en adviseren ondernemers op bijvoorbeeld vergunningen, subsidies en beschikbare grond. We voeren relatiebeheer uit en zijn eerste aanspreekpunt voor bedrijven.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
waardering voor de wijze waarop de gemeente ondernemers betrekt en de samenwerking zoekt	**7**		-	-	-	Door onderbezetting op het ondernemersloket wachten ondernemers op dit moment langer dan gewenst op een antwoord. We zetten in op versterking van het ondernemersloket om dit op te lossen. Een meting is niet uitgevoerd.
aantal bezoeken door de bedrijfscontactfunctionaris aan de top 50 grootste bedrijven	**50**		-	6	24	Door onderbezetting was het niet haalbaar om bedrijfsbezoeken in te plannen, anders dan de bezoeken op verzoek van ondernemers. Dat kwam uit op zo'n twee per maand.
aantal gerealiseerde initiatieven in de ROM	**1**		0	0	0	Er zijn nog geen initiatieven vanuit de Kop of Hollands Kroon die financiering hebben ontvangen via de ROM. We zetten ons samen met het Ontwikkelingsbedrijf in om in 2023 1 initiatief bij de ROM neer te leggen.

Wat gaan we ervoor doen?	We helpen beginnende ondernemers bij de start van het eigen bedrijf met ons (digitale) startersloket					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal deelnemers aan webinars en/of het (regionaal) startersevenement	**12**		4	8	17	In samenwerking met Stichting Startersloket zijn er in 2022 in totaal 17 webinars georganiseerd. Vijf meer dan vooraf afgesproken, dit omdat na de coronapandemie de behoefte aan informatie voor (oriënterende) starters groot was. Deze webinars zijn door de deelnemers gewaardeerd met een 8,5 gemiddeld.
aantal gebruikers van het startersloket	**50**		-	74	950	In totaal hebben vanuit Hollands Kroon 114 (oriënterende) starters deelgenomen aan de webinars en zo'n 950 unieke bezoekers

						hebben (aanvullend) informatie opgehaald bij het online Startersloket Hollands Kroon.

Agriport A7

Wat gaan we ervoor doen?	**Samen met alle betrokken partijen werken we aan de vestiging en ontwikkeling van datacenters op Agriport.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal ha's datacenters (bruto oppervlakte)	**110**		75	75	75	Uitgaande van de streefwaarde van 110 ha., is 60 ha. al gerealiseerd (de campus van Microsoft, 36 ha. en het datacenter van Google 24 ha.). In 2022 zijn de voorbereiding van Het Venster gestart (15. Ha.) en komen we tot 75 ha.

Bedrijventerreinen

Wat gaan we ervoor doen?	**We stimuleren (samen met OFHK) samenwerking – participatie op onze bedrijventerreinen.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
waardering voor de wijze waarop de gemeente ondernemers betrekt en de samenwerking zoekt	**6,5**		5,6	-	5,6	In de ondernemerspeiling 2022 werd de samenwerking tussen gemeente en ondernemers gewaardeerd met 5,6. OFHK wordt bij alle grote ontwikkelingen en evenementen vanuit de gemeente betrokken. Inhoudelijk voldoen we daarmee aan de doelstelling. De participatie en betrokkenheid van ondernemers is voldoende evenals het draagvlak en commitment van de leden die zich wensen te laten vertegenwoordigen.

Winkelgebieden

Wat gaan we ervoor doen?	**We maken een plan van aanpak voor onze hoofdwinkelgebieden en voeren dit plan van aanpak uit.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
cijfer waardering winkelvoorzieningen	**7,7**		7,9	7,9	7,9	

Wat gaan we ervoor doen?	We geven uitvoering aan de acties uit onderzoeksrapport “aanpak hoofdwinkelgebieden”.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
Consumentenbestedingen detailhandel: (% omzet dagelijkse artikelen uit eigen gemeente)	**85%**		88%	88%	88%	Uit het Koopstromenonderzoek van 2021 blijkt dat de inwoners van Hollands Kroon een hoge binding hebben met de lokale winkelgebieden voor de dagelijkse goederen. Gemiddeld haalt 88% van de inwoners de dagelijkse artikelen in de lokale winkelgebieden. Door de concentratie van voorzieningen (aaneengesloten) in de winkelgebieden en door -samen met ondernemers- te werken aan de juiste mix van functies willen we de lokale binding behouden.

Beschikbaarheid van personeel

Wat gaan we ervoor doen?	We voeren het programma Arbeidsmarkt & Onderwijs (nu nog Match2020) uit, dat na 2021 weer regionaal wordt opgepakt onder de titel Op Kop.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal uitgevoerde projecten	**15**		-	-	14	Er zijn diverse projecten geweest gericht op de horeca, agrarische sector, techniek en marine. Voorbereidingen voor het Beroepenevent 2023 zijn in gang gezet. Via het Loopbaanoriëntatie-programma wijzen we middelbare scholen op bedrijven en beroepen in de regio. Samen met de Regiodeal Kop van Noord-Holland trekken we op rondom het initiatief TekPark.

Wat gaan we ervoor doen?	We toetsen initiatieven aan de beleidsregels huisvesting arbeidsmigranten. We zetten ons met name in voor grootschalige huisvesting van kwalitatief goede aard, die landschappelijk goed wordt ingepast.

Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
Percentage van de aanvragen dat is behandeld	**100%**		-	-	100%	Voor meer dan 200 bedden zijn vergunningen verleend voor arbeidsmigranten; 60 bedden zijn door de gemeente geweigerd danwel is het initiatief daartoe ingetrokken.
aantal locaties met meer dan 100 bedden	**6**		0	0	0	Er is een participatiebijeenkomst ('t Veld) gehouden voor één van de twee zoekgebieden: Winkel en 't Veld. Met de kennis die we daar hebben opgedaan wordt een participatiebijeenkomst voorbereid voor de tweede zoeklocatie. Stand van zaken m.b.t. enkele grotere initiatieven: • De ingediende aanvraag voor 'De stek' (uitbreiding met 78 bedden) is in behandeling; • Voor het Westrak wordt een aanvraag voorbereid voor 209 bedden; • De raad heeft het principeverzoek voor Westerweg 27 (100 bedden) positief beoordeeld. Deze aanvraag wordt uitgewerkt door de initiatiefnemer. • Industrieweg: ingediende aanvraag is in behandeling.

Wat gaan we ervoor doen?	**We zorgen voor een doorontwikkeling van het informatiepunt voor arbeidsmigranten. Hierbij willen we het aantal talen uitbreiden.**					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal talen	**3**		0	1	3	

Wat gaan we ervoor doen?	We lanceren een pilot voor de registratie bij logiesaccommodaties voor arbeidsmigranten. Zo krijgen we beter inzicht in het aantal arbeidsmigranten dat in de gemeente verblijft en kunnen we meer inzicht krijgen in de behoefte van verblijfsaccommodaties.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal aangesloten logiesaccommodaties	**10**		1	12	12	De eerste huisvester is aangesloten met 12 logiesaccommodaties. Momenteel wordt het register doorontwikkeld tot een platform, met nieuwe functionaliteiten om het voor de huisvesters aantrekkelijker te maken om zich aan te sluiten bij het platform.

Agrarische sector

Wat gaan we ervoor doen?	Het stimuleren en in de praktijk brengen van innovatieve ontwikkelingen in de agrarische sector					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal uitgevoerde projecten	**3**		0	1	2	Projecten succesvol afgerond in 2022: 1. Kennisdag Smart Farming 2. Boerderij educatie Projecten die nog niet zijn gestart: 3. Agritech Capital

Wat gaan we ervoor doen?	Het begeleiden van de agrarische sector in ruimtelijke ontwikkelingsprocessen met aandacht voor duurzaamheid					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal uitgevoerde projecten	**8**		1	2	5	Afgeronde projecten: 1. Kennisontwikkeling vergunningstraject huisvesting arbeidsmigranten; 2. Onderzoek verduurzaming agrarische sector; 3. Videoserie expeditie Noord-Holland; 4. Boeren en tuinders pakken uit.

						Projecten die niet zijn afgerond: 5. Project erfkwaliteit; 6. Landschapsinrichting van de toekomst; 7. Streekproducten magazine; 8. Pantry lokale streekproducten winkel.

Wat gaan we ervoor doen?	**Het versterken van de samenwerking tussen de agrarische sector en de gemeente**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal uitgevoerde projecten	**3**		0	0	6	Er zijn drie projecten die hier onder vallen: • Promotie ondernemersloket: Wordt na versterking van het loket opgepakt; • Vernieuwen van de agrarische informatie op de website: Staat in de planning begin 2023. • Inspraaksessie voor agrariërs organiseren: Iedere 2 maanden is er een inspraaksessie voor LTO. Samenwerking is verder opgepakt door: • Aanwezigheid bij bestuursvergaderingen van LTO Noord. • Contacten met de Jonge agrariërs vereniging Wieringermeer. • update van websiteteksten op gemeentelijke website voor agri. • bedrijfsbezoeken bij agrarische bedrijven • nauwe samenwerking met Greenport, P10, ONHN, VNG en Provincie.

Wat gaan we ervoor doen?	**Het watermanagement op ondernemersniveau voor agrarisch gebruik versterken met aandacht voor klimaatadaptatie**

Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal uitgevoerde projecten	**3**		0	0	2	Er zijn drie projecten die hier onder vallen: 1. Project zoetwaterboeren is in 2022 succesvol voltooid 2. Freshem: hier zijn we aangehaakt maar hebben we geen actieve rol 3. Zomerschouw: Project is niet voltooid, omdat met stakeholders geen eenduidige aanpak kon worden overeengekomen. 4. Dat geldt ook voor het Project ondergrondse waterkaart.

Cluster Havens

Visserij

Wat gaan we ervoor doen?	**We dragen bij aan de instandhouding van de visserijfunctie in Den Oever door samen met andere stakeholders onze belangen te behartigen en indien nodig ontwikkelen we een strategie.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
Aantal visserijschepen	**55**		60	60	54	Van de 60 schepen liggen er 6 in de haven die niet meer vissen. Deze schepen liggen nog wel steeds in de haven en betalen havengeld. We zien een dalende tendens door sanering, sloop en verkoop en schepen die wel een WR-nummer hebben, maar in andere havens liggen.

Wat gaan we ervoor doen?	**We versterken de economische ontwikkelingen (en andere relevante thema's) door deelname aan de vereniging van Waddenzeegemeenten en de Raad van Advies voor Waddenzeehavens.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
totaal aantal aanlandingen in de haven van Den Oever	**3.500**		641	1.893	2.640	Het betreft hier de aanlanding van de beroepsvaart in Den Oever. We zien daarbij, ten opzichte van 2021, een daling in de aanlanding van visserij en mosselschepen (respectievelijk 5% en 22%). Verder terugkijkend zien we het aantal aanlandingen uit deze sector zien we een dalende trend. Het is niet goed vast te stellen waardoor de daling komt, maar de druk op de sector lijkt zich dus wel te vertalen in cijfers.

Havens

Wat gaan we ervoor doen?	**We versterken de signatuur van de havens door de bereikbaarheid te verbeteren, havenverordeningen op te stellen en de samenwerking tussen havenmeesters te bevorderen.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
opbrengst havengeld	**€ 290.000,-**		€ 45.544,-	€ 45.544,-	€ 285.000,-	De totale opbrengst havengeld was € 285.000,- , waarvan € 250.000 in de havens Den Oever en Oude Zeug en € 35.000 vanuit recreatievaart. In 2021 was dit € 237.177,-.

Wat gaan we ervoor doen?	**We verzelfstandigen of privatiseren de werkhaven De Oude Zeug en de recreatiehavens waar mogelijk.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal geprivatiseerde havens in 2022	**1**		0	0	0	In 2023 wordt besluitvorming over verkoop van Haven Oude Zeug verwacht.

Cluster Toerisme en Recreatie

Communicatie

Wat gaan we ervoor doen?	**We stimuleren dag- en verblijfsrecreatie door campagnes.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal campagnes	**4**		1	3	4	1. HbA heeft een campagne gedraaid met als thema tulpen. In deze uitingen zijn wij uitgebreid meegenomen. 2. Er is door HbA ook een campagne gedraaid over fietsroutes. 3. In samenwerking met Druktemakers en VISITwadden is er een grote campagne uitgezet met een winactie voor het trekken van bezoekers naar het Waddenpoort evenement. Op het evenement Opening van de Waddenpoort/Vistival zijn veel bezoekers geweest (ongeveer 16.000). 4. In oktober is een campagne geweest met de focus op wandelen. (oktober wandelmaand)
aantal unieke bezoekers op bezoekhollandskroon.nl	**50.000**		350.650	28.160	54.573	Het aantal bezoekers over 2022 is 54.573. (NB Door een misverstand is in de 1e bestuursrapportage het aantal unieke bezoekers op de website t/m April 2022 niet correct gerapporteerd. Het aantal van 350.650 betrof het totale aantal bezoekers van alle microwebsites die onder HBA vielen. Dit zijn ongeveer 16 websites.)

Verblijf

Wat gaan we ervoor doen?	**We ontwikkelen aanvullend beleid voor B&B's**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal B&B's in Hollands Kroon	**42**		40	-	41	Door krapte en personeelswisselingen is er nog geen notitie voorgelegd aan het college met betrekking tot het B&B beleid. Dit wordt meegenomen in de totale visie/beleid voor recreatie en toerisme dat in 2023 wordt opgesteld en voorgelegd aan de raad.

Wat gaan we ervoor doen?	**We helpen en ondersteunen verblijfsrecreatieve ondernemers om het aantal overnachtingen te doen groeien.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
De afgelopen jaren is er nauwkeurig bijgehouden hoeveel toeristische overnachtingen er binnen HK zijn. Door middel van campagnes willen wij deze groei stimuleren.	**4**		1	3	4	Zie toelichting campagnes onder communicatie, We stimuleren dag- en verblijfsrecreatie door campagnes.

Wat gaan we ervoor doen?	**We ontwikkelen een aantrekkelijk netwerk van fiets-, vaar-, en wandelroutes**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal afgeronde blauwgroene projecten van De Kop Werkt in 2021. Daarnaast zetten wij in op het nieuwe ambitiedocument vanuit de regionale samenwerking om meer de verbinding met de omliggende gemeenten te zoeken.	**2**		0		1	We zitten in de afrondingsfase van de blauwgroene projecten. Project Lutjestrand (Amstelmeer) is afgerond wat betreft het project van de Kop werkt. Voor het Zuiderstrand – Den Oever (IJsselmeer) is een nieuwe vergunning aangevraagd voor een

						nieuwe locatie omdat we voor de eerder bedachte locatie geen vergunning gekregen hebben. We zetten in op betere regionale samenwerking waterrecreatie.

Wat gaan we ervoor doen?	**We stimuleren dag- en verblijfsrecreatie door campagnes.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal bezoekers (opening) Waddenpoort en de overige 6 top evenementen.	**50.000**	●	-	12.000	50.000	Op het evenement Opening van de Waddenpoort/Vistival zijn veel bezoekers geweest (ongeveer 16.000). Via de APV heeft de aanvrager de volgende verwachte bezoekersaantallen opgegeven voor piekmomenten: • Bloemencorso: 6.000 • F&V: 10.000 (4x250) • Floralia: 2.000 (2x1.000) • Nazomeren Niedorp: 600 (2x300) • Bloemendagen: 800 (4x200) De werkelijke aantallen zijn niet gemeten, maar liggen naar verwachting hoger. Buiten de piekmomenten zijn er nog ca. 15.000 bezoekers geweest (schatting). Daarmee is de streefwaarde behaald. De lentetuin heeft in 2022 niet plaatsgevonden.

Routestructuur

Wat gaan we ervoor doen?	**We ontwikkelen een aantrekkelijk netwerk van fiets-, vaar-, en wandelroutes**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**

aantal geoptimaliseerde routestructuren	**3**		1	1	1	***Wandel/fietsroutes:*** Begin dit jaar is er een route gemaakt en geplaatst in het route.nl boek. Deze route is in 2 boeken van hen verschenen. In het 'Jaarboek 2022' en het boekje 'Groots genieten – kustprovincies'. Op dit moment wordt er nog aan 1 fietsroute gewerkt. ***Vaarroutes:*** Daarnaast is er gestart met 3 vaarroutes. Alle 3 de routes dienen eind 2024 gerealiseerd te zijn.

Financiële mutaties Bedrijvigheid

Onze Financiële verordening stelt dat afwijkingen groter dan € 25.000 worden toegelicht.

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
(Lucht) Havens	2.40 Economische Havens & Water-wegen	€ 155.796		V	Baggerwerkzaamheden zijn niet uitgevoerd vanwege capaciteitsgebrek bij de baggeraar. Deze werkzaamheden worden uitgevoerd in 2023
(Lucht) Havens	2.40 Economische Havens & Water-wegen		€ 170.782	V	Inkomsten leges havens welke positief uitvalt, daarnaast extra verhuur inkomsten haven Oude Zeug
Economische Ontwikkeling	3.10 Economische Ontwikkeling	€ 380.234		V	Geen bijdrage Regionale Investering Maatschappij. Door wetgeving (BBV) is dit niet mogelijk. Deze bijdrage vindt in 2023 plaats door het activeren van aankoop in de 'deelname'.
Economische Ontwikkeling	3.20 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	€ 5.513.845		V	Zijn de lopende grondexploitaties eindwaarde nihil. Wordt verantwoord in de meerjarige prognose grondexploitaties. De relatief grote afwijking ten opzichte van prognose zijn ontstaan doordat er twee grote kavels van circa 2,5 miljoen niet zijn afgenomen. Hiervoor waren wel intentieverklaring afgegeven door de ondernemingen. Helaas kregen beide partijen de financiering voor de grond niet rond waardoor de verkoop is geannuleerd.
Economische Ontwikkeling	3.20 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur		€ -4.447.056	N	Zijn de lopende grondexploitaties eindwaarde altijd nul. Wordt verantwoord in de meerjarige prognose grondexploitaties (MPG). Uit het MPG komen winstneming voort wat wordt gestort in de reserve risicobouwgronden.
Economische Ontwikkeling	3.30 Bedrijfsloket- & Regelingen		€ 529.034	V	Betreft Inkomsten uit de welstandstoets welke niet zijn opgenomen in de begroting. Deze inkomsten per abuis binnen dit taakveld verantwoord echter horen thuis bij programma Leefbaarheid/vergunningen.
Toerisme	3.40 Economische Promotie	€ 205.814		V	Promotionele taken zijn niet uitgevoerd omdat er geen inzet beschikbaar was
Mutatie Reserve Bedrijvigheid	0.10 Mutatie Reserve	€ -473.004		N	Zie toelichting mutatie reserves

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Mutatie Reserve Bedrijvigheid	0.10 Mutatie Reserve		€ -279.621	N	Zie toelichting mutatie reserves

Resumé programma Bedrijvigheid

Programma Bedrijvigheid (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Totaal baten	-1.365	-6.646	-2.866	-3.780	Nadeel
(Lucht) Havens	-333	-333	-489	156	Voordeel
Economische Ontwikkeling	-694	-5.975	-2.054	-3.921	Nadeel
Toerisme	-338	-338	-323	-15	Nadeel
Totaal lasten	2.346	8.311	2.029	6.282	Voordeel
(Lucht) Havens	364	908	727	181	Voordeel
Economische Ontwikkeling	1.626	6.916	1.021	5.895	Voordeel
Toerisme	357	487	281	206	Voordeel
Saldo voor bestemming	**981**	**1.665**	**-836**	**2.501**	Voordeel
Mutatie Reserve Bedrijvigheid	-111	-361	392	-753	Nadeel
Saldo na bestemming	**870**	**1.305**	**-444**	**1.749**	Voordeel

Programma Dienstverlening

Voortgang prestaties

Cluster Bestuur

Wat gaan we ervoor doen?	We informeren inwoners van Hollands Kroon (ook niet-digitaal) over en betrekken hen bij ontwikkelingen in de gemeente.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal mensen dat de digitale nieuwsbrief ontvangt	**4.000**		4.000	4.429	4.581	
aantal gebruikers van denkmee.hollandskroon.nl	**4.000**		2.600	3.200	3.556	Sinds augustus zijn er niet veel uitvragen op het platform gezet, waardoor er niet veel nieuwe gebruikers bij zijn gekomen.
% aantal standaardbrieven in het fysieke domein en % aantal webteksten op hollandskroon.nl	**100%**		30%	30%	40%	Ongeveer 99% van de artikelen op hollands-kroon.nl zijn naar taalniveau B1 herschreven. Herschrijven van brieven komt uit op 40%. Dit vraagt meer tijd en kent naar verwachting nog een doorlooptijd van twee jaar.
aantal volgers op sociale media	**25.000**		19.000	19.540	19.973	De groei van volgers op onze social media kanalen gaat gestaag. Ons bereik blijft daarmee ook groeien. • Facebook 6.841 • Twitter 4.513 • Instagram 2.355 • LinkedIn 6.069 • YouTube 195
aantal jongeren dat bereikt wordt via het te ontwikkelen jongerenparticipatieplatform	**400**		0	0	0	Het jongerenparticipatieplatform is opgeleverd en de try out was tijdens de HK Jongerenweek. Promotie van het platform zal gelijktijdig met

						het Digitale Jongerencentrum plaatsvinden. Naar verwachting kunnen we in 2023 de eerste metingen doen van het bereik.

Cluster Organisatie

Wat gaan we ervoor doen?	Verhogen van effectiviteit van de werkprocessen.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal inkomende fysieke poststukken	**5.800**		2.800	5.330	9.417	Ondanks inspanningen om de fysieke post terug te dringen is de streefwaarde overschreden door een piek in fysieke TOZO aanvragen, WOZ bezwaren en de onvoorziene aanvraag energietoeslag
% binnen 8 werkdagen betaalde facturen	**75%**		-	-	-	Doordat de kernapplicaties nog niet optimaal draaien, ontbreekt deze informatie.
Bereikbaarheid van de organisatie: % aangenomen gesprekken	**95%**		82%	93%	95%	In Q3 en Q4 is het percentage gestegen naar respectievelijk 95,4% en 94,5%.
% binnen 3 werkdagen afgehandelde terugbelverzoeken	**90%**		87%	81%	83%	Afgehandeld < 3 werkdagen 2376 82.76% Afgehandeld > 3 werkdagen 421 14.66% Openstaand > 3 werkdagen 74 2.58%
% bezwaarmakers die In Gesprek zijn gegaan die de informele aanpak beoordelen met ten minste een 'goed'	**80%**		100%	100%	100%	Mondelinge terugkoppeling geeft 100% score tussen goed-uitstekend. Bevestiging van score volgt per mail. Er wordt geen enquête uitgezet.
extra geautomatiseerde processen	**8**		1	1	1	Er is prioriteit gegeven aan de implementatie van de kernapplicaties van PINK.

Wat gaan we ervoor doen?	Monitoren van werkprocessen					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting

% gecontroleerde werkprocessen dat een voldoende of goede beoordeling heeft.	**80%**		-	-	20%	Het percentage van 20% heeft betrekking op de gecontroleerde werkprocessen over het eerste halfjaar 2022. In mei/juni 2023 wordt het percentage bekend over de gecontroleerde werkprocessen over het tweede halfjaar 2022. Het lagere percentage ten opzichte van de streefwaarde is veroorzaakt door aanloop- en implementatieproblemen met de nieuwe financiële applicatie en capaciteitsproblemen van de financiële functie.

Wat gaan we ervoor doen?	**We verkleinen de fysieke afstand tussen de inwoner en de organisatie door te experimenteren met andere vormen van dienstverlening.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal inwoners dat bereikt wordt met de HK-mobiel.	**1.000**		250	400	1.200	In de kernen waren we aanwezig om onze inwoners te woord te staan. Daarnaast is de HK-mobiel gebruikt door team Duurzaamheid voor voorlichting over bijvoorbeeld energiebesparing, duurzaamheid en biodiversiteit. Rond de kerstdagen is de wagen gebruikt voor het uitdelen van Kerstpakketten aan jongeren in HK. Voor de eerste 2 onderwerpen komen we aan een aantal van rond de 200 bezoekers. De kerstpakkettenactie was een groot succes; daarmee zijn ruim 1000 jongeren bereikt. Inmiddels heeft er een uitbreiding plaatsgevonden van 4 naar 8 standplaatsen en publiceren we het rooster van de standplaatsen in het weekblad Hollandskroon.
aantal vragen dat goed door Sophie wordt beantwoord.	**4.100**		4.825	4.825	4.825	De streefwaarde is ruim gehaald. Sophie wordt wekelijks voorzien van nieuwe informatie.

						Inmiddels kan Sophie ruim 4825 vragen goed beantwoorden. Er is een dashboard waarin te zien is hoeveel vragen zij per dag krijgt. Dit zijn er gemiddeld 79.

Cluster Leges en heffingen

Wat gaan we ervoor doen?	We zorgen voor (kostendekkende) leges en heffingen en we innen deze.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% WOZ percelen aangesloten op de gemeentelijk riolering	**92%**		87%	87%	93%	-

Cluster Financiën

Wat gaan we ervoor doen?	We zorgen voor een structureel sluitende meerjarenbegroting.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
Sluitende begroting	**Ja**		Ja	Ja	Ja	

Financiële mutaties Dienstverlening

Onze Financiële verordening stelt dat afwijkingen groter dan € 25.000 worden toegelicht.

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Bestuur	0.01 Bestuur	€ -147.682		N	Jaarlijks wordt bij de opstelling van de jaarstukken de hoogte bepaald van de voorziening voormalige wethouders. Er heeft een niet begrote storting plaatsgevonden (dit geeft een nadeel in de exploitatie).
Bestuur	0.01 Bestuur		€ 169.730	V	Jaarlijks wordt bij de opstelling van de jaarstukken de hoogte bepaald voor de voorziening voormalige wethouders. Er heeft een niet begrote vrijval plaatsgevonden (dit geeft een voordeel in de exploitatie).
Financiering	0.50 Treasury	€ -88.301		N	Door stijgende rentelasten, o.a. door het afsluiten van een nieuwe langlopende lening,
Financiering	0.50 Treasury		€ 118.692	V	De dividenduitkering van Alliander en BNG zijn hoger uitgevallen.
Leges & Heffingen	0.61 OZB Woning	€ -25.431		N	Er zijn in 2022 meer bezwaren ontvangen. Dit brengt meerkosten voor de afhandeling en vergoeding van de proceskosten.
Leges & Heffingen	0.61 OZB Woning		€ -156.127	N	Na afhandeling van de bezwaren is gebleken dat de stijging van de WOZ-waarden ten opzichte van 2021 lager is dan verwacht. Er is uitgegaan van een gemiddelde stijging van 16%. Dit is in werkelijkheid 13%.
Leges & Heffingen	0.62 OZB Niet-Woningen		€ -205.748	N	In de 2de Berap van 2021 is een incidentele begrotingswijziging van €-265.000 (extra inkomsten) per abuis als structureel opgenomen. Dit zorgt ervoor dat er in 2022 meer inkomsten begroot zijn dan daadwerkelijk zou moeten. In de 1e berap van 2023 moet deze wijziging opnieuw worden gecorrigeerd voor 2023 en verder.
Mutatie Reserve Dienstverlening	0.10 Mutatie Reserve	€ -213.000		N	Zie toelichting mutatie reserves.
Mutatie Reserve Dienstverlening	0.10 Mutatie Reserve		€ -1.576.179	N	Zie toelichting mutatie reserves.
Organisatie	0.20 Burgerzaken	€ 159.695		V	Er zijn minder aanvragen reisdocumenten en rijbewijzen verwerkt. De verwachting voor de komende 3 jaar is dat de aantallen weer flink toenemen.
Organisatie	0.20 Burgerzaken		€ -77.060	N	Er zijn minder aanvragen reisdocumenten en rijbewijzen verwerkt. De verwachting voor de komende 3 jaar is dat de aantallen weer flink toenemen.

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Organisatie	0.40 Ondersteuning Organisatie	€ -980.326		N	Er is in de slotnota ten onrechte een te groot bedrag opgevoerd in mindering op de afschrijvingslasten. Bij het prognosticeren van de Kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021 (€ 400.000.) Daarnaast is het noodzakelijk gebleken dat de voorziening personeel moet worden aangevuld met €400.000. Binnen de inkomsten is er meer uitgeleend personeel gedetacheerd. Deze extra inkomst is gebruikt om de vacatureruimte op te vullen met behulp van inhuur (€ 200.000)
Organisatie	0.40 Ondersteuning Organisatie		€ 647.508	V	Voordeel is ontstaan door meerdere factoren: Er zijn gemeente eigendommen verkocht waarvan hier de opbrengst. Dit jaar hebben wij meer personeel uitgeleend. Deze inkomsten zijn gebruikt als dekking voor inhuur op vacatures. Er zijn meer WAZO uitkeringen (Ziekte, Zwangerschap etc) ontvangen dan begroot.
Overig	0.80 Overige Baten & Lasten	€ -131.348		N	Betreft de bijstelling van de voorziening dubieuze debiteuren. Na analyse is gebleken dat de huidige voorziening omhoog moet worden bijgesteld.
Overig	0.70 Alg. & Overig Uitkering GF		€ 98.086	V	Betreft laatste mutatie uit de decembercirculaire.

Resumé programma Dienstverlening

Programma Dienstverlening (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Totaal baten	-90.558	-100.165	-100.772	607	Voordeel
Bestuur	-2	-2	-171	170	Voordeel
Financiering	-908	-908	-1.027	119	Voordeel
Leges & Heffingen	-11.576	-11.841	-11.479	-362	Nadeel
Organisatie	-909	-2.073	-2.643	570	Voordeel
Overig	-77.164	-85.342	-85.452	110	Voordeel
Totaal lasten	37.912	41.227	42.440	-1.213	Nadeel
Bestuur	1.869	2.339	2.487	-148	Nadeel
Financiering	85	85	174	-88	Nadeel
Leges & Heffingen	168	228	253	-25	Nadeel
Organisatie	35.498	38.284	39.104	-821	Nadeel
Overig	292	291	422	-131	Nadeel
Saldo voor bestemming	**-52.647**	**-58.938**	**-58.332**	**-606**	Nadeel
Mutatie Reserve Dienstverlening	-801	-122	1.667	-1.789	Nadeel
Saldo na bestemming	**-53.448**	**-59.060**	**-56.665**	**-2.396**	Nadeel

Programma Leefbaarheid

Verantwoording prestaties

Cluster Infrastructuur

Wat gaan we ervoor doen?	We voeren het onderhoud aan wegen en kunstwerken (bruggen) planmatig uit.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% civieltechnische kunstwerken dat een goede staat van onderhoud heeft	**90%**		-	88%	90%	De vervanging van de bruggen loopt op schema, evenals het reguliere onderhoud.
% van het areaal verhardingen dat vervangen is of waar levensduur verlengende maatregelen zijn toegepast	**5%**		-	2%	2%	De eerste projecten zijn gereed (o.a. Voorstraat, Dijkstraat, Oeverdijk in Den Oever en Zuiderzeeweg in Middenmeer). Om uiteenlopende redenen is bij veel projecten vertraging ontstaan in de voorbereiding, waardoor we uitkomen op 2%.

Wat gaan we ervoor doen?	We lossen veiligheidsknelpunten op.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% weglengte met bermschade (inventarisatie 2021) dat is aangepast met bermverharding	**18%**		8%	15%	20%	Er is in 2022 een weglengte van 16.280 meter grasbetontegels aangelegd. Dit komt neer op ongeveer 20% van de inventarisatielijst.
aantal verkeerstellingen en verkeerskundige onderzoeken	**30**		40	40	60	We hebben 54 verkeerstellingen uitgezet in 2022 en 6 verkeersonderzoeken uitgevoerd (buiten het verkeersveiligheidsplan om).
aantal kleine aanpassing naar aanleiding van meldingen	**10**		5	5	8	Uitgevoerde projecten: 1. Parkeerplaats Wieringerwaard 2. Snelheidsremmer Weereweg Lutjewinkel

						3. Snelheidsremmer Reine Victoriaweg Winkel 4. Eenrichtingsverkeer Ir. Wortmanstraat Middenmeer 5. Schoolzone Nieuwe Niedorp 6. A.C. de Graafstraat Wieringerwerf (samen met bewoners besloten om niks te doen) 7. Kominrichting Oosterland 8. Hekken RSG Wiringherlant Dit zijn kleine projecten naar aanleiding van meldingen van bewoners.
aantal aangepakte verkeersknelpunten uit de top-10 van subjectieve en objectieve verkeersonveilige situaties	**3**		4	4	4	Een externe partij maakt een plan van aanpak voor 4 locaties om een goede inschatting te maken van kosten en planning. In mei 2023 vinden de bewonersbijeenkomsten plaats.
aantal veiligheidscampagnes dat in de gemeente is uitgevoerd	**8**		3	8	9	We hebben meegedaan aan de volgende landelijke campagnes: 1. BOB zomer 2. MONO herfst 3. Snelheid 4. BOB winter 5. MONO lente 6. Fietsverlichting 7. Helm op 8. Scholen zijn weer begonnen In Hollands Kroon hebben we ook: 1. Modder op de weg

Wat gaan we ervoor doen?	**We vervangen openbare verlichting voor LED-verlichting**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**

% lichtmasten dat van een LED-lamp is voorzien	**90%**		85%	-	88%	We komen uit op 88%, omdat in een aantal projecten wat vertraging is opgetreden.

Cluster Milieu

Klimaat neutrale gemeente

Wat gaan we ervoor doen?	We helpen woningeigenaren om hun huis te verduurzamen met bijvoorbeeld het Duurzaam Bouwen loket, de campagne Aardgasvrij en Duurzame Huizenroute					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% woningen met label C of hoger (van het aantal gemelde, geldige energielabels)	**72%**		72%	72%	72%	Bron voor deze indicator is de klimaatmonitor. Daarvan uitgaande scoren de woningen waarvan het energielabel is geregistreerd, 72% label c of beter. Dit zijn cijfers uit 2021. Nieuwe cijfers zijn nog niet bekend. Er zijn subsidies beschikbaar gekomen uit het Nationaal Isolatieprogramma en Energiearmoede, waarmee in 2022 voorbereidingen zijn getroffen voor een subsidieverordening ‘de Isolatieversneller’.
aantal energiescans bij woningen	**2.000**		1.700	2.400	2.600	Er loopt een nieuwe aanbesteding, waarbij een grotere effectiviteit van de scans een belangrijk aandachtspunt is. Daarom wordt ook het adviestraject van scan tot uitvoering een onderdeel. Vanuit de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen hebben we aanvankelijk 2000 energiescans aangeboden aan inwoners van Hollands Kroon: 1000 voor woningeigenaren en 1000 voor huurders. In 2022 zijn bij 1025 woningeigenaren scans uitgevoerd. Huurders blijken minder belangstelling te hebben. Er hebben zich 145 bewoners van huurwoningen gemeld voor deze energiescan.

						Om huurders beter te bereiken, hebben we een voucher regeling geïntroduceerd: alle huurders (en woningeigenaren die in aanmerking komen voor de eenmalige energietoeslag) kunnen voor 70 euro energiebesparende producten aanschaffen. Daar hebben inmiddels een kleine 1.400 bewoners gebruik van gemaakt. Zo hebben we de doelstelling bereikt.

Wat gaan we ervoor doen?	We helpen Bedrijven om te verduurzamen					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal energiescans bij bedrijven	▲**600 in 2025**		-	-	-	Streven is dat, naar schatting 500 bedrijven en 100 kantoren, voldoen aan eisen met betrekking tot energiezuinigheid. Er zijn afspraken gemaakt met de Omgevingsdienst over de uitvoering. We hebben aanbestedingen gehouden voor stimulerend toezicht bij kantoren en bij EML-bedrijven (Bedrijven die vanwege hun energiegebruik verplicht maatregelen moeten treffen die ze binnen 5 jaar terugverdienen). Beide aanbestedingen zijn 'gewonnen' door Klimaatroute. De uitvoering van de scans bij kantoren is in volle gang. Die voor EML-bedrijven start in januari 2023.

Wat gaan we ervoor doen?	We leveren met onze eigen bedrijfsvoering een bijdrage aan de CO2-reductie.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal energieneutrale gebouwen	**15 in 2031**		-	-	-	We staan aan het begin van het energieneutraal maken van gemeentelijk vastgoed. Onze kantoren voldoen overigens al een EML-normering. Op dit moment vinden de voorbereidingen plaats voor de inkoop van zonnepanelen, het aanstellen van een externe projectleider en om uitvoerende partijen aan ons te binden.

Wat gaan we ervoor doen?	We stimuleren inwoners een energiecoöperatie op te zetten.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal energiecoöperaties	**1**		-	-	-	We werken samen met 'De Samendoeners' en andere actieve bewoners aan het verduurzamen van woningen. Dit heeft vooralsnog niet geleid tot oprichting van corporaties.

Wat gaan we ervoor doen?	We maken het mogelijk laadpalen te plaatsen					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal (semi) publieke laadpunten	**100**		66	86	100	We hebben op dit moment 50 actieve laadpalen (100 laadpunten) in de gemeente en er lopen 27 aanvragen. Door capaciteitsproblemen bij de uitvoerder loopt de plaatsing van laadpalen vertraging op. Dit speelt in alle gemeenten. Als gemeente hebben we hier regelmatig contact over met de projectgroep MRA-elektrisch. We hebben drie voorkeurslocaties aangegeven voor snelladers.

Wat gaan we ervoor doen?	We realiseren (groene) mobipunten.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting

aantal gerealiseerde (groene) mobipunten	**10**		8	8	9	Op dit moment zijn er negen Mobipunten in Hollands Kroon. Op vijf Mobipunten staat een deelauto van de aanbieder Greenwheels. De inrichting van de Mobipunten gaat wat veranderen, zodat we aansluiten op de landelijke bewegwijzering van mobiliteitshubs.

Circulaire gemeente

Wat gaan we ervoor doen?	**We werken samen met de Kopgemeenten op het gebied van circulair inkopen en circulaire economie**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal gemeenten waarmee wordt samengewerkt	**6**		4	7	7	Er is een regulier overleg over energie (warmte en RES) en waar nodig over onderwerpen zoals communicatie en aanpak energiearmoede. Structureel met de Noordkopgemeenten en met Medemblik. En waar nodig met andere gemeenten, zoals de P10, via Steunpunt Duurzame Energie, LSA, etc. De week van de circulaire economie organiseren we in 2023 met de BUCH gemeente, Hoorn en Alkmaar.

Wat gaan we ervoor doen?	We kopen steeds meer circulair in					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal circulaire inkooptrajecten	**3**		-	-	18	Het betreft hier aanbestedingen projecten waar duurzaamheid een onderdeel was in de uitvraag.

Wat gaan we ervoor doen?	We zetten in op afvalscheiding en we zorgen voor bewustwording omtrent recyclen. Dat doen we samen met HVC.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% gerecycled afval per inwoner	**75%**		74%	-	79%	
hoeveelheid kg restafval per inwoner	**100**		-	-	110	Ten opzichte van 2021 wordt iedere ophaal-ronde de helft van de restcontainers aan-geboden. Dit resulteert in fors minder ingezameld restafval (168 kg in 2021). De streefwaarde verwachten we in 2023 te behalen.

Riolering en afwatering

Wat gaan we ervoor doen?	We voorkomen dat afvalwater leidt tot ziekte en milieuschade.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% gescheiden rioleringsstelsel	**62%**		-	-	59,9%	Ondertussen zijn er diverse projecten al afgerond waarvan de revisies verwerkt moeten worden. Het percentage is dus eigenlijk nog iets hoger en is dynamisch. Het percentage zal alleen maar hoger worden aangezien we geen gemengde rioleringen meer aanleggen.
% hoofdriool dat binnen een cyclus van 10 jaar geïnspecteerd is	**70%**		-	-	-	De cyclus van inspecteren is inmiddels opgenomen in het Programma Stedelijk Water, vastgesteld door de raad. We zullen niet meer apart rapporteren.
aantal dorpen waar inzicht is in het functioneren van de riolering en de benodigde verbetermaatregelen.	**4**		-	-	1	Anna Paulowna is in beeld gebracht en de voorbereidingen zijn gestart om in 2023 voor de kernen Breezand, Van Ewijcksluis, Middenmeer, ’t Veld en Hippolytushoef een SSW (systeemoverzicht stedelijk water) te maken.

Cluster Omgevingskwaliteit

Openbare ruimte en Gebouwen

Wat gaan we ervoor doen?	We voeren Planmatige uitvoering van onderhoud aan openbaar groen en water.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% maandelijks gecontroleerde locaties dat voldoet aan de vastgestelde beeldkwaliteit	**> 90%**		99%	98%	97%	Gedurende 2022 voldeed 97% van de gecontroleerde locaties aan de vastgestelde beeldkwaliteit.
m1 nieuwe beschoeiing binnen de bebouwde kom	**2.000**		6.000	5.000	5.000	4 beschoeiingprojecten (Anna Paulowna Elshof, Niedorp, Kolhorn, Walingsweg) zijn in 2022 afgerond met een totale lengte van ca. 5.000 m1.
aantal gesnoeide bomen	**3.000**		2.600	2.600	2.600	Er zijn in 2022 relatief veel hoge (en daarmee duurdere) bomen met achterstallig onderhoud gesnoeid.
aantal meldingen via de Fixi-app	**< 95%**		-	-	-	In 2022 zijn er in totaal 7.996 fixi-meldingen m.b.t. openbare ruimte binnengekomen. In de periode tussen 2018-2021 waren dit 9.703 meldingen per jaar, dus een afname van ca. 18%.

Wat gaan we ervoor doen?	We maken grondwaterproblematiek in dorpen inzichtelijk.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal dorpen waar problematiek inzichtelijk is	**4**		-	-	4	In Anna Paulowna,, Breezand, Hippolytushoef en Kreileroord zijn de grondwaterstanden in beeld.

Wat gaan we ervoor doen?	We betrekken Inwoners bij hun leefomgeving.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal uitgevoerde projecten 'toekomstbestendige kernen'	**1**		-	1	1	Het project in Middenmeer is inmiddels afgerond. Samen met de kerngroep en actieve inwoners zijn de verbeterpunten geformuleerd. Er is een dorpsraad opgericht die samen met de inwoners van Middenmeer aan de slag gaat met deze verbeterpunten.

Wat gaan we ervoor doen?	We planten extra bomen					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal nieuw geplante bomen per jaar	**475**		475	475	492	Het totaal aantal door de gemeente geplante bomen komt in 2022 uit op 492. Samen met vrijwilligers en de organisatie 'Meerbomennu' zijn er 27.000 zaailingen in Hollands Kroon geoogst en uitgegeven.

Biodiversiteit

Wat gaan we ervoor doen?	We versterken de groenstructuur en het natuurnetwerk					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
m2 houtwallen aangelegd	**5.000 m2**		-	-	-	Het is niet gelukt om samen met Stichting landschapszorg Wieringen, Staatsbosbeheer en de ANV een "Landschapsherstelplan Wieringen" te maken. In 2023 geven we hier een vervolg aan.
% ecologisch bermbeheer	**20%**		20%	18%	40%	In Hollands Kroon is ons bermbeheer aangepast. Momenteel maaien we ongeveer 40% van ons bermareaal op een meer of mindere mate ecologisch, waarvan ruim 20% super ecologisch.
m2 ingezaaide bloemweides	**5.000 m2**		500 m2	19.500 m2	19.500 m2	We zaaien geen bloemen meer in het buitengebied. We hebben ruim 19.000m2 gazon omgevormd in bloemrijk hooiland. Binnen de bebouwde kom zaaien we nog wel bloemen in. In 2022 was dat zo'n 500m2.

Wat gaan we ervoor doen?	We vergroten bewustzijn en betrokkenheid					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% ecologisch beheer bosplantsoen	**10%**					
aantal deelnemers operatie Steenbreek (vergroenen van de eigen tuin)	**100**		300	300	300	In de winter van 2021-2022 hebben we 300 tegeltjes groen verstrekt. De gemeente Hollands Kroon is 1e geworden in het klassement kleine gemeenten (inwonersaantal) bij het NK tegelwippen dat tot en met 31 oktober liep.
uitbreiding van aantal bijenhotels	**5**		3	3	3	De voorbereiding voor 5 bijenhotels zijn getroffen. Drie zijn er daadwerkelijk geplaatst en de andere twee volgen in het najaar 2023.
aantal Tiny Forests	**4**		4	4	2	Het tiny forest in Hippolytushoef, MFA Anna Paulowna zijn gerealiseerd. In ’t Veld en IKC Spoorbuurt volgen in 2023.

Wonen

Wat gaan we ervoor doen?	We bevorderen en versnellen de woningbouw					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal nieuw gebouwde woningen	**253**		19	177	230	In 2022 zijn er 230 woningen opgeleverd in Hollands Kroon (bron: BAG). Het gaat onder andere om woningen in Elshof-Zuid, appartementen in het voormalige zorgcentrum Noorderlicht in Hippolytushoef, woningen op de voormalige locatie van basisschool De Zwerm in Winkel en woningen in de Kompaskerk in Wieringerwerf. In 2021 waren het 245 woningen en in 2020 kwamen we uit op 189.
aantal woningen 'in procedure' naar start bouw	**1.000 in 2023**		644	644	696	In 2022 zijn er 696 woningen in procedure gebracht en een groot deel daarvan heeft de procedure inmiddels doorlopen. Het gaat hier om woningen in 't Veld Noord fase 2 en 3, Dahliapark in Winkel. Maar ook woningbouwplannen in Anna Paulowna als 24 woningen in de G.C. van Balen Blankenstraat, 22 woningen aan de Molenvaart. Ook zijn er recent 44 woningen planologisch toegevoegd in Breezand (Groenhof) en is de vergunning van de Oude Beurs in Middenmeer na de procedure verleend.
aantal verstrekte startersleningen	**10**		1	5	22	In de memo van 10 januari 2023 is uitgebreide informatie over de starterslening verstrekt.

Wat gaan we ervoor doen?	We implementeren de Wet kwaliteitsborging					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal pilotprojecten implementatie van de Wet Kwaliteitsborging	**3**		2	3	3	De invoering van de Wet Kwaliteitsborging is uitgesteld. De pilotprojecten zijn wel gestart.

Cluster Veiligheid

Jeugd

Wat gaan we ervoor doen?	We pakken overlast en criminaliteit veroorzaakt door jeugd(groepen) preventief en repressief aan.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal projecten tegengaan overlast jeugd	**2**	●	1	2	3	De Lokale Tafel is een doorlopend programma om jeugdoverlast te beperken en mogelijke hulpvragen in kaart te brengen. In 2022 hebben er 3 lokale tafel gesprekken plaatsgevonden. Er is 8 keer een groepsaanpak opgestart rondom verschillende problematische jeugdgroepen. 4 zijn in de loop van het jaar afgeschaald naar alleen nog een persoonsgebonden aanpak op specifieke personen uit de groep.
aantal projecten tegengaan criminaliteit onder jeugd	**1**	●	1	1	1	We maken gebruik van leerlingalert. Een initiatief waarbij middelbare schoolleerlingen voorlichting krijgen over verschillende soorten criminaliteit. Tijdens de HK jongerenweek wordt deze voorlichting gegeven op het Wiringherlant. Deze bijeenkomst is in oktober 2022 geweest.
aantal geregistreerde meldingen jeugdoverlast	▼	●	6	40	124	In totaal zijn in 2022 124 geregistreerde meldingen van jeugdoverlast. Dit is een afname ten opzichte van 2021 (178 meldingen).
% jongeren tussen de 13-23 met jeugdreclassering		●	-	-		Cijfers zijn vanuit het CBS nog niet bekend.

Ondermijning

Wat gaan we ervoor doen?	We ontwikkelen een integrale aanpak op fenomenen, branches en locaties waar sprake is van georganiseerde ondermijnende criminaliteit dan wel gebieden die hiervoor kwetsbaar zijn.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal integrale controles	**6**		3	5	7	In 2022 hebben er 7 integrale controles plaats gevonden. Controles zijn uitgevoerd met politie, Omgevingsdienst en Douane.
aantal projecten vergroten bewustwording ondermijning	**4**		3	4	4	In 2022 hebben er 4 projecten gedraaid op het gebied van het vergroten van bewustwording ondermijning. Het project 'Schimmige schuren', Volans en weerbaarheidsscan organisatie. En een project in samenwerking met de MMA gericht op het vergroten van de meldingsbereidheid.
aantal bestuurlijke optredens ondermijning gerelateerd	**8**		3	5	8	
aantal meldingen ondermijning gerelateerd	**8**		5	15	28	Meldingen worden ontvangen via MeldMisdaadAnoniem, Fixi en vanuit de interne organisatie. Alle meldingen worden opgepakt en uitgezocht.

Zorg en Veiligheid

Wat gaan we ervoor doen?	We voorkomen en bestrijden problemen in de woon- en leefomgeving door vroegtijdig signalen van huiselijk geweld, woonoverlast en verward gedrag te zien en herkennen.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde	Status	April	Juli	Resultaat	Toelichting

	2022		2022	2022	2022	
aantal geregistreerde meldingen overlast verward persoon	▼		▼	▼	188	In 2021 betrof dit 207 meldingen. Een lichte daling in 2022.
% geslaagde buurtbemiddelingstrajecten	**45%**		36%	-	50%	In 2022 zijn minder burenoverlastmeldingen binnengekomen. In 2022 waren er 107 meldingen ten opzichte van 127 meldingen in 2021. Dat verklaart mogelijk ook een daling van het aantal meldingen voor Buurtbemiddeling (58 ten opzichte van 69 in 2021). In 50% van de gevallen waar Buurtbemiddeling is ingezet, heeft dit tot een oplossing geleid.
aantal geregistreerde meldingen woonoverlast	▼		▼	▼	107	Een lichte daling ten opzichte van 2021 (121 meldingen).
aantal geregistreerde meldingen van huiselijk geweld	▼		9	11	34	Een lichte daling ten opzichte van 2021 (39 meldingen)
aantal repressieve optredens tegen ernstige en herhaaldelijke overlast.	▲		-	-	0	Op dit moment is er nog geen casus geweest waar gebruik is gemaakt van regelgeving op basis van de Wet Aanpak Woonoverlast.

Polarisatie en radicalisering

Wat gaan we ervoor doen?	**We beschermen de veiligheid van de inwoners van Hollands Kroon tegen potentieel gewelddadig gedrag of elke andere vorm van gedragingen die ideologisch gericht zijn op het ontwrichten van de samenleving.**					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal geregistreerde meldingen van incidenten			2	2	6	In het I2O (integraal informatie overleg) waar integraal gekeken wordt naar personen waar sprake is van radicalisering/ extremisme zijn 6 personen besproken. Vier uit Hollands Kroon en twee van buiten de gemeente en regio die

						hier regelmatig verblijven of via het internet onrust veroorzaken.

Cybercrime

Wat gaan we ervoor doen?	**Inzicht verkrijgen in de ontwikkeling en omvang van cybercrime in Hollands Kroon.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal geregistreerde delicten van cybercrime	▼		-	28	68	Een lichte stijging ten opzichte van 2021 (58 meldingen).
aantal campagnes ter bevordering van bewustwording cybercrime	**3**		-	1	3	De aansluiting bij het digitaal jongerencentrum heeft vertraging opgelopen doordat goed afgewogen moet werken welke informatie wel en niet geschikt is. In 2023 zal deze koppeling alsnog gemaakt worden. In samenwerking met Halt zijn op scholen jongeren geïnformeerd over de gevaren rondom het gebruik van internet. Eind 2022 zijn de eerste voorbereidingen getroffen voor een campagne rondom Digitale Veiligheid van senioren. In April 2023 zal dit plaatsvinden.

Financiële mutaties Leefbaarheid

Onze Financiële verordening stelt dat afwijkingen groter dan € 25.000 worden toegelicht.

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Infrastructuur	2.10 Verkeer, Wegen & Water	€ 468.694		V	Afwijking Kapitaallasten. Bij het prognosticeren van de Kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021.
Infrastructuur	2.10 Verkeer, Wegen & Water		€ 88.299	V	Meer ontvangen bijdrage van de Nutsbedrijven voor het herstel of bijdrage aan de openbare ruimte na aanleg van kabels en leidingen.
Milieu	7.20 Riolering	€ -480.298		N	Binnen het taakveld Riolering zijn alle kosten voor onderhoud verantwoord. Daarnaast is de BTW en de interne inzet (overhead) toegerekend. Het resultaat van deze kosten en de ontvangen heffing is gestort in de voorziening. Het verschil wordt veroorzaakt door de begrote storting en de werkelijke storting. Volgens het GRP wordt deze voorziening tussen nu en 2037 aangesproken tot nul, zodra er meer kosten worden gemaakt dan de ontvangen heffing.
Milieu	7.20 Riolering		€ 63.393	V	Er is meer heffing ontvangen dan begroot. De begroting is niet aangepast op het aantal aansluitingen na areaaluitbreidingen.
Milieu	7.30 Afval	€ 213.692		V	De gemaakte kosten inclusief toerekening van interne inzet (overhead) op het product afval zijn nagenoeg gedekt door de ontvangen heffingen, gecorrigeerd met verleende vrijstellingen.
Milieu	7.30 Afval		€ -430.669	N	Zie afwijking Lasten
Milieu	7.40 Milieu-beheer	€ -303.435		N	Er zijn binnen het programma duurzaamheid (DZ) meer kosten gemaakt dan begroot. Deze kosten zijn volledig gedekt door de beschikbare rijkssubsidie. Zie ook de afwijking bij de baten waar de subsidie is verantwoord.
Milieu	7.40 Milieu-beheer		€ 648.103	V	Betreft de rijkssubsidies voor het programma DZ ad €200.000,- (Reductie Energie Verbruik Woningen RREW) €238.000,- (Energiearmoede) en onder andere restitutie van het resultaat 2021 van de Omgevingsdienst. Deze opbrengsten waren niet begroot.
Omgevingskwaliteit	5.70 Openbaar Groen, (open-lucht) recr.	€ 81.936		V	Voordeel wordt veroorzaakt door vertraging van werkzaamheden. De baggerwerkzaamheden in het buitengebied van Niedorp zouden eigenlijk in 2022 starten, maar zullen in 2023 starten en worden uitgevoerd.
Omgevingskwaliteit	5.70 Openbaar Groen, (open-lucht) recr.		€ 90.382	V	Er zijn 2 speeltuinen gerealiseerd in Oude Niedorp. De Initiatiefgroep speeltuin Oude Niedorp heeft daarvoor geld opgehaald om bij te dragen voor de oprichting van de speeltuin in de Elshof Zuid Fase 2 en de speeltuin Dorpshuis Oude Niedorp. Deze bijdrage(s) stonden niet in de begroting.

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Omgevingskwaliteit	8.10 Ruimtelijke Ordening	€ 99.146		V	De voorbereidingsbudgetten voor de aanleg van de duiker in de omgeving van de Lidl in Anna Paulowna en het vormen van een stedenbouwkundige visie voor het centrum van Hippolytushoef zijn niet volledig besteed. De verdere besteding volgt in 2023 budgetaanvraag volgt indien nodig bij de 1e bestuursrapportage 2023.
Omgevingskwaliteit	8.10 Ruimtelijke Ordening		€ 54.088	V	In 2022 hebben we te maken gehad met 2 bovengemiddeld hoge planschadevergoedingen (gezamenlijk € 50.000,-). Voor deze claims is een overeenkomst afgesloten. De vergoeding van de initiatiefnemer voor de veroorzaakte planschade is ontvangen.
Omgevingskwaliteit	7.50 Begraaf-plaatsen & Cre-matoria	€ 32.809		V	Het onderhoud is met eigen inzet uitgevoerd waardoor bespaard is op uitbesteed werk. De begraafplaatsen zijn in 2022 op A-niveau onderhouden.
Omgevingskwaliteit	7.50 Begraaf-plaatsen & Cre-matoria		€ 98.272	V	Voor het onderhoud en gebruik van begraafplaatsen worden tarieven in rekening gebracht. Het bedrag wordt gestort in de voorziening en onttrokken in de jaren waarvoor de heffing geldt. De onttrekking van de voorziening stond met een te laag bedrag in de begroting opgenomen.
Omgevingskwaliteit	8.20 Grondexpl. (niet bedrijfs-terrein)	€ 1.011.447		V	Zijn de lopende grondexploitaties waarvan de eindwaarde nihil is in combinatie met afwijking op de baten. De overall verantwoording vindt plaats in de meerjarige prognose grondexploitaties
Omgevingskwaliteit	8.20 Grondexpl. (niet bedrijfs-terrein)		€ -1.187.620	N	In de realisatie is het saldo nihil echter het resultaat in dit taakveld tussen lasten en baten (ca 180.000) komt voort uit een begroot onderdeel waar geen bijdrage op zijn ontvangen. Begroting had daarop moeten worden aangepast.
Omgevingskwaliteit	8.30 Wonen & Bouwen	€ -366.482		N	Om de groter dan verwachte aantallen vergunningaanvragen af te wikkelen moet extra inzet van buiten worden ingehuurd. Deze extra kosten worden gedekt door de hogere opbrengst van de leges.
Omgevingskwaliteit	8.30 Wonen & Bouwen		€ 748.108	V	Er zijn een meer dan gemiddeld vergunningen verstrekt, waaronder een aantal grote: De campus in Wieringenwerf, de bouw van appartementen in Middenmeer en de herbestemming van het Joods Werkdorp in Slootdorp
Veiligheid	1.10 Crisisbeheersing & Brandweer	€ -56.250		N	Afwijking Kapitaallasten. Bij het prognosticeren van de Kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021.
Veiligheid	1.20 Openbare Order & Veilig-heid	€ 269.409		V	De subsidiebijdrage (300.000) ten behoeve van woningbouw voor aandachtgroepen (Joodswerkdorp) is niet verantwoord aangezien er nog niet is gestart. De kosten voor de berging van het vliegtuig dat in de 2e wereldoorlog neerstortte worden gedekt door de nog te ontvangen subsidie Bommenregeling (nadeel 31.000).

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Veiligheid	1.20 Openbare Order & Veilig-heid		€ 187.764	N	De ontvangen subsidie (300.000) voor de woningbouw voor aandachtsgroepen kan nog niet worden verantwoord. De kosten voor de berging van het vliegtuig dat in de 2e wereldoorlog neerstortte worden gedekt door de nog te ontvangen subsidie Bommenregeling.
Mutatie Reserve Leefbaarheid	0.10 Mutatie Reserve	€1.307.645		V	Zie toelichting mutatie reserves
Mutatie Reserve Leefbaarheid	0.10 Mutatie Reserve		€ 18.309	V	Zie toelichting mutatie reserves.

Resumé programma Leefbaarheid

Programma Leefbaarheid (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Totaal baten	-13.390	-14.892	-14.873	-19	Nadeel
Infrastructuur	-306	-100	-189	88	Voordeel
Milieu	-10.810	-11.131	-11.412	281	Voordeel
Omgevingskwaliteit	-2.258	-3.323	-3.127	-197	Nadeel
Veiligheid	-16	-337	-146	-191	Nadeel
Totaal lasten	23.663	26.756	25.786	971	Voordeel
Infrastructuur	4.252	5.287	4.818	469	Voordeel
Milieu	9.170	9.735	10.305	-570	Nadeel
Omgevingskwaliteit	6.000	7.055	6.196	859	Voordeel
Veiligheid	4.242	4.680	4.467	213	Voordeel
Saldo voor bestemming	**10.273**	**11.864**	**10.913**	**952**	Voordeel
Mutatie Reserve Leefbaarheid	-596	-1.766	-3.092	1.326	Voordeel
Saldo na bestemming	**9.677**	**10.098**	**7.821**	**2.277**	Voordeel

Programma Vitaliteit

Verantwoording prestaties

Cluster Zorg

Zorgtaken

Wat gaan we ervoor doen?	**We leveren snelle, effectieve en kwalitatief goede Wmo- en Jeugdhulp aan iedereen die het nodig heeft.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal casussen die vanuit de doorbraakmethode zijn opgepakt	**8**	●		4	8	Er zijn in 2022 in totaal 8 casussen behandeld via de Doorbraakmethode, waarvan 1 nog in behandeling, de rest is afgerond.
% instroom van scheiding gerelateerde problematiek in de jeugdzorg	**20% daling**	○				Er is helaas nog geen meetbaar resultaat van de inzet van het scheidingsplein. Het percentage instroom in de gedwongen jeugdzorg is namelijk een indicator op “impact” niveau, en binnen een jaar is het lastig hier al verandering op te zien. In de begroting 2023 zijn om die reden ook de indicatoren op resultaat aangepast: • *Bekendheid van de dienstverlening van het Scheidingsplein bij inwoners en ketenpartners* • *inwoners die door het Scheidingsplein bereikt worden voordat zij in een juridische procedure zitten*

						In grote lijn kunnen we stellen dat ouders het aanbod naar verwachting weten te vinden en hier positief over zijn. Hulpverleners zijn ook positief over wat we hebben opgezet.
mate van ervaren van eigen regie	**5% stijging**				75-85%	De eerste resultaten 2022 zijn bekend en opgenomen in het Q4/Jaarverslag van IHK. We moeten deze resultaten als 0-meting zien. Er zijn verschillende vragen gesteld over eigen regie. 75-85% heeft geantwoord tevreden te zijn over de ervaren mate van eigen regie.
verhouding pleegzorg versus residentieel	**25%**			44%	44%	Begin 2022 heeft er een wijziging van het woonplaatsbeginsel plaats gevonden. Dit maakt dat veel klanten uit HK die pleegzorg ontvingen formeel zijn overgegaan naar andere gemeenten en dat HK vanuit andere gemeenten verhoudingsgewijs veel klanten heeft ontvangen die residentiële zorg ontvangen. Dit is niet direct beïnvloedbaar. Hierom kan de streefwaarde niet worden gehaald en moet volgende jaar een passende streefwaarde worden vastgesteld.
% hulp door wijkteam tov specialistische zorg	**50% wijkteam jeugd** **80% wijkteam Wmo**				49% jeugd 81% wijkteam	
kosten per klant	**€ 1650,-**				€ 1.781,-	
wachttijd start zorg ten opzichte van moment van aanmelden	**Wijkteam:** **Eerste contact:** **<3 dagen** **Start Wmo:** **2 weken** **Start Jeugd:**			<3 dagen 2 weken	<3 dagen <3 weken	De wachttijd loopt op, maar is voor zowel wmo als jeugd nog binnen de wettelijke norm. Maar bij Wmo zit de wachttijd inmiddels over de streefwaarde en voor jeugd is de wachttijd inmiddels vrijwel op de streefwaarde (98 dagen). IHK is hier niet tevreden over. Het

	6 – 8 weken **Aanbieders:** **< 3 maanden** **(treeknorm)**			3 mnd. <3 mnd.	3 mnd. <3 mnd.	terugbrengen van de wachttijden heeft dan ook de volle aandacht. Daarnaast doet IHK actief aan wachtlijstbeheer.
doorstroom (gemiddelde doorlooptijd in maanden)	**12**	🔴			Jeugd 14 Wmo 11	De doorstroom bij jeugd is een aandachtspunt, er wordt inspanning gepleegd om de doorstroomtijd naar beneden te krijgen.
doelrealisatie (gemiddeld)	**80%**	🟡		Wijkteam: - Aanbieders: 74,3%	Wijkteam: 78% Aanbieders: 87,5%	Wijkteam: de eerste resultaten zijn bekend, het is nu nog een beperkte dataset maar zal in 2023 gaan groeien. Voor de aanbieders is er een gemiddelde opgenomen. De bandbreedte varieert in het laatste kwartaal tussen de 82-93%
tevredenheid ketenpartners	**80%**	🟢		90%	90%	In Q2-2022 is deze waarde gemeten. We zien dat 90% tevreden (6 of hoger) is over de samenwerking.
tevredenheid over samenwerking ketenpartners door klant		🟢			84%	Eerste resultaten zijn bekend uit het CEO en laten zien dat 84% tevreden is over de samenwerking in de keten
mate van professionele autonomie door medewerker	**7,5**	🔴		7,5	7,3	De ervaren autonomie is gedaald t.o.v. het vorige kwartaal 7,5 naar 7,3. Tevens zien we dat de compliance is gedaald. Dit wordt waarschijnlijk veroorzaakt door een storing in het systeem i.v.m. een update van de app. We monitoren of deze cijfers zich herstellen.
begroting versus realisatie en prognose		🟢		2,9%	4,5%	Het betreft hier de procentuele afwijking ten opzichte van de begroting. Er was hierop geen streefwaarde vastgesteld.

Wat gaan we ervoor doen?	We bieden ondersteuning, zodat oudere mensen en mensen met een beperking langer plezierig en gezond thuis kunnen wonen.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% inwoners van 75 jaar en ouder dat zelfstandig woont	**94%**	●	95%		95%	
aantal inwoners met een medische hulpvraag begeleid door een opgeleide zorgvrijwilliger	**35**	●		25	32	Het aantal zorgvrijwilligers dat is ingezet loopt volgens planning.

Wat gaan we ervoor doen?	We ondersteunen bij het wegnemen van belemmeringen voor het verlenen van mantelzorg					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% van inwoners in Hollands Kroon dat structureel mantelzorg verleent aan hulpbehoevende vrienden of familie	**50%**	●	47%		47%	Cijfer van April 2022 is afkomstig uit inwonerspeiling.

Wat gaan we ervoor doen?	We stimuleren en ondersteunen vrijwilligerswerk					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal vrijwilligers dat gewaardeerd is door ons	**250**	●			2.000	Inmiddels weten we ruim 2000 vrijwilligers te bereiken.

Sociale samenhang en eenzaamheid

Wat gaan we ervoor doen?	**We stimuleren initiatieven die bijdragen aan een actief dorps- en verenigingsleven**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal ondersteunde initiatieven via de werkgroep 'Leefbaarheid door ontmoeten'	**5**	●	2	3	5	Dit waren 't Veld/Zijdewind, Breezand, Kreileroord, Middenmeer, Hippolytushoef (voorbereidend werk, uitvoering Q1 2023).
aantal bezoekers van een ontmoetingspunt met activiteitenaanbod (dagbesteding en inloop)	**7000**	●	-	5.714	7.618	
aantal activiteiten, gericht op een dementievriendelijke gemeente	**27**	●	-	-	33	Doorlopend worden er activiteiten rond dit thema georganiseerd. Eens per jaar vindt Wereld Alzheimer Dag plaats, waar verschillende activiteiten op 1 dag plaatsvinden.

Cluster Bestaanszekerheid

Schulddienstverlening

Wat gaan we ervoor doen?	**We organiseren toegankelijke schulddienstverlening voor inwoners en ondernemers.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal 100% betalingsregelingen	**10**		4	7	11	Aantal betalingsregelingen 2019: 5 (2% van de trajecten) 2020: 14 (6%) 2021: 10 (4%) 2022: 11 (5%) In 2019 was 58% van de trajecten budgetcoaching, betalingsregeling of informatie traject. In 2020 was dit 57%. In 2021 was dit 58%. Afgelopen jaar is dit percentage verhoogd naar 64%.
aantal schuldregelingen	**>11**		6	12	23	Aantal schuldregelingen 2019: 41 (17%) 2020: 31 (14%) 2021: 28 (12%) 2022: 23 (10%)
aantal ondernemers die gebruik maken van BBZ en hulp krijgen van SDV			-	-	-	Het is niet duidelijk of we meer ondernemers dan voorgaand jaar hebben kunnen helpen.

Wat gaan we ervoor doen?	**We faciliteren diensten, trainingen en activiteiten, gericht op het versterken van zelfredzaamheid, digitalisering, omgaan met budget en weerbaarheid.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal bezoekers informatiepunt digitale overheid	**100**		-	-	141	

Inkomensvoorziening

Wat gaan we ervoor doen?	We verstrekken bijstand en blijven streven naar uitstroom.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% van de inkomensgroep tot 110% van de bijstandsnorm dat deelneemt aan Meedoen Hollands Kroon	**50%**		-	36%	48,5%	De streefwaarde is bijna behaald. (48,5% van de doelgroep - zowel volwassenen als kinderen - neemt deel aan Meedoen HK)
klanttevredenheid over de toegankelijkheid van onze minimavoorzieningen.	**8,5**		-	-	7,3	In totaal hebben in 2022 158 inwoners de enquête ingevuld. Het gemiddelde cijfer wat hieruit is gekomen is 7,3. Vorig jaar was dit een 8,1. Er is over het algemeen een lichte daling in de klanttevredenheid over het doen van een aanvraag voor een regeling en onze communicatie. Deze beleving wordt herkend. In 2022 heeft de uitvoering van de energietoeslag voor een grotere werkdruk gezorgd. Dit heeft zijn weerslag gehad in de afhandelingstermijnen van aanvragen en de dienstverlening eromheen In 2023 wordt aandacht besteed aan de klantreis van het doen van een aanvraag van een minimaregeling. Daarnaast is voor de uitvoering van de energietoeslag 2023 meer Fte beschikbaar.
% van de doelgroep met een inkomen tot 130% van de geldende bijstandsnorm dat gebruik maakt van de aanvullende verzekeringen van gemeente Hollands Kroon	**27%**			29%	29%	Voor 2022 zijn we uitgekomen op een definitief percentage van 29%. Dat er geen stijging is in het aantal deelnemers ten opzichte van juli komt door de aard van de regeling: er wordt niet vaak gedurende het lopende jaar aangesloten bij het

						gemeentepakket. Dit kan namelijk alleen in de gevallen dat men reeds bij Univé verzekerd is en door verhuizing naar Hollands Kroon of door inkomensdaling deel kan en wil nemen aan het gemeentepakket wat zij aanbieden.
% van de inkomensgroep tot 105% van de bijstandsnorm dat gebruik maakt van de individuele inkomenstoeslag.	**17,5%**			11%	18,2%	Streefwaarde voor 2022 was hetzelfde percentage van de doelgroep bereiken als in 2021.
% volledige uitstroom uit de bijstand	**10%**				24,8%	Het aantal unieke klanten is 685 en het aantal uitgestroomde klanten in 2022 is 170.
% van de deelnemers die aan het besluit bijstandsverlening zelfstandigen (bbz) pre-start uitgestroomd.						Er zijn geen geschikte kandidaten voor het opstarten van een préstartklas. Vanwege de intensiviteit is het niet rendabel om een préstartklas te organiseren voor minder dan 4 personen. Wanneer er wel kandidaten komen leveren we hierin maatwerk.

Wat gaan we ervoor doen?	**We zorgen voor duurzame plaatsing van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% een indicatie banenafspraak of beschut werk is in passend werk of een maatwerktraject geplaatst	**100%**				100%	Iedereen die hulp wil wordt door ons geholpen
% gedeeltelijke uitstroom (klanten met een parttime baan, alimentatie of een andere uitkering).	**30%**				30%	We zitten op gemiddeld 30% gedeeltelijke uitstroom. Dit gaat over de groep uitstromers en groeiers die inkomsten hebben uit werk.
% mensen met een uitkering dat een trajectplan heeft.	**100%**			99%	100%	Wij hebben alle mensen in beeld en iedereen heeft een trajectplan.

Schoolverzuim

Wat gaan we ervoor doen?	We dringen voortijdig schoolverlaten op scholen terug.					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% voortijdig schoolverlaters in Hollands Kroon	**1,8%**	●	-	-	2%	Voor schooljaar 2021-2022 zijn we iets omhooggegaan. We hebben 77 nieuwe voortijdig schoolverlaters, dat is 2% van het totaal aantal jongeren dat deelneemt. Het schooljaar daarvoor was het 1,9%. In aantal zijn we naar beneden gegaan. Dat wil zeggen van 79 nieuwe voortijdig schoolverlaters naar 77 nieuwe voortijdig schoolverlaters. Het gaat hiermee om kleine aantallen die een verschil in percentage maken. Als gemeente doen we het goed in vergelijking met de regio en landelijk.

Nieuwkomers

Wat gaan we ervoor doen?	**Wij vangen nieuwkomers in Hollands Kroon op en ondersteunen hen, zodat ze zo snel mogelijk, op basis van vergelijkbare kansen, participeren in de maatschappij (het liefst via passend werk).**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% nieuwkomers die in 2022 in Hollands Kroon zijn komen wonen dat aangeeft goed opgevangen te zijn.	**100%**			89,2%	83,6%	Het boekje is inmiddels een tasje geworden met informatie. Elke klant krijgt na een aantal weken een evaluatieformulier toegestuurd. Als er vragen/aandachtspunten zijn dan wordt gevraagd om gegevens te delen zodat er actie kan worden ondernomen. Het percentage is nu 83,6% en daarmee iets naar beneden gegaan. Stress en het uitgestrekte gebied kan daarvan een reden zijn. Het gaat om een klein aantal personen (3), dus afwijkingen zijn meteen zichtbaar in percentages.

Cluster Kunst en Cultuur

Wat gaan we ervoor doen?	We faciliteren culturele evenementen in de kernen.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal georganiseerde openbare culturele activiteiten in de gemeente Hollands Kroon	-		-	-	137	Er zijn in totaal 137 culturele evenementen (groot en klein) georganiseerd in Hollands Kroon in 2022. Een groot deel van deze evenementen zijn tot stand gekomen met behulp (subsidie) van de gemeente.

Wat gaan we ervoor doen?	We faciliteren cultuureducatie in het basisonderwijs.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% scholen waar cultuureducatie onderdeel uitmaakt van het lesprogramma.	**50%**		**58%**	75%	75%	10 scholen doen mee via Cultuur met Kansen van Triade. Daarnaast doen 17 scholen mee aan Muziek in de Klas van het Cultuurplatform Hollands Kroon.

Wat gaan we ervoor doen?	We beschermen ons (culturele) erfgoed dat representatief is voor de geschiedenis van onze gemeente.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
totaal aantal gemeentelijke monumenten	**40**		25	32	32	Er zijn in 2022 32 gemeentelijke monumenten aangewezen. In januari 2023 is de raad met een memo geïnformeerd. Het project om actief nieuwe monumenten aan te wijzen wordt beëindigd. Uiteindelijk hebben we dan 34 à 35 gemeentelijke monumenten.

Cluster Sport en Educatie

Wat gaan we ervoor doen?	We faciliteren initiatieven die bijdragen aan het terugdringen van alcoholmisbruik onder jongeren

Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
% middelbare scholieren dat op RSG Wiringherlant voorlichting krijgt over alcohol en drugs.	**40%**	●		25%	40%	Op het Wiringherlant is de docententraining Samen Fris gegeven. 10 klassen hadden toegang tot de onlinetraining van Samen Fris. Hierbij zijn 220 werkboekjes uitgedeeld. In de Vitaliteitsweek is ook veel aandacht gegeven voor alcohol en drugs preventie op het Wiringherlant.

Wat gaan we ervoor doen?	**We stimuleren een gezonde levensstijl bij kinderen tussen 2 en 18 jaar door inzet op de pijlers voeding, gedrag en bewegen.**					
Prestatie-indicator	Streefwaarde 2022	Status	April 2022	Juli 2022	Resultaat 2022	Toelichting
aantal preventieve programmalijnen vanuit Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst (JOGG) dat is geïmplementeerd onder een groep sociale partners.	**4**	●	4		4	De preventieakkoorden zijn vastgesteld, de samenwerking met het netwerk Noordkop Gezond voor Elkaar en JOGG is vormgegeven. Hieruit zijn programmalijnen voortgekomen over gezonde voeding (Eten is Leren), water drinken, gezondheid en armoede en bewegen.
% kinderen (2 – 18 jaar) met overgewicht dat deelneemt aan het programma Lekker in je Life.	**20%**	●			20%	Het aanbod is verdeeld in 3 kernen. - Anna paulowna 8 deelnemers - Wieringerwerf 9 deelnemers - Nieuwe Niedorp 1 deelnemer In 2023 gaat Lekker in je Life (LIJL) door op een ander manier. De GGD en Incluzio gaan de kar trekken. De professionals blijven betrokken voor de uitvoering op de disciplines voeding en bewegen. Het wijkteam zal de casus per gezin begeleiden.
% gezinnen van deelnemers aan Lekker in je Life dat na een jaar aangeeft dat ze zelfstandig verder kunnen.	**75%**	●	75%	100%	92%	92% van deze groep heeft het programma positief afgerond. De deelnemers bij de wijkteams hebben allemaal hun hulpvragen positief afgesloten.

Wat gaan we ervoor doen?	We faciliteren voldoende accommodaties om sociale samenhang te borgen.					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
aantal accommodaties in de kernen die door ons gefaciliteerd zijn voor instandhouding van accommodaties voor sport, cultuur en ontmoeting	**12**		12	12	12	We merken dat accommodaties het moeilijk hebben. We hebben een (financieel) ondersteuningsplan en kaders ontwikkeld op basis waarvan wij als gemeente kunnen ondersteunen.
Wat gaan we ervoor doen?	**We houden onderwijs en onderwijsfaciliteiten toegankelijk voor alle kinderen in Hollands Kroon**					
Prestatie-indicator	**Streefwaarde 2022**	**Status**	**April 2022**	**Juli 2022**	**Resultaat 2022**	**Toelichting**
% bereik vve-doelgroepkinderen voorschoolse educatie	**100%**			87%	91%	Er zijn meer kinderen toe geleid naar een vve plaats ten opzichte van 2021. In 2021 was het 85%, dit jaar is het 91%.
% aanbod op de peuterscholen voorschoolse educatie voor vve-doelgroepkinderen	**100%**		100%	100%	100%	Op alle peuterspeelzalen is een aanbod.
% inwoners dat lid is van de bibliotheek	**9%**		9%	9%	9,72%	Vanaf januari 2022 stijgt het ledenaantal licht (+143 sinds peildatum 2021). Het bereik van de jeugdleden is veel hoger via de boekencollecties op de scholen (wisselcollecties van 5 boeken per kind). Deze kinderen zijn vaak niet ook nog lid via thuis.
beoordeling van basisonderwijs over diensten van de Kopgroep Bibliotheken	**7**				8,7	De scholen in Hollands Kroon geven gemiddeld een 8,7 en dat is de hoogste beoordeling t.o.v. de andere drie gemeenten.
bereik aantal scholen door Kopgroep Bibliotheken	**21**			22	22	22 scholen hebben een module afgenomen van het programma Doe de Bieb. Daarvan gebruiken 12 scholen de hoogste module ‘Extra boeken’ met een wisselcollectie van vijf boeken per leerling per school.

Financiële mutaties Vitaliteit

Onze Financiële verordening stelt dat afwijkingen groter dan € 25.000 worden toegelicht.

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Bestaanszekerheid	6.10 Samenkracht & Burger-participatie	€ 2.352.533		V	1. Voor noodopvang Oekraine is een specifieke uitkering beschikbaar gesteld op basis van een normbedrag. Bij de start van de opvang was de verwachting dat deze regeling budgetneutraal kon worden uitgevoerd. Gedurende het jaar is gebleken dat de normvergoeding ruimschoots toereikend is om alle kosten te dekken (€ 1.530.000 voordeel). 2. De nieuwe wet inburgering is in 2022 ingevoerd. Het budget voor 2022 is pas begin 4e kwartaal beschikbaar gesteld. Het was daarom niet mogelijkheid het volledige budget uit te geven. Het betreft hier een specifieke uitkering (geoormerkt geld) en de restant subsidie kan worden meegenomen naar 2023 (€ 380.000 voordeel - loopt weg tegen nadeel op de inkomsten). 3. Minder uitgaven Nationaal Programma Onderwijs (NPO)door vertraging uitvoering regeling. Het restant van de subsidie kan worden doorgeschoven naar 2023 (€ 200.000 voordeel - loopt weg tegen nadeel op de inkomsten) 4. Wegvallen subsidie Vluchtelingenwerk (€ 120.000). Financiering verloopt nu via inburgeringstrajecten. (zie toelichting hierboven) 5. Door Corona heeft de uitvoering van projecten vertraging opgelopen. Het is nog niet gelukt deze projecten volledig op te pakken (€175.000).
Bestaanszekerheid	6.10 Samenkracht & Burger-participatie		€ -235.248	N	1. Het is lang onduidelijk geweest hoe de Particuliere Noodopvang Oekraïne gefinancierd zou worden. Daarom konden wij de inkomsten hiervoor niet eerder opnemen in een bestuursrapportage. Financiering vindt plaats op basis van werkelijk uitgekeerd leefgeld en een normbedrag voor uitvoeringskosten (€310.000). 2. De nieuwe wet inburgering is in 2022 ingevoerd. Het budget voor 2022 is pas begin 4e kwartaal beschikbaar gesteld. Het was daarom niet mogelijkheid het volledige budget uit te geven. Het betreft hier een specifieke uitkering (geoormerkt geld) en de restant subsidie kan worden meegenomen naar 2023 (€ 380.000 nadeel - loopt weg tegen voordeel op de uitgaven). 3. Minder uitgaven NPO door vertraging uitvoering regeling. Het restant van de

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
					subsidie kan worden doorgeschoven naar 2023 (€ 200.000 nadeel - loopt weg tegen voordeel op de inkomsten)
Bestaanszekerheid	6.30 Inkomens-regeling	€ -479.387		N	De afwijking wordt veroorzaakt door de energietoeslag. De verwachting was dat we binnen de begroting zouden blijven, maar in de laatste maanden van het jaar waren er meer aanvragen dan verwacht en daarmee is op het taakveld inkomensregelingen onvoldoende budget beschikbaar om de uitvoeringskosten op te vangen.
Bestaanszekerheid	6.30 Inkomens-regeling		€ 111.550	V	Meer inkomsten uit verhaal van uitkeringen.
Bestaanszekerheid	6.40 Begeleide Participatie	€ -33.031		N	
Bestaanszekerheid	6.40 Begeleide Participatie		€ 102.744	V	Terugbetaling exploitatieoverschot 2021 van de Gemeenschappelijke Regeling gesubsidieerde Arbeid (GRGA)
Bestaanszekerheid	6.50 Arbeidsparticipatie	€ 175.125		V	In de eerste helft van 2022 waren uitgaven conform begroting. De verwachting was dat deze trend door zou zetten. Echter is in de tweede helft van 2022 is de inzet van re-integratiebudget lager geweest.
Bestaanszekerheid	6.50 Arbeidsparticipatie		€ -28.777	N	Door vertrek personeel is minder inzet op project aanpak jeugdwerkeloosheid, waardoor we minder subsidie ontvangen.
Kunst & Cultuur	5.30 Cultuur-present.-Prod.-Partic.	€ 38.007		V	HVC jaarafrekening energie 2021. De termijnbedragen uit 2021 waren te hoog. Deze teveel betaalde kosten zijn retour ontvangen door middel van een creditnota vanuit HVC.
Kunst & Cultuur	5.60 Media	€ -39.375		N	Per abuis heeft er geen budgetcorrectie plaatsgevonden na de aanpassing van het budgetplafond. Het bedrag staat als budgettaire ruimte op het taakveld sportbeleid en activering.
Sport & Educatie	4.20 Onderwijshuis-vesting	€ 800.732		V	Afwijking Kapitaallasten. Bij het prognosticeren van de Kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021.
Sport & Educatie	4.20 Onderwijshuis-vesting		€ -108.079	N	Kindcentrum De Terp wordt (in tegenstelling van wat bij de slotnota werd aangenomen verkoop in 2022) in 2023 verkocht.
Sport & Educatie	4.30 Onderwijsbeleid & Leerlingzaken	€ -259.554		N	Het leerlingenvervoer is in de tweede helft van 2022 flink toegenomen. Hier is het budget niet op aangepast.

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Sport & Educatie	5.10 Sportbeleid & Activering	€ 135.960		V	De start van de uitvoeringsfase van Masterplan 'Vitaal Wieringermeer' zal pas in 2023 starten. De begrote kosten zijn nog niet gemaakt derhalve een voordeel van € 77.000,-. De ambtshalve verhoging van de specifieke uitkering voor leefstijlinterventies is niet uitgegeven (€ 27.000 voordeel -loopt weg tegen het nadeel op de inkomsten) en zal moeten worden terugbetaald aan het rijk.
Sport & Educatie	5.10 Sportbeleid & Activering		€ -52.505	N	De ambtshalve verhoging van de specifieke uitkering voor leefstijlinterventies is niet uitgegeven en zal moeten worden terugbetaald aan het rijk.
Sport & Educatie	5.20 Sportaccom-modaties	€ 327.518		V	Afwijking Kapitaallasten. Bij het prognotiseren van de Kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021. Beschikbaar budget voor verbouwing van de multifunctionele ruimte bij zwembad Den Krieck is niet ingezet. Hoe de bijdrage aan de verbouwing kan plaatsvinden moet worden heroverwogen. Het aangevraagde voorbereidingsbudget voor Sporthal (SV Kline Sluis-Veerburg) is beperkt uitgegeven via de beleidscyclus wordt gevraagd dit budget voor 2023 en verder beschikbaar te stellen.
Sport & Educatie	5.20 Sportaccom-modaties		€ -136.485	N	In de begroting van de (HOZE) zwembaden wordt rekening gehouden vanuit het besloten raadsvoorstel in oktober 2019 met detacheringbijdrages voor de inzet van zwembad personeel nog in dienst bij de gemeente. Dit wijkt af door inactiviteit en natuurlijk verloop van medewerkers.
Zorg	6.20 Wijkteams	€ 263.034		V	Door vertraging is het project perspectief jeugd en jongeren later gestart, waardoor niet het volledig beschikbaar budget is uitgegeven (€75.000). Binnen het budget wijkteam was budget gereserveerd voor uitvoeringskosten participatiewet. Uiteindelijk konden deze kosten worden opgevangen binnen andere budgetten en is dit budget voor 2022 niet nodig gebleken (€65.000). Door het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van een oud-medewerker van het COWI, komt de betalingsverplichting te vervallen. Hier is het budget nog niet op aangepast (€50.000). Door problemen met invullen van vacatures bij het wijkteam van Incluzio HK zijn de kosten voor personeel lager dan begroot (€ 40.000).
Zorg	6.60 Maatwerkvoor-zieningen (WMO)	€ -63.361		N	Toename gebruik voorziening vervoer

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Zorg	66.71 Maatwerkdienst-verlening 18+		€ -49.974	N	Door het abonnementstarief zijn de inkomsten lager dan begroot. Toen deze wetswijziging is ingevoerd is de begroting niet aangepast.
Zorg	6.72 Maatwerkdienst-verlening 18-	€ -1.320.966		N	1. Wijziging woonplaatsbeginsel (=WPB: € 470.000): De verwachting was dat onze kosten zouden dalen door de invoer van het WPB. Deze verwachting is niet uitgekomen. Het betreft kosten voor dwang, pleegzorg, gezinshuizen en groepsverblijf 2. Begeleiding (€ 320.000): door onder andere een toename van inzet van het specialistisch netwerk zien we wachttijden ontstaan. Door de druk op het wijkteam kunnen de specialisten de zorgverlening niet altijd terugplaatsen naar het wijkteam. 3. Therapie/dagbehandeling (€ 200.000): er is een zeer intensief gezinstraject ingezet, ter voorkoming uithuisplaatsing 4. Meerkosten Corona (€135.000): compensatie voor buitengewoon hoog ziekteverzuim bij zorgaanbieders 5. Afrekening basiscapaciteit JZ+ 2021 en 2022 (€ 200.000). Door vertraging in de informatievoorziening waren deze kosten niet eerder bekend en zijn deze niet meegenomen in de begroting.
Zorg	6.72 Maatwerkdienst - Verlening 18-		€ -177.620	N	Door vertraging van de inzet van de kleinschalig woonvoorziening is de ontvangen subsidie niet volledig besteed. Dit nadeel loopt weg tegen een voordeel op de kosten.
Zorg	7.10 Volksgezondheid	€ -259.163		N	Op 2 november 2022 heeft het algemeen bestuur (AB) van de GGD Hollands Noorden (GGD HN) besloten te stoppen met het GGiD (Digitaal Kinddossier) project. Het besluit te stoppen brengt een financiële tegenslag met zich mee die ten laste komt van het resultaat 2022. Om dit op te lossen heeft de GGD een financieel herstelplan opgesteld waarin wordt aangedragen hoe deze financiële tegenslag de komende jaren rechtgetrokken kan worden. Voor Hollands Kroon betekent dit een aanvankelijk financieel nadeel van € 258.390 dat is verwerkt in deze jaarrekening. U bent hierover geïnformeerd in de raadsvergadering van 16 februari 2023.
Mutatie Reserve Vitaliteit	0.10 Mutatie Reserve	€ -1.616.481		N	Zie toelichting mutatie reserves

Cluster	Taakveld	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	V/N	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Mutatie Reserve Vitaliteit	0.10 Mutatie Reserve		€ 1.337.229	V	Zie toelichting mutatie reserves

Resumé programma Vitaliteit

Programma Vitaliteit (x € 1.000)	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie	Saldo	V/N
Totaal baten	-13.097	-18.505	-17.941	-564	Nadeel
Bestaanszekerheid	-11.613	-16.070	-16.021	-50	Nadeel
Kunst & Cultuur	-50	-50	-55	4	Voordeel
Sport & Educatie	-1.011	-1.363	-1.077	-287	Nadeel
Zorg	-423	-1.021	-789	-232	Nadeel
Totaal lasten	52.621	61.809	60.179	1.630	Voordeel
Bestaanszekerheid	16.940	23.285	21.270	2.015	Voordeel
Kunst & Cultuur	1.219	1.269	1.293	-24	Nadeel
Sport & Educatie	5.983	7.289	6.283	1.005	Voordeel
Zorg	28.480	29.966	31.332	-1.366	Nadeel
Saldo voor bestemming	**39.525**	**43.304**	**42.238**	**1.066**	Voordeel
Mutatie Reserve Vitaliteit	-29	-462	-183	-279	Nadeel
Saldo na bestemming	**39.496**	**42.842**	**42.055**	**787**	Voordeel

Paragrafen

Paragraaf 1. Weerstandsvermogen

Onder weerstandsvermogen wordt verstaan het vermogen van de gemeente om niet-structurele risico's te kunnen opvangen, zonder dat dit ten koste gaat van de continuïteit in het afgesproken gemeentelijke takenpakket. Hierdoor hoeft bij een incidentele financiële tegenvaller niet direct bezuinigd te worden om de begroting weer sluitend te krijgen. Het weerstandsvermogen is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming. Op grond van het BBV bestaat het weerstandsvermogen uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit, dat wil zeggen de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. In deze paragraaf wordt eerst een risico-inventarisatie gegeven, daarna volgt een inventarisatie van de weerstandscapaciteit.

Risico-inventarisatie & ontwikkelingen

Onderstaand worden de diverse actualiteiten benoemd die een risico kunnen zijn. In de bijlage Risico-inventarisatie worden deze, indien mogelijk, vertaald naar een risicobedrag.

Loon- en prijsontwikkelingen

In 2022 zijn de gevolgen van de prijsontwikkelingen verwerkt. Het gereserveerde budget is voor 720.000 toebedeeld aan de budgetten of de ontwikkelingen zijn uit regulieren budgetten gedekt.
In de begroting 2023 houden we rekening met een geschatte inflatiecorrectie van 5,4%. Dit is conform de kerngegevenstabel augustus 2022 van het Centraal Planbureau. Werkelijke prijsontwikkelingen kunnen hiervan afwijken. Het bedrag wordt niet direct toegekend aan de budgetten maar onder het programma Dienstverlening op de post ‘overig’ begroot als begrotingsbuffer.

Nieuwe CAO- gemeentepersoneel per 1 januari 2023

Op 21 februari jongstleden is een principeakkoord gesloten voor een nieuwe CAO Gemeenten. De verwachting is dat deze op 6 april 2023 in werking zal treden. De CAO Gemeenten is bindend voor alle gemeenten. De salarissen stijgen: per 2 januari 2023 met € 240,- per maand en daarna met 2 %. Verlof en Vitaliteit, de afspraak met betrekking tot de harmonisatie van verlof in de vorige CAO wordt aangepast

Duurzaamheid & ontwikkeling energiekosten

In de hele gemeente is zichtbaar dat de kosten van projecten enorm stijgen. Dit heeft direct een effect op de kosten bij verduurzaming van gemeentelijke gebouwen en overige projecten. Op basis van de huidige ontwikkeling op de energiemarkt, waar sterk stijgende prijzen domineren, is dit een risico. Dit speelt ook een belangrijke rol bij de maatschappelijke instellingen, verenigingen en clubs waarmee wij een subsidierelatie hebben. Zij komen voor uitdagende vraagstukken te staan zoals de stijging van de energiekosten en verduurzaming van hun exploitatie. De gemeente heeft inmiddels beleid geformuleerd om een bijdrage te kunnen leveren als gevolg van deze ontwikkeling.

Oekraïne

De oorlog in Oekraïne duurt voort en heeft grote kostenstijgingen tot gevolg. Hoe de ontwikkelingen verder gaan verlopen is onvoorspelbaar, maar wij bestempelen deze oorlog als een risico voor verder oplopende prijzen. Daarnaast is er de taak om de vluchtelingen onderdak te bieden, hen te voorzien van leefgeld, ze te laten participeren en gebruik te laten maken van alle voorzieningen.

Aanpak ondersteuning lage middeninkomens

Door de stijgende energieprijzen, inflatie, hogere BTW op levensmiddelen en stijgende brandstofprijzen komen steeds meer mensen in de problemen. Voor de inkomensklasse tot 120% van het sociaal minimum zijn er diverse minimaregelingen. De inkomensgroep lage middeninkomens valt steeds net buiten de boot van zowel lokale als landelijke – al dan niet tijdelijke – regelingen en wordt hierdoor onevenredig hard getroffen. Het Rijk heeft een aantal maatregelen beschikbaar gesteld, zoals een prijsplafond op gas en elektriciteit. In 2023 is dit verder uitgewerkt. Hiermee worden een aantal knelpunten opgelost, ook voor de doelgroep lage middeninkomens.

Zorgkosten/kosten sociaal domein

Het sociaal domein en de ontwikkelingen binnen de Jeugdhulp, Wmo en Participatiewet hebben grote invloed op de financiële positie van de gemeente. Het gaat hier om zogenaamde ‘open-einde regelingen’ waarvoor, op basis van landelijk vastgestelde verdeelsleutels, budgetten aan de gemeenten beschikbaar worden gesteld via het gemeentefonds. De kosten in dit domein blijven onder druk staan door een toename van zorgzwaarte, zorgduur, door groei van het aantal mensen dat zorg nodig heeft en door inkomensondersteuning, waaronder bijzondere bijstand. Daarnaast kunnen besluiten die door het Rijk worden doorgevoerd van grote invloed zijn op de ontwikkeling van de kosten.

Ondanks de vele onzekerheden die ons nog te wachten staan binnen het sociaal domein, hebben we een inschatting gemaakt voor de kostenontwikkeling. Voor de Wmo hanteren wij hiervoor het Wmo-voorspelmodel. In dit model wordt een toename van de vraag naar voorzieningen verwacht (vooral Hulp bij het Huishouden) van 8%. Het verleden heeft aangetoond dat deze groeiverwachting reëel is. Voor Jeugd maken we een inschatting op basis van de opgebouwde kennis uit voorgaande jaren en de ontwikkelingen die we zien in de markt en hanteren een groei van 2%.

We denken met de getoonde cijfers een zo reëel mogelijk beeld te geven van de ontwikkelingen in het sociaal domein naar de huidige inzichten, maar gezien de vele onzekerheden die spelen en beslissingen die landelijk nog op stapel staan voor Jeugd en Wmo (denk aan de transformatieagenda jeugd, het al dan niet invoeren van een inkomensafhankelijke bijdrage bij de Wmo) blijft de kans op een afwijking op de gestelde kaders groot. Met het doorvoeren van de groeicijfers in het meerjarenperspectief verwachten wij wel een belangrijke stap te hebben gezet in het voorspellend vermogen van zowel Incluzio als gemeente ten aanzien van de vraag- en kostenontwikkeling.

Beschermd Wonen

In navolging van de Jeugdwet, Wmo en Participatiewet, zou met ingang van 2023 Beschermd Wonen gedecentraliseerd worden. Deze decentralisatie is uitgesteld naar 1 januari 2024. Het zijn niet alleen de 43 centrumgemeenten, maar alle 352 gemeenten die zich volledig gaan inzetten voor inwoners die in aanmerking komen voor Beschermd Wonen en daartoe allen regionale samenwerkingsafspraken hebben gemaakt. Dit heeft een nieuwe financiële verdeling tussen gemeenten tot gevolg. Daarmee wordt geregeld dat gemeenten voortaan zelf verantwoordelijk zijn voor Beschermd Wonen voor de eigen inwoners en daartoe ook in staat worden gesteld omdat ze daarvoor ook de middelen ontvangen. Voor deze begroting is er nog onvoldoende informatie beschikbaar om de effecten op te kunnen nemen.

Grondexploitaties

In de uitwerking van de samenwerkingsovereenkomst van Agriport / Robbenplaat wordt een verdeelsleutel gehanteerd die, afhankelijk van de verkopen per plangebied, verandert. Dit kan gevolgen hebben voor de opbrengsten van de gemeente Hollands Kroon uit de grondexploitatie van Robbenplaat wanneer eerst/versneld alle gronden Agriport worden verkocht. De huidige renteontwikkelingen zouden een effect kunnen gaan hebben op de winstgevendheid binnen de grondexploitaties. In de paragraaf Grondbeleid wordt stilgestaan bij alle projecten.

Verbonden partijen

De gemeente heeft de nodige taken ondergebracht (al dan niet verplicht) bij zogenaamde Verbonden Partijen (Gemeenschappelijke Regelingen). De complexiteit van deze taken, verwachte schaalvoordelen bij een gezamenlijke uitvoering ervan maar ook de gemeentegrens overstijgende taakuitoefening is hier aanleiding voor. Het gevolg van

deze beweging is dat de directe invloed van het gemeentebestuur op deze taken afneemt. De gemeente blijft niettemin wel verantwoordelijk voor het resultaat en er zullen andere wegen moeten worden bewandeld om invloed uit te blijven oefenen op de besluitvorming. Omdat de gemeente hier niet alleen in staat maar met andere gemeenten/overheidslichamen samenwerkt is er een risico dat de besluitvorming niet loopt zoals verwacht.

Gemeentefonds

De inkomsten van de gemeente bestaan voor een aanzienlijk deel uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Aanpassingen in het gemeentefonds hebben daarmee al snel een belangrijk effect op de begroting. Voor het jaar 2026, het zogenaamde ravijnjaar is dit heel duidelijk aan de orde. Vooral de indexering van lonen en prijzen ten opzichte van werkelijke kostenontwikkeling vormt momenteel een risico. Immers, als de bijdrage uit het gemeentefonds op dit onderdeel achterloopt bij de werkelijke stijging moet de gemeente dit zelf in de begroting opvangen. Daarnaast zien we ook een beweging van het Rijk om zoveel mogelijk middelen via de algemene uitkering te verstrekken en niet via specifieke – of doeluitkeringen. Daarmee neemt het causaal verband tussen middelen en verwachte taken af en zal de gemeente zelf het beleid moeten formuleren.

Projecten

Voor aanbestedingstrajecten voor nieuwe en of vervangingsprojecten blijft de ontwikkeling, waarbij geraamde kosten ver uit de pas lopen ten opzichte van de werkelijke kosten, zich voordoen. Binnen de projecten zijn het vooral de autonome ontwikkelingen (prijzen van grondstoffen en schaarste op de arbeidsmarkt) die doorwerken. Hiermee lopen we het risico van vertraging bij investeringen of overschrijding van kredieten. Wanneer investeringen getemporiseerd moeten worden kan in het ergste geval het voorzieningenniveau onder druk komen te staan.

Borgstellingen

Het kan dat maatschappelijke organisaties zich melden voor borgstellingen (bijv. bij woningbouw of sportverenigingen). Ofschoon wij hieraan nadere eisen stellen en beleid hebben neergelegd in een nota, is er altijd een kans (hoe klein ook) dat wij worden aangesproken.

Fiscaliteit

Vanuit openheid en transparantie met de Belastingdienst (Convenant horizontaal toezicht) moeten fiscale onjuistheden worden benoemd en aangepast. Het onderzoek naar de jaren 2019 en 2020 is inmiddels afgerond en heeft geleid tot het indienen van suppleties terug te betalen btw en Btw-compensatiefonds. Het Convenant horizontaal

toezicht is inmiddels vanuit de Belastingdienst opgezegd omdat het daarvoor vereiste niveau nog niet wordt gehaald. De ambitie is nu weer (beter) in control te komen en t.z.t. een nieuw convenant met de Belastingdienst aan te gaan.
Ook is opdracht gegeven onderzoek te doen naar de jaren 2021 en 2022 waar het gaat om de correcte aangifte btw en Btw-compensatiefonds.
In 2022 is voor de vennootschapsbelasting aangifte gedaan over het jaar 2020. Over dat jaar bestaat een fiscaal verlies (uit grondexploitaties) zodat geen vennootschapsbelasting hoeft te worden betaald. Voor 2023 staat het doen van de aangifte vennootschapsbelasting over het jaar 2021 op de rol, waarvan het de verwachting is - mede gezien de mogelijkheid van verrekening van verliezen uit het verleden - dat wederom geen vennootschapsbelasting hoeft te worden betaald.

Weerstandscapaciteit

Hollands Kroon rekent de volgende componenten tot de beschikbare weerstandscapaciteit:

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

Algemene reserve

De algemene reserve kan worden ingezet voor incidentele onvoorziene, onvermijdelijke en onoverkomelijke uitgaven en om risico’s te kunnen afdekken.

Reserve Risico Grondexploitaties

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

Reserve vastgoed

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

Onvoorziene uitgaven/ begrotingsbuffer

In de begroting wordt jaarlijks een bedrag van € 10.000.- opgenomen ter dekking van onvoorziene gebeurtenissen. Daarnaast is in de begroting een begrotingsbuffer opgenomen. Voor 2022 was daarvan de omvang 1 miljoen; hiervan is 0,7 miljoen ingezet gedurende het jaar.

Onbenutte / vrije ruimte in de belastingcapaciteit

Mocht de gemeente in slecht financieel weer terecht komen en een beroep willen doen op artikel 12 van de Financiële verhoudingswet (Fvw), dan moet worden voldaan aan het 'redelijk peil' van de algemene belastingen. De onbenutte belastingcapaciteit voor de OZB is even groot als het verschil tussen het door de gemeente gehanteerde tarief en het tarief om als een "artikel-12-gemeente" toegelaten te worden.
De verwachte OZB-opbrengst in 2023 is € 12,4 miljoen; de artikel 12-norm is € 17,3 miljoen. Het verschil is de onbenutte belastingcapaciteit van € 4,9 miljoen[9].

Stille reserves

Van een stille reserve is sprake wanneer de actuele waarde van een bezit hoger is dan de boekwaarde die op de balans is opgenomen. De stille reserves worden indien van toepassing vermeld in deze paragraaf, maar zijn niet meegerekend in het beschikbare weerstandsvermogen.

Overzicht van de weerstandscapaciteit van de Gemeente Hollands Kroon

De weerstandscapaciteit (x € 1.000)	***in de exploitatie***	***in het vermogen 31-12-22***
Algemene reserve (vrije deel)		*20.478*
Reserve risico grondexploitaties		*2.754*
Onbenutte belastingcapaciteit	4.880	
Stelpost onvoorziene uitgaven/begrotingsbuffer	291	
Reserve vastgoed		*2.421*
Totaal	**30.824**	

Ratio weerstandsvermogen

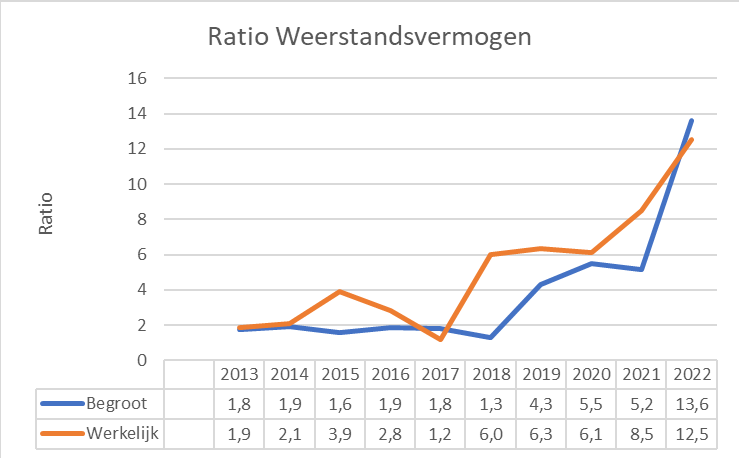
[9] Berekening gebaseerd op de cijfers begroting 2023.

Door de weerstandscapaciteit af te zetten tegen het verwachte financiële gevolg van alle risico's samen kan het weerstandsvermogen worden bepaald. De beschikbare weerstandscapaciteit wordt gedeeld op de benodigde weerstandscapaciteit. Een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,0 en 1,4 is op dit moment acceptabel en valt onder de kwalificatie 'voldoende'. De ratio kan worden gemeten in onderstaande tabel:

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

Gemeente Hollands Kroon heeft waarderingscijfer C vastgesteld als uitgangspunt.

Beoordeling ratio



De beschikbare weerstandscapaciteit is € 30,8 miljoen en is opgebouwd uit de omvang van de Algemene Reserve en de vrije begrotingsruimte. De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 2,4 miljoen. Dit bedrag is een inschatting van het totaal aan de geïdentificeerde risico's dat zich op enig moment kan voordoen.

Ten opzichte van jaarrekening 2021

Bij het invullen van deze gegevens komt de ratio op 12,5. De ratio voor gemeente Hollands Kroon is hiermee waarderingscijfer ‘A, Uitstekend’. In de jaarrekening 2021 was de ratio nog 8,5. De stijging van het weerstandsvermogen wordt vooral veroorzaakt door de verdere toename van de algemene reserve.

Kengetallen

Kengetallen	Begroot 2022	Werkelijk 2022	Werkelijk 2021	Werkelijk 2020
Netto schuldquote	47%	**47%**	43%	42%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47%	**43%**	38%	33%
Solvabiliteitsratio	35%	**39%**	39%	37%
Structurele exploitatieruimte	3%	**3%**	3%	2%
Grondexploitatie	8%	**4%**	3%	6%
Belastingcapaciteit	100%	**95%**	104%	95%

Toelichting

De uitkomsten van de kengetallen uit de deze paragraaf afgezet tegen de normering geeft weer dat gemeente Hollands Kroon er financieel gezien voldoende voor staat. Onder de normering van de VNG is een korte toelichting van de kengetallen opgenomen. De solvabiliteit staat op 39%, en dat betekent dat er op dit moment voldoende eigen vermogen in de vorm van reserves is om aan alle verplichtingen te kunnen voldoen.

De toename van de schuldquote vloeit voort uit de toename van ca. € 20 mln korte schuldpositie, waaronder een post van ca € 14 mln aan crediteuren. Dit bedrag is ruimschoots hoger dan normaal en heeft vooral te maken met perikelen rond de invoering van het nieuwe systeem. Al in april 2023 is deze post voor 90% weggewerkt zodat we hier aankijken tegen een ongunstige momentopname.

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

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

Paragraaf 2. Financiering

Inleiding

In de paragraaf Financiering bij de programmabegroting 2022 hebben we de raad geïnformeerd over de voorgenomen uitvoering van de treasurytaken in het jaar 2022. In deze paragraaf doen we verslag van de wijze waarop we deze taken hebben uitgevoerd. Sinds 2001 geldt de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Het doel van deze wet is het beheersen van financieringsrisico's. De wet geeft de volgende randvoorwaarden voor het treasurybeleid:

1. Het aangaan van leningen en het verlenen van garanties is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. De raad heeft de nadere uitgangspunten hiervoor vastgelegd in de Nota garantstellingen en geldleningen;
2. Voor zover de gemeente tijdelijk overtollige geldmiddelen heeft dient zij die, rekening houdend met een zeker drempelbedrag, aan te houden in 's Rijks schatkist en
3. De gemeente moet voldoen aan de zogeheten kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

De grondslag voor de financieringsparagraaf is het Treasurystatuut 2018 (inclusief de wijziging in 2020). Hierin zijn de regels voor de uitvoering van de treasuryfunctie en de daarbij behorende bevoegdheden en verantwoordelijkheden opgenomen.

Financiële risico's

Treasury

Lenen kost geld. Het is dus van belang goed inzicht te hebben in het verloop van de uitgaven en inkomsten en welke inkomsten en uitgaven worden op welk moment verwacht. Hiermee kunnen we sturen op de voor de komende jaren benodigde liquiditeiten. De in de begroting 2022 opgenomen meerjarige investeringsplanning is een belangrijk onderdeel van de liquiditeitsprognose. Onder andere op grond hiervan bekijken we of er voldoende eigen financieringsmiddelen zijn of dat we externe financiering moeten aantrekken.

Kasgeldlimiet (kortlopende leningen)

Het streven is binnen de kasgeldlimiet een deel van de financieringsbehoefte te dekken door kortlopende leningen. Dit heeft de volgende voordelen:

- De rente op kortlopende leningen is onder normale omstandigheden lager dan op langlopende leningen,
- Er is sprake van een grotere flexibiliteit.

In de Wet fido is een norm gesteld voor het maximumbedrag waarop de gemeente haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren: de kasgeldlimiet. Deze limiet wordt uitgedrukt in een percentage van het begrotingstotaal (8,5%). Daarbij geldt dat deze limiet niet meer dan twee kwartalen achter elkaar overschreden mag worden. De kasgeldlimiet bedroeg in 2022 € 9.906.000.

Tabel 1: Kasgeldlimiet (bedragen * € 1000)

Kasgeldlimiet	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1.Begrotingstotaal	116.542	116.542	116.542	116.542
2.Vastgesteld normpercentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
3.Kasgeldlimiet (1 x 2)	9.906	9.906	9.906	9.906
4.Netto vlottende schuld	25.900	22.800	13.300	11.500
5.Overschrijding kasgeldlimiet	Ja	Ja	Ja	Ja

Gedurende de eerste twee kwartalen van 2022 is de kasgeldlimiet in flinke mate overschreden. Mede dankzij het opnemen van een langlopende lening van € 10 miljoen en de geplande BCF-ontvangst van circa € 8 miljoen per eind juni waren de overschrijdingen in het derde en vierde kwartaal van 2022 veel beperkter van omvang. De overschrijdingen zijn inmiddels gemeld bij de provincie Noord-Holland. Om overschrijdingen in 2023 te voorkomen is al een eerste actie gedaan met het aangaan van een langlopende lening zoals aan de raad voorgelegd en door de raad vastgesteld in maart ’23.

Renterisiconorm (langlopende leningen)

Met behulp van de renterisiconorm wordt bepaald welk renterisico de gemeente loopt op haar vaste schuld (leningen met een rentetypische looptijd van langer dan één jaar). Met deze norm biedt de Wet fido een richtsnoer om renteaanpassingen van financieringen en beleggingen goed in de tijd te spreiden. Met deze spreiding wordt voorkomen dat een overmatige afhankelijkheid ontstaat van een rentestand op een bepaald moment. De renterisiconorm is bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dat wil zeggen dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Uit onderstaande tabel blijkt dat de gemeente in 2022 ruim binnen de wettelijke renterisiconorm heeft geopereerd.

Tabel 2: Renterisiconorm (bedragen * € 1000)

Omschrijving	Bedrag
Bepaling renterisiconorm	
Begrotingstotaal aan lasten conform Programmabegroting 2022	116.542
Percentage conform Wet fido	20%
Renterisiconorm	23.308
Renterisico 2022	
Aflossingen	4.583
Renteherziening	0
Werkelijk renterisico	4.583
Ruimte binnen de norm	**18.725**

Tabel 3: Verloopstaat opgenomen langlopende leningen 2022 (bedragen x € 1.000)

Categorie	Schuldrestant per eind 2021	Aflossing 2022	Opgenomen 2022	Schuldrestant per eind 2022
Ten behoeve van eigen gemeentelijke financiering (inclusief scholen)	39.859	4.583	10.000	45.276
Opgenomen en aan woningcorporaties verstrekte leningen	3.558	276	0	3.282
TOTAAL	**43.417**	**4.859**	**10.000**	**48.558**

Krediet-/debiteurenrisico

Bij de krediet-/debiteurenrisico's bestaat de kans op een waardedaling van een uitstaande vordering, als gevolg van het niet (tijdig) nakomen van de verplichtingen door een debiteur. Door een goed invorderingsbeleid kunnen we het kredietrisico als laag kwalificeren. Daarnaast verlenen we borgstellingen voor het betalen van de rente en aflossingen van geldleningen van verschillende partijen.

Bij de borgstellingen kunnen we onderscheid maken in directe borgstellingen of de achtervang in het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). De gemeente en de WSW staan dan beide voor 50% garant In eerdere jaarrekeningen stond bij deze borgstellingen ten onrechte het volledige bedrag (109 miljoen op 31-12-2021) weergegeven. Dit corrigeren wij vanaf deze jaarrekening.

Tabel 4: Borgstellingen (bedragen x € 1.000)

Aard/omschrijving	Totaal schuldrestant per 31-12-2022	% borgstelling	Netto gewaarborgd per 31-12-2022	Netto gewaarborgd per 31-12-2021
Woningbouw (achtervang WSW)	111.104	50%	55.552	109.959
HVC Huisvuilcentrale	610.101	2,12%	12.934	14.938
Diversen	21.376	divers	21.238	17.906
Totaal	**742.581**		**89.724**	**142.803**

Tabel 5: Verloopstaat opgenomen langlopende leningen 2022 (bedragen x € 1.000)

Categorie	Schuldrestant per eind 2021	Aflossing 2022	Opgenomen 2022	Schuldrestant per eind 2022
Ten behoeve van eigen gemeentelijke financiering (inclusief scholen)	39.859	4.583	10.000	45.276
Opgenomen en aan woningcorporaties doorverstrekte leningen	3.558	276	0	3.282
TOTAAL	**43.417**	**4.859**	**10.000**	**48.558**

Tabel 6: Verloopstaat verstrekte geldleningen 2022 (bedragen x € 1.000)

Categorie	Schuldrestant per eind 2021	Aflossing 2022	Verstrekt 2022	Schuldrestant per eind 2022
Verstrekt aan woningcorporaties	3.558	276	0	3.282
TOTAAL	**3.558**	**276**	**0**	**3.282**

Schatkistbankieren

Decentrale overheden zijn verplicht alle overtollige geldmiddelen die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in 's Rijks schatkist aan te houden, dit rekening houdend met een drempelbedrag. Het drempelbedrag voor schatkistbankieren voor gemeentes met een begroting kleiner dan € 500 miljoen is 2% van het begrotingstotaal. Hieruit volgt een drempel van € 2.331.000.

Tabel : Berekening schatkistbankieren (bedragen * € 1000)

Berekening benutting drempelbedrag (€ 1.000)	#	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Schatkistbankieren	(1)	2.331	2.331	2.331	2.331
Kwartaalcijfers op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	(2)	6	91	50	38
Ruimte onder het drempelbedrag	(3a) (1)>(2)	2.325	2.240	2.281	2.293
Overschrijding van het drempelbedrag	(3b) (2)>(1)	-	-	-	-
Berekening drempelbedrag	**(1)**				
Begrotingstotaal verslagjaar 2022	(4a)	116.543			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	(4b)	116.543			
Het deel van het begrotingstotaal dat het begrotingsbedrag te boven gaat	(4c)	-			
Drempelbedrag =(4b+4c)*0,02 met een minimum van € 250.000	(1)	2.331			
Berekening kwartaalcijfer (*)	**(2)**	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	(5a)	535	8.305	4.606	3.500
Dagen in het kwartaal	(5b)	90	91	92	92
(*) op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		6	91	50	38

Begrotingsgegevens Europese Monetaire Unie (EMU)

Het EMU-saldo is het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de overheid. Een negatief saldo geeft aan dat de overheid een tekort heeft: de uitgaven zijn groter dan de inkomsten. Het EMU-saldo van de lokale overheden telt mee voor het saldo van de totale Nederlandse overheid en draagt daarmee dus bij aan het EMU-tekort of overschot van de landelijke overheid. In het Verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag bedragen. Op basis van de Wet FIDO behoort ingrijpen door de centrale overheid tot de mogelijkheden bij een dreigende overschrijding van het 3% EMU-tekort, voor zover dit wordt veroorzaakt door een ongewenste ontwikkeling van het saldo van de lokale overheid. Afspraak is dat het EMU-saldo in de begroting van de lokale overheden wordt opgenomen, zodat er inzicht is in de ontwikkeling daarvan.

In de tabel op de volgende pagina geven wij de verantwoording van het EMU-saldo over 2022 weer.

*Tabel 8: EMU saldo (bedragen *1000)*

Activa	31-12-2021	31-12-2022	Relevante mutatie (toename) voor EMU-saldo
(im) Materiële vaste activa	141.086	152.922	-
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	1.638	1.639	1
Financiële vaste activa: Leningen	5.511	4.983	-528
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	6.847	40	-6.807
Totaal Vaste Activa	**155.082**	159.584	-7.334
Voorraden	4.613	5.649	-
Uitzettingen <1 jaar	2.234	10.613	8.379
Liquide middelen	0	0	0
Overlopende activa	16.843	15.339	-1.504
Totaal Vlottende Activa	**23.690**	31.601	6.875
Totaal Activa	**178.772**	191.185	-459
Passiva	**31-12-2021**	**31-12-2022**	
Eigen vermogen	68.697	74.708	-
Voorzieningen	26.873	27.147	-
Vaste schuld	43.416	48.558	5142
Totaal Vaste Passiva	**138.986**	150.413	**5.142**
Vlottende schuld	25.929	33.196	7.267
Overlopende passiva	13.858	7.576	-6.282
Totaal Vlottende Passiva	**39.787**	40.772	**985**
Totaal Passiva	**178.773**	191.185	**6.127**
		EMU-saldo	**-6.586**

Rente-omslag

Over de activa van de gemeente wordt een interne rekenrente toegerekend aan de exploitatie. Op deze manier wordt de externe financiering van de gemeente door het aantrekken van geldleningen doorbelast naar de met deze geldleningen aangekochte activa. Bij de berekening van de rente-omslag worden de (verwachte) rentelasten en de al bekende rentebaten in ogenschouw genomen. Bij de berekening worden de specifieke rentebaten, zoals van de grondexploitatie en onze doorleningen, in mindering gebracht op de rentelasten. Wat resteert aan rentelasten wordt verdeeld over de boekwaarde van onze geactiveerde investeringen per 1 januari 2022. Bij deze investeringen worden de investeringen met een specifiek rentepercentage uitgezonderd.

In de begroting kwamen wij uit op een begroot percentage van 0,574%. Met de actualisatie over 2022 komt de gemeente Hollands Kroon uit op een werkelijk berekend percentage van 0,500%. Het BBV schrijft voor dat als de werkelijk berekende rente-omslag meer dan 25% afwijkt van de begrote rente-omslag, een correctie verplicht is. In 2022 bleef de werkelijk berekende rente-omslag binnen deze marge. In de tabel op de volgende pagina staat de volledige herberekening van de rente-omslag weergegeven.

Tabel 6: Herberekening rente-omslag

Rente-omslag		
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€ 971.817,89
b.	De externe rentebaten (idem)	€ -103.731,95
	Saldo rentelasten	€ 868.085,94
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	€ -68.069,00
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€ -68.069,00
d1.	Rente over eigen vermogen	0
d2.	Rente over voorzieningen	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€ 800.016,94
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	0
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury	€ 800.016,94
	Boekwaarde activa 01-01-20022	€ 159.972.229,49
	Rente-omslagpercentage jaarrekening '22	0,500%
	Toegepaste rente-omslag (begroting) '22	0,574%
	Norm afwijking 25% -	0,431%
	Norm afwijking 25%+	0,718%
	Rente-omslagpercentage jaarrekening '22 binnen norm	**Ja**

Paragraaf 3. Lokale heffingen

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

Trends & Ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkeling in 2022 op het gebied van de lokale belastingen is de waardeontwikkeling van het onroerend goed. De gemiddelde WOZ-waarde van de woningen is gestegen met 15 %. Bij de niet-woningen was sprake van een stijging van 0,5%. Het aantal formele bezwaren is in 2022 (957 bezwaren) flink gestegen ten opzichte van 2021 (704 bezwaren). Ongeveer 60% van deze bezwaren komt van de zogenaamde no-cure-no-pay bureaus. Dat percentage is vergelijkbaar met 2021. Ook het aantal informele bezwaren is gestegen. In 2021 waren dat er 242 en in 2022 waren dat er 308. De overgang van waarderen naar gebruiksoppervlakte heeft waarschijnlijk een aandeel in de stijging van het aantal bezwaren. Waar vorig jaar de vergelijking plaatsvond op basis van inhoud, vindt deze nu plaats op basis van oppervlakte. Bij het bepalen van de gebruiksoppervlakte zijn zoveel mogelijk kenmerken van de woningen gecontroleerd. Hierdoor kunnen aan- en bijgebouwen die niet eerder meegenomen zijn nu wel zijn meegenomen in de taxatie. Dit kan in gevallen een grotere waardestijging met zich meebrengen. Maar de grote stijging van de WOZ-waarden ten opzichte van 2021 lijkt de voornaamste reden te zijn voor het grote aantal bezwaren.

Het gemeentelijke belastingbeleid

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

- De diverse belastingverordeningen
- De doorberekening van kosten en tarieven van derden
- Het Gemeentelijke Rioleringsplan
- De programmabegroting

In Hollands Kroon worden de volgende belastingen geheven:

- onroerende zaakbelastingen
- rioolheffing
- afvalstoffenheffing

- begraafrechten
- toeristenbelasting
- forensenbelasting
- havengeld
- leges
- campergeld
- staangeld

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

Onroerende zaakbelasting

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

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

Er bestaat een tariefdifferentiatie voor woningen en niet-woningen. Op basis van de Wet Waardering Onroerende Zaken (wet WOZ) wordt van elke individuele onroerende zaak de waarde vastgesteld. Deze waarde-gegevens worden gebruikt door de gemeente (onroerende zaakbelasting), het waterschap (watersysteemheffing) en de Belastingdienst (inkomstenbelasting en successierecht). Om een onevenredige stijging van de collectieve belastingdruk in Nederland te voorkomen is er in het verleden een macronorm vastgesteld. Deze macronorm is in 2020 gewijzigd in de 'Benchmark woonlasten'. Hierin wordt naast de OZB ook de riool- en afvalstoffenheffing vergeleken. In de benchmark wordt een vergelijking van de gemeentelijke woonlasten en de gemeentelijke tariefontwikkeling per provincie gegeven.
Elk belastingjaar is een herwaarderingsjaar. Dit betekent dat de WOZ-waarden gebaseerd worden op een nieuwe waarde-peildatum. Voor 2022 was dat 1 januari 2021. Bij een toename van de hoogte van de WOZ-waarden en een keuze van gelijkblijvende OZB opbrengst, worden de tarieven naar beneden bijgesteld. Als de keuze valt op een verhoging van de OZB opbrengst, dan blijven de OZB tarieven gelijk of ze stijgen (dit is afhankelijke van de mate van stijging van de totale OZB opbrengst). De werkelijke waardestijging per individueel object kan echter afwijken van de gemiddelde waardeontwikkeling, met als gevolg een andere ontwikkeling van de lasten.

	Eigenaar		Gebruiker
Woning	0,0994%	Woning	NVT
Niet-woning	0,1791%	Niet-woning	0,1320%
Opbrengst OZB	**Begroot**	**Werkelijk**	
Baten niet-woningen	€ 5.919.604	€ 5.713.856	
Baten woningen	€ 5.877.864	€ 5.765.461	

In de tabellen hieronder zijn de gevolgen van de aanslagen 2022 weergegeven.

	WOZ- waarde 2022	Aanslag OZB 2022
OZB Woning eigenaar	€ 200.000	€ 198,00
	€ 300.000	€ 298,00
	€ 500.000	€ 497,00
	WOZ- waarde 2022	**Aanslag OZB 2022**
OZB niet-woning eigenaar	€ 200.000	€ 358,00
	€ 400.000	€ 716,00
	€ 500.000	€ 895,00

Rioolheffing

Rioolheffing wordt geheven om de kosten te dekken die verband houden met de aanwezigheid en het gebruik van de gemeentelijke riolering. De rioolheffing is een bestemmingsheffing en is specifiek bestemd voor het beheer, onderhoud, vervanging en verbetering van de bestaande riolering.

Gemeenten zijn verplicht op basis van de Wet milieubeheer periodiek een Gemeentelijk Riolering Plan (GRP) op te stellen. Hierin legt de gemeente haar beleid (keuzes, maatregelen, financiering) vast voor een periode van 4 of 5 jaar. De in het GRP opgenomen kostendekkingsberekening verschaft inzicht in de kosten die verband houden met het uitvoeren van de gemeentelijke watertaken. In 2022 is er voor de komende jaren een nieuw Programma Stedelijk Water en Riool (voorheen Gemeentelijk Rioleringsplan) vastgesteld. Voor de jaarlijkse financiële consequenties wordt rioolheffing geheven.

Belastingsoort	Begroot	Werkelijk
Rioolheffing	€ 3.950.070	€ 4.018.578
Tarief	€ 196,92	

Afvalstoffenheffing

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

Vanaf 2022 is de afvalstoffenheffing berekend op basis van het zogenoemde ‘recycle tarief’. De gemeente Hollands Kroon heeft de ambitie om toe te werken naar 100 kilo restafval per inwoner in 2022 en een verdere daling in de jaren daarna. Daarbij moeten de lasten voor bewoners beheersbaar zijn. De aanslag bestaat uit een vast deel en een variabel deel. De hoogte van de aanslag wordt zo mede bepaald aan de hand van de hoeveelheid restafval dat wordt aangeboden.

Belastingsoort	Begroot	Werkelijk
Afvalstoffenheffing	€ 6.261.311	€ 6.201.218

Tarieven		
Eénpersoonshuishouden	€ 195,00	
Meerpersoonshuishouden	€ 270,00	
Per Lediging 140 liter restafvalcontainer	€ 4,67	
Per Lediging 240 liter restafvalcontainer	€ 8,00	
Tarief per aanbieding in de ondergrondse container	€ 2,00	
Extra container, éénmalig (exclusief ledigingen)	€ 75,00	

Lokale lastendruk

Om de vergelijking van woonlasten tussen gemeenten op het gebied van belastingen te kunnen maken, wordt vaak de term lokale lastendruk gebruikt. De gemiddelde woonlasten bestaan voor een woning uit de OZB met een gemiddelde WOZ-waarde plus de riool- en afvalstoffenheffing. In de gemeente Hollands Kroon komen de gemiddelde woonlasten voor een meerpersoonshuishouden in 2022 uit op € 860. Het landelijk gemiddelde van alle gemeenten bedraagt in 2022 € 904. Hollands Kroon komt in 2022 op de 107e plek (van de 345 gemeenten). Positie één is hierbij de goedkoopste gemeente.

Vergelijking lastendruk regio 2022

Gemeente	Lasten (€) eph* (Coelo 2022)	Lasten (€) mph* (Coelo 2022)	Rangnummer mph (Coelo 2022)	OZB tarief woningen (%) (Coelo 2022)	OZB tarief niet-woningen (%) (Coelo 2022)	gemiddelde WOZ waarde woningen (€) (CBS 2022)
Nederland (gem)	€ 797	€ 904				€ 315.000
Regionaal						
Den Helder	€ 718	€ 873	126	0,1288	0,7082	€ 184.000
Hollands Kroon	€ 756	€ 860	107	0,0994	0,3111	€ 293.000
Dijk en Waard	€ 764	€ 823	67	0,0792	0,5771	€ 312.000
Medemblik	€ 800	€ 905	164	0,0939	0,3656	€ 325.000
Opmeer	€ 1.012	€ 1.123	325	0,1304	0,3592	€ 321.000
Schagen	€ 898	€ 952	224	0,1130	0,3949	€ 310.000
Texel	€ 632	€ 759	28	0,0342	0,1212	nnb

mph = meerpersoons huishouden *eph = eenpersoonshuishouden*

Vergelijking lastendruk P10-gemeenten 2022

Gemeente	Lasten (€) eph* (Coelo 2022)	Lasten (€) mph* (Coelo 2022)	Rangnummer mph (Coelo 2022)	OZB tarief woningen (%) (Coelo 2022)	OZB tarief niet-woningen (%) (Coelo 2022)	gemiddelde WOZ waarde woningen (€) (CBS 2022)
Nederland (gem)		€ 904				€ 315.000
Platteland gemeenten						
Aa en Hunze (DR)	€ 705	€ 856	28	0,1056	0,3241	€ 299.000
Berkelland (GE)	€ 689	€ 851	96	0,1013	0,3699	€ 297.000
Borger-Odoorn (DR)	€ 980	€ 1.023	293	0,1846	0,3251	€ 253.000
Bronckhorst (GE)	€ 958	€ 1.013	285	0,1051	0,3682	€ 353.000
De Fryske Marren (FR)	€ 698	€ 848	92	0,1075	0,4683	€ 283.000
Het Hogeland (GR)	€ 862	€ 919	236	0,1719	0,0862	€ 214.000
Hof van Twente (OV)	NNB	NNB	NNB	0,1206	0,4863	€ 280.000
Hollands Kroon (NH)	€ 756	€ 860	107	0,0994	0,3111	€ 293.000
Horst aan de Maas (LI)	€ 856	€ 923	196	0,1391	0,4768	€ 295.000
Hulst (ZE)	€ 817	€ 916	180	0,1104	0,4029	€ 246.000
Medemblik (NH)	€ 800	€ 905	164	0,0939	0,3656	€ 325.000
Midden Drenthe (DR)	€ 718	€ 763	27	0,1020	0,4088	€ 265.000
Ooststellingwerf (FR)	€ 615	€ 801	47	0,0812	0,1550	€ 263.000
Opsterland (FR)	€ 714	€ 823	66	0,0912	0,3034	€ 287.000
Peel en Maas (LI)	€ 767	€ 817	59	0,0927	0,3945	€ 299.000
SchouwenDuiveland (ZE)	€ 905	€ 1.001	277	0,1187	0,4308	€ 303.000
Sluis (ZE)	€ 771	€ 849	93	0,0944	0,3905	€ 266.000
Twenterand (OV)	€ 916	€ 957	230	0,1526	0,5065	€ 232.000
Westerkwartier (GR)	€ 907	€ 1.001	276	0,1392	0,4837	€ 220.000
Westerveld (DR)	€ 778	€ 858	103	0,1113	0,3049	€ 278.000

Kwijtschelding

Als een belastingplichtige geen of weinig financiële middelen heeft om de gemeentelijke belastingaanslag te voldoen, kan onder bepaalde voorwaarden kwijtschelding worden verleend. Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffen- en de rioolheffing. Deze derving van inkomsten mag de gemeente meenemen als kostenpost voor het berekenen van het tarief van de betreffende heffing. Bij de toetsing wordt gebruik gemaakt van de voorwaarden van de Invorderingswet.

Andere heffingen en rechten

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

Overige heffingen	Begroot	Werkelijk
Begraafrechten	€ 456.244	€ 438.691
Toeristen- en forensenbelasting	€ 337.971	€ 323.000
Leges	€ 2.001.182	€ 3.259.728
Totaal	**€ 2.795.397**	**€ 4.021.149**

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

Paragraaf 4. Grondbeleid

Met grondbeleid worden instrumenten ingezet om gemeentelijk beleid te realiseren. Denk daarbij aan ruimtelijke ordening, wonen, economie en arbeid, maatschappelijke ontwikkeling, verkeer en vervoer. Grondbeleid heeft een volgend, dienend karakter voor doelstellingen van andere beleidsvelden. De doelstelling van het gemeentelijk grondbeleid is binnen de gestelde doelen de gewenste verandering van het grondgebruik te realiseren met inzet van juridische en financiële instrumenten. De doelen zijn beschreven in de Nota Grondbeleid. Op 26 maart 2019 heeft de gemeenteraad de Nota Grondbeleid 2019-2022 vastgesteld. Hiermee is deze nota op dit moment nog leidend voor ons grondbeleid. Omdat deze verloopt wordt er in 2023 een nieuwe Nota Grondbeleid vastgesteld.

Regionaal beleid

Op 10 november 2020 heeft het college het *Convenant: Regionale samenwerkingsafspraken woningbouw van de Kop van Noord-Holland 2020-2030* (KwK) vastgesteld. De gemeenten Hollands Kroon, Den Helder, Schagen en Texel en de provincie Noord-Holland hebben dit programma met elkaar opgesteld. De regiogemeenten stemmen af over aantallen woningen en kwaliteitseisen in het woningbouwprogramma. Hierin is het bouwprogramma in de Kop van Noord-Holland tot 2030 vastgelegd. Het convenant zorgt voor evenwicht tussen kwantiteit en kwaliteit in de woningvoorraad. In het convenant zijn ook samenwerkingsafspraken vastgelegd. Met de introductie van de werkwijze van adaptief programmeren wordt gewerkt aan een optimale balans tussen vraag- en aanbod van woningen. Deze werkwijze biedt ruimte voor de ambities van de regio en de mogelijkheid om flexibel in te spelen op actuele ontwikkelingen. Door middel van monitoring kan het programma tijdig worden bijgesteld, zodat er continu gewerkt wordt aan de juiste hoeveelheid woningbouwplannen in de Kop van Noord-Holland. Partijen hebben ook een *Woonakkoord: Regionaal woonakkoord Kop van Noord-Holland 2022-2026* vastgesteld op 8 maart 2022 waarin ambities en samenwerkingsafspraken verder zijn uitgewerkt.

Gemeentelijk beleid

In december 2020 heeft de raad de Woonvisie Hollands Kroon vastgesteld. In deze woonvisie wil de gemeente meer sturen op doelgroepen en daarmee meer regie krijgen in het type woningen dat gebouwd gaat worden. Dat is een koerswijziging ten opzichte van de vorige woonvisie, waarbij eigenlijk alles aan de markt werd overgelaten. Er wordt nu focus gelegd op drie uitgangspunten. Er is focus op bouwen, focus op jongeren en starters, en focus op ouderen. Allereerst moeten er de komende jaren veel woningen gebouwd worden om te voldoen aan de hoge vraag. Verder wordt er bij woningbouwplannen vooral gekeken naar woningen voor jongeren en starters aan de ene kant, en woningen voor ouderen aan de andere kant. Voor deze doelgroepen is momenteel een tekort aan (geschikte) woningen. Op dit moment wordt gewerkt aan een nieuwe Woonvisie die later in 2023 wordt voorgelegd aan de gemeenteraad.

Verder heeft de gemeenteraad in maart 2019 de Nota Grondbeleid 2019-2022 vastgesteld. In deze Nota Grondbeleid geeft de gemeente haar visie op haar grondbeleid en legt ze vast op welke wijze zij haar grondbeleidsinstrumentarium inzet. Het beleidskader wordt in grote lijnen gevormd door de vastgestelde Omgevingsvisie van de gemeente. Daarnaast gaat de gemeente in de Nota Grondbeleid nog uit van 'situationeel grondbeleid'; faciliterend grondbeleid wanneer de markt het oppakt, actief waar de markt het laat liggen. In 2023 wordt ook een nieuwe Nota Grondbeleid opgesteld.

De verwachting is dat in de Woonvisie en daarop aansluitend de Nota Grondbeleid meer regie wordt genomen door de gemeente op verschillende gebieden. Zoals bijvoorbeeld in de categorie gebiedsontwikkeling; waar vinden ontwikkelingen plaats? Maar ook op programma niveau; wat wordt er gerealiseerd? Deze documenten dienen als nieuwe leidraad voor toekomstige ontwikkelingen en het eventueel openen van nieuwe grondexploitaties.

Beleidsdoel

Wat willen we bereiken?	
De exploitatieresultaten van de gemeentelijke grondexploitaties vanaf 2016 minimaal kostenneutraal te houden/te maken	
Geplande activiteiten 2022	**Wat hebben we bereikt**
• Alle gemeentelijke grondexploitaties doorlichten en herijken	• Alle gemeentelijke grondexploitaties zijn doorgelicht.
• Opstellen Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG)	• Er is een MPG 2022 opgesteld en in juni 2022 vastgesteld door de raad.
• Voor zover van toepassing afwaarderen van voorraden grond	• Niet van toepassing in 2022.
• Indien van toepassing het treffen van een voorziening voor verliesgevende exploitaties	• Er is een voorziening getroffen bij de in september 2021 nieuw geopende verliesgevende grondexploitatie Lelypark en er is al eerder een voorziening getroffen voor de grondexploitatie Robbenplaat.
• Onderhandelen met private partijen over verkoop van ontwikkellocaties	• De woningbouwgronden in Kreileroord zijn openbaar op de markt gezet. De voormalige basisschool de Meertuin is verkocht ten behoeve van 23 woningen. De gronden achter de ijsbaan in Barsingerhorn zijn verkocht voor de realisatie van 10 woningen en de grond van de voormalige C1000 in Anna Paulowna is verkocht ten behoeve van de bouw van 24 woningen. • Er zijn in 2022 geen nieuwe gronden verworven.

• Geen nieuwe gronden verwerven wanneer de markt het op kan pakken.	

Wat gaat het kosten?

Het grondbeleid kan een grote financiële impact hebben. De eventuele baten, maar vooral ook de financiële risico's zijn van belang voor de financiële positie van de gemeente. Dat zal de komende jaren voor Hollands Kroon niet anders zijn. Hierna is een overzicht opgenomen van de grondexploitaties met daarin de boekwaarde en de te realiseren kosten en opbrengsten. Dit overzicht is een samenvatting uit de veel uitgebreidere Meerjarenprognose Grondexploitaties 2023, waarin dieper op de verschillende grondexploitaties in wordt gegaan.

Bouwgronden In Exploitatie

	Boekwaarde 01-01-2023	Nog te realiseren Opbrengsten (incl. rente)	Nog te maken kosten (incl. rente)	Einddatum exploitatie	Resultaat op eindewaarde	Netto Contante Waarde per 01-01-2023	Genomen winst *(1)* of tussentijdse voorziening *(2)*	Dit jaar te nemen winst
Den Oever Zuid II	68.075	684.573	-657.212	31-12-2024	95.436	91.730		81.228
Industrieweg	159.524	172.650	-128.947	31-12-2023	569.228	558.067	366.000 *(1)*	
Hoornseweg	-846.710	2.113.286	-609.044	31-12-2025	657.532	619.607		230.379
Robbenplaat	-5.711.087	6.681.165	-1.882.970	31-12-2026	-912.892	-843.371	920.000 *(2)*	
Dentele	61.072	1.337	-26.439	31-12-2023	35.970	35.265		
Lelypark	-611.895	3.858.259	-4.896.524	31-12-2027	-1.650.160	-1.494.601	1.650.000 *(2)*	
TOTAAL	**-6.881.021**	**13.511.270**	**-8.201.136**	**-**	**-1.204.886**	**-1.033.303**	**-**	**-**

Bij bedrijventerrein Robbenplaat is een voorziening getroffen van € 920.000,-. Dit bedrag is vrijgemaakt en staat als voorziening apart in de boeken om de (verwachte) negatieve netto contante eindwaarde van dit complex op te vangen. Ook voor de grondexploitatie Lelypark is een voorziening getroffen. Het gaat hier om een bedrag van € 1.650.000,-. Doordat dit woningbouwplan veel sociale huurwoningen telt en een lage woningdichtheid is de eindwaarde negatief en staat de getroffen voorziening – die nodig is om deze negatieve eindwaarde op te vangen – op de aparte plek gereserveerd voor deze grondexploitatie.

Bij de lopende grexen heeft voor bedrijventerrein Industrieweg in 2015 een winstneming plaatsgevonden. De netto contante waarde toonde een ruime winst en een groot deel van deze winst was al behaald (waardoor ook de boekwaarde al positief was), zodat € 366.000,- aan winst is genomen en dit bedrag van de grondexploitatie is afgeboekt. Ook dit bedrag staat op de reserve 'Risico bouwgronden'. Bij de herziening van dit jaar blijkt dat er ook voor de grondexploitaties Den Oever Zuid II en Hoornseweg een tussentijdse winstneming plaats kan vinden. Het gaat hier om bedragen van respectievelijk € 81.228,- en € 230.379,- en deze winstnemingen zijn toegevoegd aan de reserve 'Risico bouwgronden.

De reserve 'Risico bouwgronden' is speciaal voor de grondexploitaties bedoeld en is voornamelijk opgebouwd uit de winst van (eerder afgesloten) grondexploitaties. Deze reserve heeft, na de onttrekkingen en toevoegingen die vanuit deze herziening van de grondexploitaties zijn gedaan, op dit moment een omvang van **€ 2.754.364,-** positief en is bedoeld om eventuele toekomstige tegenvallers op te vangen.

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

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

Winstneming

De tussentijdse winstneming op bouwgronden in exploitatie is gebaseerd op de PoC-methode (Percentage of Completion) zoals voorgeschreven in de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019). Bij de lopende grondexploitaties is in 2015 tussentijdse winst genomen bij de grondexploitatie Industrieweg. Het ging om een bedrag van **€ 366.000,-**. Dit jaar is winst genomen bij de grondexploitaties Den Oever Zuid II (**€ 81.228,-**) en Hoornseweg (**€ 230.379,-**). Deze bedragen zijn gestort in de reserve 'Risico bouwgronden'.

Afgesloten grondexploitaties

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

Risico's

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

De stand van de reserve 'Risico bouwgronden' per 31 december 2022 is € 2.754.364,-. Dit bedrag kan gebruikt worden om de mogelijke negatieve resultaten van de grondexploitaties te dekken.

Paragraaf 5. Kapitaalgoederen

In de openbare ruimte van Hollands Kroon vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn kapitaalgoederen nodig zoals riolering, infrastructuur, verlichting, bruggen, openbaar groen en gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan zijn bepalend voor het aanzien van onze gemeente en uiteraard voor de benodigde structurele, jaarlijkse lasten. Het integraal beheerplan openbare ruimte 2022-2025 vormt de basis voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen. Eventuele financiële gevolgen worden in de beleidscyclus meegenomen. De raad kan dan een integrale afweging maken tussen de verschillende programma's en de bijbehorende effecten en doelstellingen.
Voor alle nieuwbouw geldt dat de vergunningaanvragen vanaf 1 januari 2021 moeten voldoen aan de eisen voor Bijna Energieneutrale Gebouwen (BENG). Die eisen vloeien voort uit het Energieakkoord voor duurzame groei en uit de Europese Energy Performance of Buildings Directive (EPBD).

Trends & ontwikkelingen

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

Riolering

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

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

Deze ontwikkelingen worden meegenomen bij het opstellen van het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). In 2022 is het GRP 2023 – 2028 vastgesteld. In het GRP zijn, in samenwerking met de regiogemeenten, actuele thema's als klimaat en waterproblemen uitgewerkt.

Op basis van de meest actuele kwaliteitsgegevens is in het GRP een strategisch investeringsprogramma opgenomen en is een kostendekkend riooltarief berekend. Rioolvervangingen in de periode 2023 – 2028 zijn opgenomen in de meerjarenplanning.

Openbare Verlichting

Zoals beschreven in het IBP en in het beleidsplan openbare verlichting (2016-2025) moeten er tot 2025 ca. 800 lichtmasten en 4.000 armaturen worden vervangen. Bij de vervanging van armaturen worden LED lampen met dimfunctie gemonteerd waardoor het energieverbruik sterk daalt.

Infrastructuur

Het onderhoud aan verharding vindt op hoofdlijnen plaats op het afgesproken kwaliteitsniveau. De verharding wordt regelmatig gecontroleerd op gebreken. Op basis van deze inspecties vindt klein of groot onderhoud plaats. Complete renovatie van verharding komt pas in beeld als de onderliggende riolering moet worden vervangen of wanneer de bestaande verharding echt aan vervanging toe is.
Als gevolg van diverse ontwikkelingen en/of externe projecten is bij een aantal wegen de levensduurverlengende maatregel aan de infrastructuur een aantal jaren uitgesteld. De betreffende wegen worden in de komende jaren weer in goede toestand gebracht.

Openbaar Groen

Volgens onze eigen maandelijkse metingen voldeed in 2022 ongeveer 97% van het areaal aan het afgesproken kwaliteitsniveau op gebied van groenonderhoud, onkruidbeheersing en zwerfafvalbeheersing. Verder zijn er in 2022 491 bomen geplant en ongeveer 2.600 bomen met achterstallig onderhoud gesnoeid. Ook is in 2022 gestart met het meer ecologische beheren van onze wegbermen.

Water

Het reguliere onderhoud (uitmaaien sloten etc.) is uitgevoerd volgens de eisen van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK). Er is verder gestart met de uitvoering van het baggerplan waarbij als eerste de wegsloten in het buitengebied van voormalig Niedorp worden aangepakt (uitvoering 2023). Daarnaast is er in 2022 ongeveer 5.000 m. aan oude beschoeiing vervangen.

Begraafplaatsen

Het reguliere onderhoud van de begraafplaatsen is uitgevoerd volgens het afgesproken kwaliteitsniveau. Op de begraafplaats in Niedorp is de Private Silence in gebruik genomen en op de begraafplaats in Middenmeer is een speciale gedenkboom geplaatst.

Speeltoestellen en terreinmeubilair

Het reguliere onderhoud van de speeltoestellen en terreinmeubilair is uitgevoerd om alles te laten voldoen aan de laatste eisen. Verder zijn er volgens planning twee speelplekken gerenoveerd.

Civiele Kunstwerken

Het reguliere onderhoud aan de bruggen vindt plaats op basis van de uitkomsten van een instandhoudingsinspectie.

Havens

Voor de werkhaven Den Oever wordt na gereedkomen van het project aanpassing Oostkade (medio 2023) een beheerplan opgesteld met bijbehorend onderhoudsbudget. Voor de Oude Zeug zijn gesprekken gaande over mogelijke privatisering. Het beheer en (klein) onderhoud van de vier recreatiehavens (Kolhorn, Middenmeer, De Rijd, Haukeshaven) is ondergebracht bij derden.

Gebouwen

In 2023 wordt het meerjarenonderhoudsplan verder uitgevoerd, nadat hier in 2020 een start mee gemaakt is. Daarnaast wordt in 2023 gestart met het energieneutraal maken van 15 gemeentelijke gebouwen in beheer. Dit project loopt tot en met 2031 conform raadsbesluit.

Onderdeel	Vastgestelde beleidskaders	Vastgesteld kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen	Financiële gevolgen conform plannen / investeringen (Bedrag x € 1.000)	Lasten t.l.v. exploitatie (Bedrag x € 1.000)	Achterstallig onderhoud?	Zijn er voorzieningen of reserves voor achterstallig onderhoud?
Riolering	Gemeentelijk Riolering Plan (GRP) 2018-2022. Het GRP is opgesteld met de Noordkop gemeenten en vastgesteld voor de periode 2018-2022.	GRP, Riool moet voldoen aan de doelen die in het GRP staan vermeld.	Het GRP is uitgewerkt op strategisch niveau. Voor meerjaren-planning is een operationeel Plan tot 2022 vastgesteld.	1.664	1.240	Nee, slechte riolen zijn en worden in de meerjarenplanning opgenomen.	Nee
Openbare verlichting	IBP/beheerplan OV 2015-2025	IBP/beheerplan OV 2015-2025	IBP/beheerplan OV 2015-2025	470	350	Nee	Nee
Infrastructuur	IBP	IBP	IBP/MJP 5 jaar	5.708	1.402	Nee, uitgesteld onderhoud van bepaalde wegen in verband met toekomstige / lopende projecten	Nee
Groen	IBP	IBP	IBP	NVT	3.626	Nee, Onveilige situaties worden direct opgepakt.	Nee
Water / Beschoeiingen	IBP/ Baggerplan	IBP/ baggerplan	IBP/ Baggerplan (tot 2025)	898	515	Nee	Nee
Spelen en terreinmeubilair	IBP	IBP	IBP	124	190	Nee	Nee
Civieltechnische Kunstwerken	IBP	IBP	IBP/MJP 2022	1.662	265	Nee	nee
Begraafplaatsen	IBP	IBP	IBP	NVT	315	Nee	nee

Onderdeel	Vastgestelde beleidskaders	Vastgesteld kwaliteitsniveau	Beheers- en onderhoudsplannen	Financiële gevolgen conform plannen / investeringen (Bedrag x € 1.000)	Lasten t.l.v. exploitatie (Bedrag x € 1.000)	Achterstallig onderhoud?	Zijn er voorzieningen of reserves voor achterstallig onderhoud?
Gebouwen	IBP/accommodatie-beleid	IBP	IBP	0	1.246	Ja, Complex Veerburg. Is in beeld, veiligheid wordt nauwlettend gescreend. Vervanging gebouw staat op agenda.	Nee, de reserve onderhoud gemeentegebouwen is ter dekking van lasten
Havens	IBP	IBP	IBP	NVT	466	Nee	Nee

Paragraaf 6. Verbonden partijen

Definitie verbonden partij

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijke én een financieel belang heeft. De gemeente heeft een bestuurlijk belang als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de verbonden partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. De gemeente heeft een financieel belang als de middelen die ze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Indien de gemeente alleen een bestuurlijk of alleen een financieel belang heeft, is in principe geen sprake van een verbonden partij. Als een gemeentelijke taak wordt uitgevoerd door een verbonden partij, dan blijft de gemeente verantwoordelijk voor het realiseren van de doelstellingen van de programma's.

Beleidskaders

Gemeente Hollands Kroon heeft geen visie vastgesteld op basis waarvan er een afweging wordt gemaakt of er wel of niet gebruikt gemaakt gaat worden van een verbonden partij. Wanneer dit zich voordoet wordt er per situatie onderzocht of het is gewenst en indien nodig wordt dit voorgelegd aan de raad ter besluitvorming. Op grond van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening (op basis van artikel 212 Gemeentewet) worden beheersmatige aspecten in paragrafen van de begroting behandeld. Een onderdeel hiervan is de paragraaf Verbonden partijen. De huidige financiële verordening bevat geen bepalingen over de verbonden partijen.

Het bestuurlijke en financiële risico van verbonden partijen

De risico's, die kleven aan een verbonden partij, zijn onder te verdelen in bestuurlijke en financiële risico's. Het bestuurlijke risico bestaat uit het verder op afstand staan van de gemeente door de overdracht van de taken aan de verbonden partij en de 'dubbele petten rol' van de gemeentelijke vertegenwoordiger in het bestuur van een verbonden partij. Door het op afstand staan van de gemeente zijn de informatievoorziening en de beïnvloedingsmogelijkheden voor het gemeentebestuur minder vanzelfsprekend dan bij de eigen gemeentelijke organisatie. De gemeente moet dus meer moeite doen om zijn rol als klant/opdrachtgever waar te maken. Tegelijkertijd is zij als bestuurder/eigenaar wel medeverantwoordelijk voor het reilen en zeilen van de verbonden partij. Een gemeenschappelijke regeling, waarbij de gemeente alleen in het Algemeen Bestuur is vertegenwoordigd en niet in het Dagelijks Bestuur, zet de gemeenschappelijke regeling dus meer op afstand. De directe bestuurlijke invloed vermindert. De maximale participatie in het bestuur van zo'n verbonden partij maakt die afstand kleiner.

Die bestuurlijke bemoeienis heeft ook een keerzijde. Namelijk als de belangen van de verbonden partij niet overeenkomen met de belangen van de gemeente. Het bestuurslid wordt geacht zowel de belangen van de verbonden partij als de belangen van de gemeente die hij vertegenwoordigt te behartigen (de dubbele pet). Dat kan de bestuurder in een moeilijke situatie brengen. Integriteit en transparantie binnen de bestuurlijke rollen en verantwoordelijkheden zijn dan ook van groot belang. De gemeente stelt financiële middelen ter beschikking aan verbonden partijen om de overeengekomen maatschappelijke taken voor de deelnemers uit te voeren.

Als die taak niet naar behoren wordt uitgevoerd, dan heeft de gemeente (een deel van) haar middelen ondoelmatig uitgegeven. Als het gaat om gemeenschappelijke regelingen staat de gemeente samen met de andere deelnemers garant voor eventuele tekorten. Bij vennootschappen draagt de gemeente het risico over het geïnvesteerde kapitaal en het mislopen van eventuele dividendopbrengsten. Een deelneming die ophoudt te bestaan, resulteert in een eenmalige afboeking van de restant boekwaarde van die deelneming ten laste van de algemene reserve. Omdat de gemeente haar deelnemingen op grond van het BBV moet waarderen tegen verkrijgingsprijs, is de boekwaarde van bijvoorbeeld de aandelen veel lager dan de actuele waarde. Het echte risico zit hem dan ook niet zo zeer in de eenmalige afwaardering van de boekwaarde, maar veel meer in het mislopen van de dividendopbrengsten. Zeker als met deze dividendopbrengsten structureel rekening wordt gehouden in de exploitatie van de begroting. Een structureel lagere of zelfs wegvallende dividendopbrengst leidt dan tot een structureel tekort in de begroting.

Stuur- en beheerinstrumentarium

In 2013 heeft de raad de Nota verbonden partijen vastgesteld. Hierin staan de kaders over de wijze waarop we als bestuur grip houden op onze verbonden partijen. Deze uitgangspunten zijn daarmee een noodzakelijk onderdeel van het stuur- en beheerinstrumentarium van de gemeente. In deze nota is onder meer aan de orde:

- Het besliskader;
- De rolverdeling raad/college;
- Beheer en toezicht;
- Risico's en risicomanagement.

Daarnaast wordt in regionaal verband afgestemd hoe we gezamenlijk omgaan met indexeringen, omvang van reserves, en rekeningresultaten van gemeenschappelijke regelingen. Dat gebeurt via de zgn. Regietafel of ad-hoc afstemming.

Financiële bijdrage aan de verbonden partijen

Op de volgende pagina's is een overzicht opgenomen van de belangrijkste financiële bijdragen aan de verschillende verbonden partijen. In totaal verstrekken wij bijna 13 miljoen euro aan verbonden partijen. Hiervan gaat het overgrote deel naar de Veiligheidsregio, de GR Gesubsidieerde Arbeid (Pro bedrijven) en de GGD Hollands Noorden.

*Bedragen * € 1.000*

Naam	Bijdrage 2023	Bijdrage 2022	Bijdrage 2021	Bijdrage 2020	Programma
GR Gesubsidieerde Arbeid	4.215	4.002	3.724	3.655	Vitaliteit
GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	3.878	3.645	3.607	3.644	Leefbaarheid
GR GGD Hollands Noorden	2.890	2.849	2.533	2.438	Vitaliteit
GR Omgevingsdienst (voorheen RUD) NHN	1.747	1.733	1.757	1.747	Leefbaarheid
GR Regionaal Archief Alkmaar	232	226	222	215	Dienstverlening
Totaal	**12.962**	**12.455**	**11.843**	**11.699**	

Publiekrechtelijke deelnemingen

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

Bijdrage 2023	Resultaat 2022	Eigen vermogen 01-01-2022	Eigen vermogen 31-12-2022	Vreemd vermogen 01-01-2022	Vreemd vermogen 31-12-2022
4.215	0	50	50	3.699	3.307

*Bedragen * € 1.000*

Op basis de begroting 2023 van GRGA geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 4.215.000,-.
Het begrotingssaldo 2023 bedraagt € 0.

	Doelstelling	De GRGA is een samenwerking van de 3 gemeenten ter uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening, de regeling Beschut Werk en de voorziening Duurzaam aan het werk met Loonkostensubsidie.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	De begroting 2023 –2026 kenmerkt zich door de volgende speerpunten: • realisatie van banen van de voormalige doelgroep Wsw; • waaronder ook realisatie van banen via de regeling Begeleid Werken; • mogelijk maken van banen voor mensen in de regeling Beschut Werken; • realiseren van uitstroom naar activiteiten en banen bij reguliere werkgevers; • realiseren van banen door de regeling duurzaam aan het werk met loonkostensubsidie.
	Risico’s	In de begroting van GRGA worden een aantal risico’s benoemd. De grootste zijn: Door ontwikkelen regelingen Participatiewet Risico van niet compensabele salarisverhogingen en – kosten Financiering (begeleidings-)kosten Beschut Werk

		Andere regelingen dan Wsw, Beschut Werk en 'Duurzaam aan het werk met LKS' Project met de Marine De GR houdt in opdracht van gemeenten geen weerstandsvermogen aan, ter dekking van eventuele afwending van een zich materialiserend financieel risico. Risico's die zich (financieel) materialiseren en waarvoor geen maatregelen zijn getroffen, zullen moeten worden gedekt door een beroep te doen op deelnemende gemeenten.

2.	Verbonden Partij	**GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord gevestigd in Alkmaar**
	Website	https://www.vrnhn.nl
	Bestuurlijk belang	In deze GR nemen 16 gemeenten in Noord-Holland Noord deel. Hollands Kroon is door de burgemeester vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur. Elk lid legt binnen haar of zijn gemeenteraad verantwoording af over het door de veiligheidsregio gevoerde beleid.
	Openbaar belang	De veiligheidsregio voert namens zestien gemeenten taken uit op het gebied van brandweer, ambulancezorg, risico- en crisisbeheersing, de meldkamer het Zorg- en Veiligheidshuis, bedrijfsvoering en geneeskundige hulpverlening bij crisissen en rampen.
	Financieel belang	

Bijdrage 2023	**Resultaat 2022**	**Eigen vermogen 01-01-2022**	**Eigen vermogen 31-12-2022**	**Vreemd vermogen 01-01-2022**	**Vreemd vermogen 31-12-2022**
3.878	798	7.998	6.756	38.246	41.948

*Bedragen * € 1.000*

Op basis van de begroting 2023 van GRNHN geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 3.877.838,-.
Het begrotingssaldo 2023 bedraagt € 0.

	Doelstelling	Hoofddoelstelling is het verkleinen van risico’s en beperken van leed en schade bij incidenten. Het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, voor de veiligheid van de bevolking.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord staat voor het verkleinen van risico’s en het beperken van leed en (gezondheids-)schade bij incidenten. Dit wordt gedaan door het bieden van adequate hulp en intensief samenwerken met andere partijen die betrokken zijn bij veiligheid en hulpverlening. Inwoners en bedrijven worden gestimuleerd tot zelfredzaamheid en het nemen van eigen verantwoordelijkheid. Belangrijke thema’s zijn Zorg en Veiligheid, Veilig Leven, Brandweer 360, omgevingswet en oriëntatie op nieuwe crisistypen (cyber, klimaat, extreem geweld).

	Risico's	n samenwerking met de betrokken gemeenten is een regionaal risicoprofiel opgesteld. De grootste zijn: Uitval Elektriciteit Ziektegolf besmettelijke ziekte Overstroming Extreem weer Incident aardgas-transportleiding Op basis van de uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen is een beperkte algemene reserve toegestaan. Als richtlijn geldt maximaal 2,5% van de exploitatielasten. Dit komt op basis van de jaarstukken 2022 neer op een bedrag van € 1.595.000. Feitelijk vormen de 16 deelnemende gemeenten de weerstandscapaciteit.

3.	Verbonden Partij	**GR GGD Hollands Noorden gevestigd in Alkmaar**
	Website	https://www.ggdhollandsnoorden.nl
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 16 gemeenten in Noord-Holland. Hollands Kroon is in het Dagelijks en Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder Sociaal Domein.
	Openbaar belang	Beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van alle inwoners in de regio. De taken van de GGD zijn divers en vastgelegd in verschillende wetten.
	Financieel belang	

Bijdrage 2023	Resultaat 2022	Eigen vermogen 01-01-2022	Eigen vermogen 31-12-2022	Vreemd vermogen 01-01-2022	Vreemd vermogen 31-12-2022
2.890	-3.691	1.659	-1.954	26.601	25.057

*Bedragen * € 1.000*

GGD HN heeft 2022 afgesloten met een nadelig jaarresultaat van € 3.691.000. Het negatieve resultaat is het gevolg van het besluit om te stoppen met de bouw en ontwikkeling van het GGiD. Uit dit besluit volgt een afboeking van € 3.829.000 ten laste van de exploitatie 2022. GGD HN had zonder deze afboeking een positief jaarresultaat van € 138.000 gerealiseerd in 2022.
Op basis van de begroting van GR GGD Hollands Noorden geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 2.890.000, -.
Het begrotingssaldo 2023 bedraagt € 180.000, -.

	Doelstelling	Doel van de samenwerking is het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, voor de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Noord-Holland Noord. De GGD bevordert individueel en collectief gezond gedrag en is samen met andere spelers in de gezondheidszorg een partner in het preventief beleid van de gemeenten.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	De GGD stelt in 2023 de volgende speerpunten voor: Doorontwikkeling Jeugdgezondheidszorg (JGZ) Proactief inzetten op preventie en bestrijding van (nieuwe) infectieziekten Informatiebeveiliging en privacy De volgende (maatschappelijke) ontwikkelingen zullen de komende jaren relevant blijven voor de taken en diensten die door de GGD worden uitgevoerd: 1. Samenwerking (met onder andere ketenpartners sociaal domein, onderwijs, regionale zorgnetwerk ABR, GGD'en en Veiligheidsregio). 2. Aansluiting bij en implementatie van landelijke ontwikkelingen (onder andere versterking van de publieke gezondheid). 3. Omgevingswet: In 2024 moeten alle gemeenten hun Omgevingsvisie gereed hebben. De GGD verwacht daarom in 2023 nog meer dan nu betrokken te zijn bij de totstandkoming van nieuwe omgevingsvisies en herzieningen van bestaande visies. Daarnaast zullen gemeenten volop bezig zijn met de Omgevingsplannen en met vergunningverlening via het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).
	Risico's	In de begroting van de GGD worden een aantal risico's benoemd. De grootste zijn: Kostenstijgingen Ziekteverzuim JGZ *GGiD* Hogere instroom Veilig Thuis Informatiebeveiliging en privacybescherming Doorontwikkeling JGZ 2019-2023 De verwachting is dat alle door de GGD genoemde risico's in 2023 nog kunnen worden opgevangen door het weerstandsvermogen. Indien de algemene reserve ontoereikend is kan de GR een beroep doen op het weerstandsvermogen van de deelnemende gemeenten.

4.	Verbonden Partij	**GR Omgevingsdienst Noord-Holland Noord gevestigd in Hoorn**
	Website	https://www.odnhn.nl/
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 17 partijen (16 gemeenten en de provincie Noord-Holland). Hollands Kroon is in het Dagelijks en Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de wethouder financien.
	Openbaar belang	De OD NHN draagt bij aan het schoon, veilig, gezond en duurzaam wonen, werken en recreëren in de fysieke leefomgeving van de regio Noord-Holland Noord.
	Financieel belang	

Bijdrage 2023	**Resultaat 2022**	**Eigen vermogen 01-01-2022**	**Eigen vermogen 31-12-2022**	**Vreemd vermogen 01-01-2022**	**Vreemd vermogen 31-12-2022**
1.747	1.110	5.978	4.841	5.326	5.495

*Bedragen * € 1.000*

Op basis de begroting 2023 van GR omgevingsdienst NHN geldt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 1.747.255,-.
Het begrotingssaldo 2023 bedraagt € 0.

	Doelstelling	De OD NHN heeft als doel de huidige en toekomstige leef- en werkomgeving van inwoners in Noord-Holland Noord schoner, duurzamer en veiliger te maken.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	Door adequate, professionele en transparante vergunningverlening zorgen voor een schone, veilige, gezonde en duurzame leefomgeving Actief bijdragen aan maatschappelijke vraagstukken rondom de fysieke leefomgeving Het voorkomen van bodem- en grondwaterverontreinigingen en het saneren en/of beheren van de verontreinigde ondergrond Inbreng van specialistische expertise in omgevingsplannen, vergunningverlenings- en toezicht/handhavingstrajecten met het oog op kwaliteit, duurzaamheid, veiligheid, circulariteit en integraliteit.
	Risico’s	In de begroting van de Omgevingsdienst worden een aantal risico’s benoemd. De grootste zijn: Datalek van geregistreerde gegevens Claims Aanbestedingsrisico's Projecten ten laste van het rekeningresultaat Op dit moment is er onvoldoende dekking voor de benodigde weerstandscapaciteit.

5.	Verbonden Partij	**GR Regionaal Archief Alkmaar**
	Website	https://www.regionaalarchiefalkmaar.nl/
	Bestuurlijk belang	In deze gemeenschappelijke regeling participeren 9 gemeenten in Noord-Holland. Hollands Kroon is in het Algemeen Bestuur vertegenwoordigd door de burgemeester.
	Openbaar belang	De collectie behoudt zijn waarde als bron van bewijs ten behoeve van democratische controle en onderzoek. Daarin ligt het bestaansrecht en de toegevoegde waarde van een archiefinstelling ten opzichte van andere informatiedienstverleners en dit is de kern van de wettelijke taak van het Regionaal Archief.
	Financieel belang	

Bijdrage 2023	**Resultaat 2022**	**Eigen vermogen 01-01-2022**	**Eigen vermogen 31-12-2022**	**Vreemd vermogen 01-01-2022**	**Vreemd vermogen 31-12-2022**
232	118	389	391	1.000	940

*Bedragen * € 1.000*

Op basis van de begroting 2023 van de GR gelt voor Hollands Kroon een bijdrage van € 232.426,-.
Het begrotingssaldo 2023 bedraagt € 0.

	Doelstelling	Het RHCA voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals beschreven in de Archiefwet 1995: Toezicht op de nog niet overgebrachte archieven (inspectie), de wettelijke adviestaak, het toezien op en begeleiden van het overdragen van archieven, het behoud en beheer van de in de archiefbewaarplaats bewaarde archieven en het beschikbaar stellen van deze archieven zodat iedereen deze archieven kan raadplegen.
	Beleidsvoornemens, veranderingen	De belangrijkste tactische doelstelling is dat de integriteit, authenticiteit, bruikbaarheid en representativiteit van de collectie tot in lengte van jaren gegarandeerd moeten zijn. De collectie van het Regionaal Archief is een publiek goed. Iedereen moet daar zijn voordeel mee kunnen doen. Van de bestuurders en ambtenaren tot de inwoners. Van onderzoekers tot ontwikkelaars van digitale datatoepassingen.
	Risico's	In de begroting worden een aantal risico's benoemd. De grootste zijn: Minder opbrengsten depotgebruik derden Meerkosten realisatie e-depotvoorziening Hogere energiekosten

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

Bank Nederlandse Gemeenten

De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang. De gemeente Hollands Kroon heeft een financieel belang bestaande uit een aandelenpakket en bestuurlijk belang via stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Hollands Kroon wordt in aandeelhoudersvergaderingen vertegenwoordigd door de wethouder Economische Zaken. Het eigen vermogen per 31-12-2022 is € 4,615 miljoen, het vreemd vermogen per 31-12-2022 € 107,459 miljoen. Het nettoresultaat is € 300 miljoen.

Netwerkbedrijf Alliander NV

De gemeente Hollands Kroon heeft aandelen in het netwerkbedrijf Alliander nv. Hollands Kroon wordt in de aandeelhoudersvergaderingen vertegenwoordigd door de wethouder Openbare Ruimte. Het eigen vermogen conform jaarrekening 2022 is € 4,570 miljoen en het vreemd vermogen is € 6,106 miljoen. Het nettoresultaat is € 2,150 miljoen.

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Deze vennootschap heeft als doel het behouden en stimuleren van de groei van het bedrijfsleven in de noordelijke regio van Noord-Holland en het begeleiden van bedrijven bij verplaatsing of uitbreiding en het aantrekken van nieuwe bedrijven in deze regio. De gemeente Hollands Kroon heeft als aandeelhouder zeggenschap via stemrecht op de aandelen en wordt vertegenwoordigd door de wethouder Economische Zaken. Het eigen vermogen per 31-12-2022 was € 35,187 miljoen en het vreemde vermogen per 31-12-2022 was € 12,128 miljoen. Het nettoresultaat is - € 953.038, -.

NV Huisvuilcentrale Noord-Holland

Hollands Kroon is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC) en staat garant voor de betaling van rente en aflossing van de leningen. De gemeente ontvangt hiervoor jaarlijks een garantstellingsvergoeding. De Huisvuilcentrale beoogt het voeren van milieuverantwoord afvalbeheer voor aandeelhoudende gemeenten en gemeentelijke samenwerkingsverbanden in Noord-Holland Noord en Flevoland. De gemeente Hollands Kroon wordt in de aandeelhoudersvergadering vertegenwoordigd door de wethouder Openbare Ruimte. Het eigen vermogen conform jaarrekening 2022 is € 201 miljoen. Het vreemd vermogen bedraagt € 740 miljoen. Het nettoresultaat is € 35 miljoen.

Overige verbonden partijen

Vereniging van Waddenzeegemeenten

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

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

Het aandeel van de gemeenten in de kosten is gebaseerd op het aantal hectares buitenwater en het aantal inwoners per gemeente. De vereniging heeft een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Elke gemeente heeft 2 leden in het Algemeen Bestuur, 1 lid namens het college en 1 lid namens de raad. De wethouder Economische Zaken is lid van het dagelijks bestuur.

Coöperatie parkmanagement Wieringermeer (CPW) U.A.)

Op het Bedrijventerrein Robbenplaat is parkmanagement van toepassing. Parkmanagement is het middel om het beheer en de exploitatie doelmatig, flexibel en efficiënt uit te voeren in een organisatiestructuur waarin bedrijven met elkaar en met de gemeente samenwerken. In het CPW-bestuur zitten twee afgevaardigden van het bedrijfsleven (gevestigd op Robbenplaat) en namens de gemeente de wethouder Economische Zaken. De gemeente betaalt de coöperatie jaarlijks een door de gemeente vast te stellen bedrag, dat is gerelateerd aan het beheer en onderhoud voor openbare voorzieningen. Het kwaliteitsniveau van de openbare voorzieningen wordt daarmee een gemeenschappelijke verantwoordelijkheid.

P10: Netwerk van grote plattelandsgemeenten

De P10 is een netwerkorganisatie van 29 plattelandsgemeenten. Veel problematiek is niet uniek aan één gemeente en plattelandsgemeenten kennen vaak dezelfde problemen. Om dit gezamenlijk aan te kunnen pakken is de P10 in het leven geroepen. Het voeren van lobby, het uitzetten van pilots en veel andere initiatieven worden ontplooid. Hollands Kroon is een van de grootste spelers in de P10, zowel als het gaat om oppervlakte als om inzet. De wethouder Economische Zaken is lid van het dagelijks

bestuur en trekt de programmalijn Leefbaar Platteland. De burgemeester is voorzitter van de werkgroep Agrarische Sector binnen de programmalijn Leefbaar Platteland en lid van het dagelijks bestuur.

Paragraaf 7. Bedrijfsvoering

Met nog wel enige nasleep van de COVID periode leek 2022 een normaler jaar te worden. Het Kroondomein werd weer open gesteld en we konden elkaar gelukkig weer ontmoeten in het Kroondomein. Hoezeer een ieder ook was te spreken over de infrastructuur van thuiswerken,… het interpersoonlijke, het contact bij het koffieautomaat en het ontmoeten was een groot gemis. Zeker ook omdat er in de COVID-periode veel nieuwe mensen zijn gestart bij de gemeente die in een beperkte kring wel bekend waren maar zeker niet bij iedereen. Veel nieuwe gezichten dus en een hernieuwde kennismaking met collega's was dan ook nodig. Deze periode heeft ons wel geleerd dat we met zijn allen veel veerkracht hebben laten zien. De essentiële processen hebben altijd doorgang gevonden en de digitale dienstverlening is verder ontwikkeld. Iets om trots op te zijn.

Het leek een normaler jaar te worden, ware het niet dat de oorlog in de Oekraine de wereld op zijn grondvesten liet schudden. Met een oorlog vlakbij werden we geconfronteerd met grote vluchtelingenstroom ook naar onze gemeente. De vluchtelingen zijn opgevangen door onze inwoners en door de gemeente. Dit heeft grote impact gehad voor onze collega's die direct en indirect met deze taken te maken kregen. Denk bijvoorbeeld aan leefgeld, huisvesting, kleding, werk en scholing. Andere taken zijn hierdoor opgeschoven in de tijd of niet uitgevoerd. Als direct uitvloeisel van de oorlog kregen we te maken met een absurde stijging van de gasprijzen en een grote onzekerheid over hoe deze zich zou ontwikkelen. De gasprijzen zijn in korte tijd bijna vertienvoudigd. Er zijn direct maatregelen genomen om het gasverbruik tegen te gaan en ook de verwarming is een fors tandje lager gezet. De gasprijzen zijn inmiddels wel weer rond het oude niveau maar er is nog veel onzekerheid in de markt zolang de oorlog voortduurt.

Het afgelopen jaar liepen we uit de visie met een scope tot 2023 (Focus 2023) en is een nieuwe visie op de toekomst ontwikkeld. Deze visie is nadrukkelijk met de organisatie ontwikkeld met het doel om een breed gedragen beeld te krijgen van waar we de organisatie naar toe willen. De visie is begin 2023 gepresenteerd en heeft de titel "Met een open houding midden in de samenleving" mee gekregen. We kijken hierin door naar 2030.
De kwaliteit van de dienstverlening is nog steeds een belangrijk thema maar vooral ook dat wij echt midden in de samenleving willen staan, weten wat er gebeurt omdat het nu eenmaal buiten gebeurt. Initiatieven van inwoners, burgers en bedrijven willen wij goed vertalen naar concrete opgaven, projecten en naar onze uitvoering en waar nodig zullen we dit ook gezamenlijk oppakken (vanuit ieders eigen verantwoordelijkheid). De stappen naar opgavegericht werken zijn concreter gemaakt en er zijn inmiddels meerdere opgaveleiders actief. Programmaregie als belangrijke schakel tussen bestuur en organisatie om de integraliteit te bewaken en de sturing op de programma's krijgt vorm en op twee van de vier programma's zijn regisseurs aangesteld. Bij het tot stand komen van deze jaarrekening is het team inmiddels compleet en

zijn er vier programmaregisseurs. Vanuit het coalitieakkoord is de nadrukkelijk wens om met gebiedsregisseurs te werken opgepakt. Onderzocht is de scope, de rolinvulling en hoe dit in de organisatie in te passen.

Excellente dienstverlening

Digitale en fysieke toegankelijkheid vergroten

De dienstverlening is het afgelopen jaar continu doorgegaan en er zijn eerste stappen gezet om de collega's vanuit de locatie Samen Doen (aan de Sportlaan) binnen het Kroon Domein onder te brengen. Deze locatie staat op nominatie om verkocht te worden aan Wooncompagnie voor woningbouw. Op deze locatie werken meerdere teams zoals bijvoorbeeld de team Dienstverlening, Persoonsinformatie en ook Incluzio Hollands Kroon. Er ligt inmiddels een schets / ontwerp voor de (overwegend interne) verbouwing. We willen de verbouwing in 2023 afronden.

Chatbot Sophie

Onze chatbot is bewust Sophie genoemd. Sophie betekent (levens)wijsheid en is gebaseerd op het Griekse woord sophia. Sophie wordt zeer regelmatig gebruikt. Zij ontwikkelt zich nog steeds. Hoe meer vragen er gesteld worden hoe beter Sophie ze kan beantwoorden. De vragen die zij nog niet kent worden gekoppeld aan een goed antwoord waardoor Sophie onze klanten steeds beter helpt. Sophie staat 24/7 klaar voor onze klant/inwoner. Zij heeft al 6.940 keer een reactie kunnen geven op een gestelde vraag.

Cijfers en feiten

FAQ. Dit is waar alle vragen over HK gerelateerde dingen binnenkomen. Subtotaalstand is daar 5859.

Chitchat. Het woord zegt het al, dit is meer de "lolbroek" vragen. Zoals; *ben je knap?* Subtotaalstand daar is 1081.

Totaal= 6.940

De HK-Mobiel

We zijn op dit moment bezig om in- en aan de wagen de nodige voorzieningen te maken om deze eventueel beschikbaar te maken als mobiel verkiezingsloket. Zodat we de HK-Mobiel ook bij de verkiezingen in kunnen zetten zoals we destijds deden met de Amerikaanse schoolbus die daarvoor werd ingehuurd.

Ook gaan we dit jaar op verzoek van de Cliëntenraad de HK-Mobiel evalueren.

Klant Informatie Systeem (KIS)

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

Momenteel zijn de concrete resultaten:

1. 25423 inwonerklantkaarten verrijkt met Contactverzoek- en/of Dossierdata (+69% t.o.v. 2021)
2. 4688 organisatieklantkaarten verrijkt met Contactverzoek- en/of Dossierdata (+87% t.o.v. 2021)
3. 52248 Contactverzoeken verwerkt in 2022
4. 116 (zaak)dossiertypes ingericht (+36% t.o.v. 2021)
5. 5669 (zaak)dossiers verwerkt in 2022 (+49% t.o.v. 2021)

Participatie

In 2021 is via denkmee.hollandskroon.nl maar ook in andere vormen participatie toegepast. Voorbeelden zijn de werkzaamheden van Kernbeheer: van openbare perkjes tot speeltuinen en tiny forests. Maar ook Campus de Terp, het pilotproject Toekomstbestendige Kernen ’t Veld-Zijdewind en de totstandkoming van de Omgevingsvisie zijn mooie voorbeelden van participatie. Ten slotte is eind 2021 een start gemaakt met de totstandkoming van de participatieverordening. Dit is eind 2022 afgerond.

Regionale samenwerking

Regionale samenwerking heeft in 2021 steeds meer vorm gekregen. Zo is in 2021 bijvoorbeeld besloten om de functie van functionaris gegevensbescherming gezamenlijk in te vullen in de regio, samen met Den Helder. De organisatie draagt ook bij aan regionale samenwerking door sharepointpagina’s beschikbaar te stellen waarop door alle regionale partners samengewerkt kan worden. O.a. in het sociaal domein wordt hier gebruik van gemaakt.
Daarnaast is, onder het mom van ‘leren doen we samen’ in 2021 samen met gemeente Alkmaar My Learning Factory gelanceerd. My Learning Factory is een online platform waar medewerkers van gemeenten uit heel Nederland terecht kunnen voor hun ontwikkeling als professional, mens of als team.

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

ICT

2022 was een bijzonder jaar. In 2021 zijn alle kernapplicaties[1] aanbesteed en gegund aan een nieuwe softwareleverancier (Pink Roccade). De implementatie is een forse opgave geweest in 2022 die (heel 2022) veel extra inzet van onze collega’s en van derden heeft gevraagd in de begeleiding en ondersteuning. Voor de collega’s die met de nieuwe pakketten moeten werken was het zo mogelijk nog moeilijker. Ofschoon het werk in de kern hetzelfde blijft werd de verandering als “een wereld van verschil” ervaren die niet altijd een makkelijk was. Zeker niet omdat op onderdelen ook de dienstverlening in het geding kwam. We hebben dit gelukkig tot een minimum weten te beperken maar makkelijk was het niet.
Met deze grote verandering is de zichtbaarheid van prestaties via dashboards, onder druk komen te staan. Het financieel dashboard is niet live gekomen en ook het dashboard Sociaal Domein (m.n. Wmo en Jeugd) is, ten aanzien van de KPI’s die met uw raad waren afgesproken nog niet in 2022 gestart. Wij verwachten in 2023 de dashboards weer op orde te hebben.

De impact van ICT op de bedrijfsvoering wordt steeds groter. Gesteld kan worden dat dit van strategisch belang is geworden de afgelopen jaren en ook dat onze afhankelijkheid van ICT steeds groter wordt. Om die reden is in 2022 onderzoek gedaan naar de ICT-organisatie. Te beantwoorden vragen in dit verband waren of de ICT-organisatie past bij de ambities van de gemeente en of de rollen, taken en verantwoordelijkheden nog passend zijn? Deze en andere vragen zijn beantwoord en hebben eind 2022 / begin 2023 tot een aantal concrete adviezen geleid die al worden opgepakt door de organisatie. Een opgaveleider ICT draagt zorg voor de opvolging van de adviezen uit de roadmap.

Informatiebeveiliging

In 2022 zijn we verder gegaan met het BIO (baseline informatiebeveiliging) normenkader waarbij een focus is gelegd op een aantal onderbelichte onderdelen. Het gaat hier om het vormgeven en vastleggen van beleid, processen (procesbeschrijving, richtlijnen en instructies) en het toebedelen van eigenaarschap in het kader van controls. Wij doen het goed als wij het hebben over het voldoen aan de BIO (score van 86%).

Verder is een softwarepakket voor het aanvullend controleren van onze omgeving op beveiligingsdreigingen ingericht en wordt deze gemonitord door een securityorganisatie die hierin gespecialiseerd is. Met deze oplossing verhogen wij proactief onze weerbaarheid op digitale dreigingen.

Zoals in de voorgaande jaren hebben zich ook in 2022 een aantal veiligheidsincidenten zich voorgedaan. Deze incidenten hadden een laag risico en een lage impact op de organisatie. Denk hierbij voornamelijk aan kwetsbaarheden die aan het licht komen binnen software en hardwarecomponenten. Door snel en adequaat te handelen door ons eigen ICT team waren deze incidenten snel te mitigeren door de nodige updates en patches te installeren. Wel valt op dat er een stijging is in “phising” pogingen. Kwaadwillende proberen steeds vaker via mail en telefoon mensen informatie afhandig te maken. Collega’s blijken echter waakzaam en alert op dergelijke pogingen. Er is geen reden om te geloven dat een “phishing” actie succesvol is geweest. Het blijft belangrijk om bewustwording, kennis en kunde hieromtrent te blijven promoten. Hier zal dan ook verder op ingezet worden.

Topwerkgever

Formatie

Het verloop is in 2022 gestabiliseerd. De uitstroom zat met 9% iets onder de laatst bekende benchmark (2021, 9,6%). Ondanks de krappe arbeidsmarkt slaagde Hollands Kroon erin om bijna alle vacatures te vervullen (91% ingevuld). De sterke positie in de regionale arbeidsmarkt blijft daarmee overeind staan. Vertrekkende medewerkers gaven Hollands Kroon als werkgever een 7,9 (iets hoger dan vorig jaar, toen was dat 7,8). Voor meer gedetailleerde informatie over verwijzen we ook naar het sociaal jaarverslag.

Verzuim

Het ziekteverzuim is gestegen. Met 7,0% zitten we boven de laatst bekende benchmark (2021, 5,4%), waarbij we verwachten dat de landelijke trend van hoger ziekteverzuim zich ook bij vergelijkbare gemeentes in 2022 heeft voorgedaan. De belangrijkste oorzaak voor verzuim zijn de fysieke en fysiologische aandoeningen, dit is eveneens het geval bij de benchmark. Het aantal medewerkers wat zich helemaal niet ziek heeft gemeld ligt een stuk hoger dan in de genoemde benchmark.

Efficiencywinst op bedrijfsvoering

We kijken voortdurend naar mogelijkheden om de organisatie te verbeteren. Er is onderzoek gedaan naar ICT, Communicatie en Financiën en de bevindingen en adviezen zijn in gang gezet zodat wij nog beter kunnen inspelen op de behoeften van onze interne klanten en ook onze externe dienstverlening blijven verbeteren.

Wet Open Overheid

Dit is de eerste keer dat u deze openbaarheidsparagraaf in een jaarrekening treft. Deze wordt door de Wet open overheid (hierna: Woo) voorgeschreven. De Woo is op 1 mei 2022 in werking getreden en vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). In artikel 3.5 (openbaarheidsparagraaf) van de Woo wordt voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

De Woo regelt het recht van burgers op informatie van de overheid. De wet beoogt overheden transparanter te maken door overheidsinformatie beter vindbaar en digitaal toegankelijker te maken, en daarmee het vertrouwen van onze inwoners te bevorderen.

Met ingang van 1 mei 2022 is een Woo-contactpersoon aanwezig binnen de organisatie. De contactpersoon beantwoord Woo-gerelateerde vragen van inwoners. Onze website is tevens aangepast aan de Woo. Per 1 oktober 2022 is er een fulltime Woo-coördinator binnen team Geschillen, Klachten en Bekendmakingen aangesteld. Deze persoon vervult tevens de rol van Woo-contactpersoon en staat aan de lat om de verplichtingen uit de Woo (onder andere om documenten (11 informatie categorieën) actief openbaar te maken), binnen de organisatie te implementeren. Hiertoe heeft het DT in december 2022 een besluit genomen op de ‘startnotitie implementatie Woo’. Op dit moment (januari 2023) wordt een projectgroep Woo opgestart. Vervolgens zullen op hoofdlijnen de volgende stappen gezet worden:

- Uitvoeren van een nulmeting;
- Bepalen van ons ambitieniveau;
- Bepalen van de wijze van openbaarmaking;
- Bepalen van de fasering van het project en
- Het bepalen van onze aanpak en strategie.

Hierbij nemen we de volgende aandachtspunten in ogenschouw:

- Is het nodig om de informatiehuishouding (verder) te verbeteren ten behoeve van het implementatie traject van actieve openbaarmaking;
- Vliegen we de opgave tot implementatie van de Woo groots of meer bescheiden aan? Dit heeft impact op de te hanteren strategie;
- Actieve openbaarmaking is, naast een informatie- en systeemvraagstuk, ook een veranderopgave met een gedragscomponent. Dit vraag voor onze gehele organisatie een verandering.

Rechtmatigheidsverantwoording en verklaring.

Vanaf boekjaar 2023 verschuift de rechtmatigheidsverklaring van de accountant naar het college. De accountant geeft bij de jaarrekening dan geen verklaring meer af op de rechtmatigheid, maar gaat toetsen of de verklaring van het college goed tot stand is gekomen. Deze verklaring wordt in de organisatie voorbereid door team Effect. Deze verandering zit er al een ruim een jaar aan te komen maar werd van rechtswege nog opgeschoven. Dit laat onverlet dat wij hier al op voorbereid zijn en dat wij, net als vorig jaar, bij de jaarstukken een aparte verklaring bijvoegen die dient als proefverklaring op de rechtmatigheid zoals wij deze met ingang van het boekjaar 2023 integraal onderdeel van de jaarstukken laten zijn.

[1] Pink Roccade levert de software voor Financiën, Belastingen Burgerzaken, Begraafplaatsadministratie, Participatie, Wmo en Jeugd.

Jaarrekening

Jaarrekening

(x € 1.000)

Balans

Activa	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	***12***	***14***
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	12	14
Materiële vaste activa	***152.910***	***141.072***
Investeringen met een economisch nut waar een heffing over kan worden gerekend	25.907	24.637
Overige investeringen met een economisch nut	88.729	87.646
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	38.274	28.789
Financiële vaste activa	***6.662***	***13.996***
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.639	1.638
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.282	3.557
Overige langlopende leningen	1.701	1.954
Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of langer	47	6.847
Totaal vaste activa	**159.584**	**155.082**

Vlottende activa	31-12-2022	31-12-2021
Voorraden	***5.660***	***4.613***
Grond- en hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden	-	-
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	5.660	4.613
Gereed product en handelsgoederen	-	-
Uitzettingen met een rente typische looptijd korter 1 jaar	***10.614***	***2.234***
Vorderingen op openbare lichamen	1.683	1.159
Verstrekte kasgeldleningen	-	-
Overige vorderingen	5.537	1.075
Rekening courant verhouding met het rijk	3.394	-
Liquide middelen	***-***	***-***
Kas saldi	-	-
Banksaldi	-	-
Overlopende activa	***15.339***	***16.843***
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	9.539	9.486
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	5.800	7.356
Totaal vlottende activa	**31.613**	**23.690**
Totaal	**191.197**	**178.772**

Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Vaste Passiva		
Eigen vermogen	***74.714***	***68.697***
Algemene reserve	20.478	13.373
Bestemmingsreserves	47.003	45.028
Resultaat na bestemming	7.233	10.296
Voorzieningen	***27.158***	***26.873***
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.807	6.096
Egalisatievoorzieningen	20.148	19.463
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.203	1.314
Vaste schulden met rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	***48.557***	***43.416***
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	48.557	43.416
Waarborgsommen	-	-
Totaal vaste passiva	**150.429**	**138.986**

Vlottende Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar	***33.191***	***25.929***
Banksaldi	8.657	5.790
Kasgeldlening	15.000	20.000
Overige schulden	9.534	139
Overlopende passiva	***7.576***	***13.858***
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	3.529	8.350
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	4.035	5.499
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	12	8
Totaal vlottende passiva	**40.767**	**39.786**
Totaal	**191.197**	**178.772**
Gewaarborgde geldleningen, Garantstellingen	89.724	142.803

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Grondslagen voor waardering

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

Vaste activa

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

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingspijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan in het jaar volgend op het jaar van ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden ineens ten laste van de exploitatie gebracht.
Bijdragen aan activa van derden worden gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven in het aantal jaren van de economische levensduur. Met een eventuele restwaarde wordt geen rekening gehouden. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende

gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het verslagjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

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

Afschrijftermijnen in maximaal aantal jaren

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

Investeringen met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.

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

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

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

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

Financiële vaste activa

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

Vlottende activa

Voorraden

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

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

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

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

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

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

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg en garantstellingen

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

Toelichting op de balans per 31 december

Immateriële vaste activa

Materiele vaste activa

Bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Investeringen met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven.	24.637	25.907
Overige investeringen met een economisch nut	87.646	88.729
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	28.789	38.274
Totaal	**141.072**	**152.911**

Investeringen met economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	Boekwaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investeringen	Des-investering	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	24.637	-	1.695	-	425	-	-	25.907
Totaal	**24.637**	**-**	**1.695**	**-**	**425**	**-**	**-**	**25.907**

Overige investeringen met economisch nut	Boekwaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investeringen	Des-Investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van Derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	3.639		-		72			3.567
Woonruimten	5		-		2			3
Bedrijfsgebouwen	73.106		2.101		2.162	85		72.960
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.886		1.917		115			5.688
Vervoermiddelen	198		-		51			147
Machines, apparaten en installaties	4.405		58		346			4.117
Overige materiële vaste activa	2.406		-		159			2.247
Totaal	**87.646**	**-**	**4.076**	**-**	**2.906**	**85**	**-**	**88.729**

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	Boekwaarde 31-12-2021	Herrubricering	Investeringen	Desinves-teringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	28.622		10.957		1.308	159		38.112
Machines, apparaten en installaties	166		-		4			162
Totaal	**28.789**	**-**	**10.957**	**-**	**1.312**	**159**	**-**	**38.274**

Financieel Vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2021	Verstrekte	Desinvesteringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Herrubricering	Herwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.638	-	-	-	-	-	1.638
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.557	-	-	275	-	-	3.282
Overige langlopende leningen	1.954	591	-	-93		937	1.701
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	6.847	-	-	6.807	-	-	40
Totaal	**13.996**	**591**	**-**	**6.989**	**-**	**937**	**6.661**

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Nominale waarde van de bijstandsvorderingen	1.540	1.596
Af: voorziening voor oninbaarheid	603	546
Saldo	**937**	**1.050**

Vlottende activa

Voorraden

Voorraden	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Grond- en hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden	-	-
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	4.612	5.660
Gereed product en handelsgoederen	-	-
Totaal	**4.612**	**5.660**

Bouwgronden IN exploitatie	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Opbrengsten	Winst-neming	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2022
Plan Robbenplaat	6.029	499	-817	-	5.711	920	4.791
Plan Industrieweg	-331	174	-3	-	-160	-	-160
Plan Hoornseweg	911	673	-507	-	1.077	-	1.077
Den Oever zuidzijde	-241	668	-414	-	13	-	13
De Dentele	-100	40	-1	-	-61	-	-61
Lelypark	439	173	-	-	612	612	-
Totaal	**6.707**	**2.227**	**-1.742**	**-**	**7.191**	**1.532**	**5.660**
Af: voorziening verlieslatende complexen	2.095						
Saldo per	**4.612**						

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter 1 jaar	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	Herrubricering	Balanswaarde 31-12-2022	Balanswaarde 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	1.159	-	-	1.683	1.159
Verstrekte kasgeldleningen	-	-	-	-	-
Overige vorderingen	1.075	-	-	5.537	1.075
Rekening courant verhouding met het rijk	-	-	-	3.394	-
Totaal	**2.234**	**-**	**-**	**10.614**	**2.234**

Liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2022
Kassaldi	-	-
Banksaldi	-	-
Totaal	**-**	**-**

Overlopende activa

Overlopende Activa	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	9.486	9.539
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	7.356	5.800
Totaal	**16.843**	**15.339**

Vaste passiva

Eigen Vermogen	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022	Verschil
Algemene reserve	13.373	20.478	-7.105
Bestemmingsreserves	45.028	47.003	-1.974
Resultaat na bestemming	10.296	7.233	
Totaal	**68.697**	**74.714**	**-9.079**

Algemene reserve	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Algemeen	13.373	7.205	100	-	-	20.478
Subtotaal Algemene Reserve	**13.373**	**7.205**	**100**	**-**	**-**	**20.478**

Bestemmingsreserves	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Afkoopsom havens	4.209		136			4.073
Onderhoud havens	1.619	67				1.686
Realisatie bestemmingsplannen	159	20				179
Onderhoud gemeentegebouwen	1.109	391	12			1.488

Bestemmingsreserves	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Bovenwijkse voorzieningen	884	14				898
Openbare voorzieningen Agriport A7	250		21			229
Egalisatie Afvalstoffenheffing	62					62
Risico bouwgronden	1.652	1.169	67			2.754
Kapitaallasten gemeentelijke eigendommen	1.692				87	1.605
Wegen	3.485	3.251			755	5.981
Kunstwerken	2.285					2.285
Baggeren	378					378
Schoolgebouwen	15.569	954			762	15.761
Vastgoed	2.421	263	1.000			1.684
Doorontwikkeling Buitendienst	584				38	546
Zwembaden	174	118				292
Duurzaam toerisme	60					60
Bedrijfsmiddelen	2.522	200	586		130	2.006
Sociaal Domein	2.847					2.847
Re-integratie en arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	1.030		129			901
Economisch en Maatschappelijk Stimulering (revital. fonds)	944	42	46			940
Overhevelingen	930	185	930			185
Duurzaamheid Economisch Sociaal Programma	163					163
Subtotaal Bestemmingsreserves	**45.028**	**6.674**	**2.927**	**0**	**1.771**	**47.003**
Totaal Reserve	**58.403**	**13.879**	**3.027**	**10.296**	**1.771**	**67.481**

Toelichting op de reserves

Reserve (x 1.000)	Doel	begroot		werkelijk		Toelichting ((S) = storting-vermeerdering (O) = onttrekking-vermindering)
		Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
Algemene reserve	Het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers	7.205	353	7.205	100	(S) cf voorstel resultaatbestemming jaarrekening 2021. (O) Geen bijdrage ROM. Bijdrage kan wetgeving technisch niet via AR. Wel Pijlschaalhuisje overheveling
Resultaat na bestemming		-	10.296	-	10.296	Betreft het rekeningresultaat 2021
Afkoopsom havens	Dekking van exploitatietekorten en toekomstige investeringen havens Den Oever en De Haukes	-	171	-	136	Bijdrage in exploitatietekort havens Den Oever
Onderhoud havens	Opvangen van kosten aan bestaande investeringen havens	67	-	67	-	Tbv toekomstige lasten onderhoud havens
Realisatie bestemmingsplannen	Inzetten voor de kosten realiseren bestemmingsplannen	20	-	20	-	Tbv toekomstige lasten omgevingswet
Onderhoud gemeentegebouwen	Spreiding van de lasten van groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	391	12	391	12	Tbv toekomstige lasten energie neutrale gemeente gebouwen
Bovenwijkse voorzieningen	Egalisatie bovenwijkse voorzieningen	14	-	14	-	Tbv toekomstige lasten Robbenplaat
Openbare voorzieningen agriport A7		-	21	-	21	Ter dekking lasten beheer groenvoorziening agriport
Risico bouwgronden	Afdekken van verliezen op bouwgrondexploitaties	121	-	1.169	67	(S) 121 Ten behoeve van toekomstige lasten T Veld 81 Winstneming Grex den Oever Zuid 230 Winstneming Grex Hoornsewe 236 Vrijval grexvoorziening Robbenplaat (O) Aanvulling Grexvoorziening Lelypark
Kapitaallasten gemeentelijke eigendommen	De dekking van (een deel van) de kapitaallasten van specifieke gemeentelijke eigendommen.	-	87	-	87	Ter dekking kapitaallasten Gemeentelijke eigendommen
Wegen	Opvangen van incidentele kosten aan de infrastructuur wegen	3.251	755	3.251	755	(S) Jaarrekeningresultaat gewenningsbijdrage en Infrassysteem 160.000. (O) Overdracht activa HHNK reeds afgeschreven
Schoolgebouwen	Spreiding van de lasten onderwijshuisvesting en ter dekking van de kapitaalslasten schoolgebouwen	1.014	763	954	762	(S) cf voorstel res bestemming 2021 (O) Ter dekking van kapitaallasten onderwijsgebouwen
Vastgoed	Realiseren van versnelde besluitvorming over ingediende burgerinitiatieven en duidelijkheid over vervolg en financiële consequenties	263	1.000	263	1.000	(S) TBV Sluiskolkkade (O) Max bedrag reserve overgezet naar AR

Reserve (x 1.000)	Doel	begroot Toevoeging	begroot Onttrekking	werkelijk Toevoeging	werkelijk Onttrekking	Toelichting ((S) = storting-vermeerdering (O) = onttrekking-vermindering)
Doorontwikkeling buitendienst	Ter dekking van kapitaallasten van gemeentegebouwen tbv de buitendienst	-	38	-	38	Ter dekking kapitaallasten Werf buitenruimte
Zwembad	Ten behoeve van voor toekomstige bijdrage aan de zwembaden voor groot onderhoud	118	-	118	-	Tbv toekomstige lasten HOZE Zwembaden
Bedrijfsmiddelen	Ter dekking van investeringen in bedrijfsmiddelen en opvangen van incidentele lasten binnen de bedrijfsvoering	200	1.001	200	716	(S) Tbv toekomstige kapitaallasten CYOD. (O) Ter dekking kapitaallasten 130.000 bedrijfsmiddelen en ter dekking inzet ICT 586.000
Re-integratie en arbeidkosten gerelateerde verplichtingen	Het opvangen van risico's van voormalig personeel en arbeid gerelateerde kosten	-	129	-	129	dekking inzet My Learning Factory
Economisch en Maatschappelijk Stimulering (revital.fonds)	Financiële ondersteuning van innovatieve startups voor bedrijven en dekking voor uitgaven ter voorbereiding op ontwikkelingen in Hollands Kroon	42	46	42	46	(S) Rekening resultaat 2021 Veerburg (O) Kosten Sportcomplex HK Zuid
Overhevelingen	Incidentele budgetten meerjarig te spreiden. Door het vormen van deze reserves is het verloop van deze budgetten inzichtelijker	185	930	185	930	(S) Overhevelingen vanuit de Slotwijziging 2 ICT projecten
	Totaal	**12.891**	**15.601**	**13.879**	**15.095**	

Meerjarig verloop algemene reserve

Meerjarig verloop algemene reserve	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	**13.373**	**20.478**	**20.225**	**20.225**
Toevoeging	7.205			
Onttrekking	100			
Bestemming resultaat vorig boekjaar	10.296			
Raadsvoorstel jaarstukken 2022				
Bijdrage deelneming (NB Vervalt ivm wetgeving)		-253	-253	-253
Stand per 31 december	**20.478**	**20.225**	**20.225**	**20.225**

Voorzieningen

	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2022
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Verplichtingen voormalig personeel	919	406	-	400	925
Verplichtingen wethouders	1.706	151	-	340	1.517
Bouwgrondexploitatie	1.483	67	-	173	1.377
Voorziening Agriport Infrastructuur	1.988	-	-	-	1.988
Subtotaal	**6.096**	**624**	**-**	**913**	**5.807**
Egalisatievoorzieningen					
Riool	19.463	685	-	-	20.148
Subtotaal	**19.463**	**685**	**-**	**-**	**20.148**
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
Afkoopsommen onderhoud graven	1.314	201	-	312	1.203
Subtotaal	**1.314**	**201**	**-**	**312**	**1.203**
Totaal	**26.873**	**1.510**	**-**	**1.225**	**27.158**

Toelichting op voorzieningen

Voorziening	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Verplichtingen voormalig personeel	Voldoen aan de lopende wachtgeldverplichtingen. Hieronder vallen ook die van de vorige 4 gemeenten	406	400	(S) Dit betreft de verhoging van de verplichtingen. (O) Verstrekte uitkeringen en vrijval

Voorziening	Doel	Toevoeging	Onttrekking	Toelichting
Verplichtingen wethouders	Bestemd voor betalingsverplichtingen aan voormalige wethouders. Hieronder vallen ook die van de vorige 4 gemeenten		340	Dit betreft de aanwending voor de verplichtingen
Riool	Onderhoud en vervanging riolering	685		Binnen het taakveld Riolering zijn alle kosten voor onderhoud verantwoord. Daarnaast is de BTW en de interne inzet (overhead) toegerekend. Het resultaat van deze kosten en de ontvangen heffing is gestort in de voorziening. Volgens het GRP wordt deze voorziening tussen nu en 2037 aangesproken tot nul, zodra er meer kosten worden gemaakt dan de ontvangen heffing
Afkoopsommen onderhoud graven	Het dekken van onderhoudskosten van graven en grafbedekkingen gedurende de afgekochte periode	201	312	(S) De vooruitbetaalde jaarlijkse onderhoudskosten van graven. (O) Jaarlijks valt een vast deel vrij in de exploitatie voor de onderhoudskosten van graven

Vaste schulden

Vaste schulden	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	43.416	48.557
Waarborgsommen	-	-
Totaal	**43.416**	**48.557**

	Saldo 31-12-2021	Vermeerderingen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	43.416	10.000	4.859	48.557
Waarborgsommen	-	-	-	-
Totaal	**43.416**	**10.000**	**4.859**	**48.557**

Vlottende passiva

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	25.929	33.191
Overlopende passiva	13.858	7.576
Totaal	**39.787**	**40.767**

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Kasgeldleningen	20.000	15.000
Banksaldi	5.790	8.657
Overige schulden	139	9.534
Totaal	**25.929**	**33.191**

Overlopende passiva

Overlopende passiva	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.350	3.529
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	5.499	4.035
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	8	12
Totaal	**13.858**	**7.576**

Waarborgen en garanties

Aard/omschrijving	Totaal schuldrestant 31-12-2022	% borgstelling	Netto gewaarborgd 31-12-2022	Netto gewaarborgd 31-12-2021
Woningbouw (achtervang Waarborgfonds Sociale Woningbouw)	111.104	50	55.552	109.959
HVC Huisvuilcentrale	610.101	2,12	12.934	14.938
Diversen	21.376	divers	21.238	17.906
Totaal	**742.581**		**89.724**	**142.803**

Niet uit balans blijkende verplichtingen

Verplichtingen	Jaarbedrag excl BTW (x € 1.000)	Jaar afloop
Incluzio	27.500	2027
Wagenpark	130	2024
Comparex	216	2023
Urbain Trade koffieapparaten	4	2024
Nestle koffieapparaten	3	2024

WNT-verantwoording 2022

De WNT (Wet Normering Topinkomens) is van toepassing.. Het voor Gemeente Hollands Kroon toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € € 216.000 (algemeen bezoldigingsmaximum)

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

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

bedragen x € 1		**J.M.M. Vriend**	**M. Klaassen Bos**
Functiegegevens[5]	Gemeentesecretaris	Griffier	Plv griffier
Aanvang[6] en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	16/05 t/m 31/12	01/01 tm 15/05
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	0,925	0,635	0,365
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja	ja
Bezoldiging[9]			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.984	62.436	31.904
Beloningen betaalbaar op termijn	20.399	11.242	5124
Subtotaal	*139.383*	*73.678*	37.028
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	199.846	137.077	78.840

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[11]	N.v.t.	N.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	139.383	73.678	37.028
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[12]	N.v.t	N.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[13]	N.v.t.	N.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2021[14]			
[redacted]			
Functiegegevens[5]	Gemeentesecretaris	griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 30/11	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	0.982	1,0	
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja	
Bezoldiging[9]			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.513	83.433	
Beloningen betaalbaar op termijn	21.273	17.475	
Subtotaal	*137.786*	*100.908*	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	205.238	191.583	
Bezoldiging	137.786	100.908	

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Overzicht van baten en lasten

Programma / Cluster	Begroot baten/inkomsten	Werkelijk baten/inkomsten	Afwijking baten	Begroot lasten/uitgaven	Werkelijk lasten/uitgaven	Afwijking lasten
Bedrijvigheid	-€ 7.662.133	-€ 3.602.314	**-€ 4.059.819**	€ 8.966.662	€ 3.158.037	**€ 5.808.625**
(Lucht) Havens	-€ 333.098	-€ 488.921	**€ 155.823**	€ 908.083	€ 727.328	**€ 180.755**
Economische Ontwikkeling	-€ 5.974.638	-€ 2.053.588	-€ 3.921.050	€ 6.916.184	€ 1.021.124	€ 5.895.060
Mutatie Reserve Bedrijvigheid	-€ 1.016.426	-€ 736.805	-€ 279.621	€ 655.878	€ 1.128.882	-€ 473.004
Toerisme	-€ 337.971	-€ 323.000	**-€ 14.971**	€ 486.517	€ 280.703	**€ 205.814**
Dienstverlening	-€ 108.054.885	-€ 107.085.753	**-€ 969.132**	€ 48.994.614	€ 50.421.007	**-€ 1.426.393**
Bestuur	-€ 1.521	-€ 171.251	**€ 169.730**	€ 2.339.286	€ 2.486.968	**-€ 147.682**
Financiering	-€ 907.956	-€ 1.026.648	**€ 118.692**	€ 85.392	€ 173.693	**-€ 88.301**
Leges & Heffingen	-€ 11.841.092	-€ 11.479.183	**-€ 361.909**	€ 227.689	€ 253.120	**-€ 25.431**
Mutatie Reserve Dienstverlening	-€ 7.889.832	-€ 6.313.653	**-€ 1.576.179**	€ 7.767.997	€ 7.980.997	**-€ 213.000**
Organisatie	-€ 2.072.515	-€ 2.642.964	**€ 570.449**	€ 38.283.693	€ 39.104.324	**-€ 820.632**
Overig	-€ 85.341.969	-€ 85.452.055	**€ 110.086**	€ 290.557	€ 421.905	**-€ 131.348**
Leefbaarheid	-€ 21.620.360	-€ 21.619.543	**-€ 817**	€ 31.718.819	€ 29.440.507	**€ 2.278.312**
Infrastructuur	-€ 100.229	-€ 188.528	**€ 88.299**	€ 5.287.087	€ 4.818.393	**€ 468.694**
Milieu	-€ 11.131.046	-€ 11.411.874	**€ 280.828**	€ 9.734.566	€ 10.304.607	**-€ 570.041**
Mutatie Reserve Leefbaarheid	-€ 6.728.527	-€ 6.746.836	**€ 18.309**	€ 4.962.645	€ 3.655.000	**€ 1.307.645**
Omgevingskwaliteit	-€ 3.323.320	-€ 3.126.550	**-€ 196.770**	€ 7.054.830	€ 6.195.975	**€ 858.855**
Veiligheid	-€ 337.238	-€ 145.755	**-€ 191.483**	€ 4.679.691	€ 4.466.532	**€ 213.159**
Vitaliteit	-€ 18.464.629	-€ 19.238.301	**€ 773.672**	€ 61.306.562	€ 61.293.036	**€ 13.525**
Bestaanszekerheid	-€ 16.070.444	-€ 16.020.713	**-€ 49.731**	€ 23.284.935	€ 21.269.695	**€ 2.015.240**
Kunst & Cultuur	-€ 50.316	-€ 54.752	**€ 4.436**	€ 1.268.818	€ 1.293.297	**-€ 24.479**
Mutatie Reserve Vitaliteit	€ 39.989	-€ 1.297.240	**€ 1.337.229**	-€ 502.384	€ 1.114.097	**-€ 1.616.481**
Sport & Educatie	-€ 1.363.134	-€ 1.076.500	**-€ 286.634**	€ 7.288.931	€ 6.283.492	**€ 1.005.439**
Zorg	-€ 1.020.724	-€ 789.096	**-€ 231.628**	€ 29.966.262	€ 31.332.456	**-€ 1.366.194**
Eindtotaal	-€ 155.802.007	-€ 151.545.911	**-€ 4.256.096**	€ 150.986.657	€ 144.312.587	**€ 6.674.069**

Begroot saldo	**-€ 4.815.350**
Werkelijk saldo	**-€ 7.233.323**

Overzicht incidentele baten en lasten

Programma	Omschrijving	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Lasten			
Vitaliteit / Bestaanszekerheid	Nationaal Programma Onderwijs	580	380
Bedrijvigheid / Toerisme	Toeristische opwaardering	97	0
Dienstverlening / Organisatie	Hollands Kroon 10 jaar	260	208
Bedrijvigheid, economische ontwikkeling	projecten Kop Werkt (vaarroutenetwerk en Match 2020	391	
Leefbaarheid, infrastructuur	Afschrijving wegen uit overdracht HHNK	755	755
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	extra inzet Bouwen Wonen afwikkeling aanvragen vergunningen		366
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	Voorbereidingsbudgetten aanpassingen openbare ruimte Duiker Molenvaart en Hippolytushoef	110	25
Leefbaarheid,veiligheid	Subsidie Bommenregeling voor de berging van vliegtuig		112
Leefbaarheid,veiligheid	Huisvesting Arbeidsmigranten	300	
Leefbaarheid, duurzamheid	Betreft de bijdragen voor het programma Duurzaamheid gedekt door Rijkssubsidies 200 (Reductie Energie Verbruik Woningen RREW) 238 (Energiearmoede)		438
Leefbaarheid, infrastructuur	Stormschade en iepziekte	65	61
Vitaliteit, sport en activering	Voorbereidingsbudget Sporthal (SV Kline Sluis-Veerburg)	230	37
Vitaliteit, sport en activering	Voorbereidingsbudget Sportcomplex HK Zuid	46	46
Vitaliteit, sport en activering	De start van de uitvoeringsfase van Masterplan 'Vitaal Wieringermeer' zal pas in 2023 starten	77	0
Vitaliteit, sport en activering	Specifieke uitkering Nationaal Sportakkoord.	77	77
Vitaliteit, musea	Onderhoud Kerktorens haringhuizen, Kolhorn en niedorp	50	24
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Noodopvang Oekraine	3.295	2.093
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Scheidingsplein	129	
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Energie toeslag	1.800	2.280
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Uitvoering plan van aanpak Jeugdwerkeloosheid	90	60
Vitaliteit, zorg	Kleinschalige woonzorgvoorziening	568	390
TOTAAL		***8.920***	***7.352***

Programma	Omschrijving	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Baten			
Bedrijvigheid, economische ontwikkeling	projecten Kop Werkt (vaarroutenetwerk en Match 2020)	391	386
Dienstverlening, Treasury	Dividend Aliander BNG hoger dan begroot		181
Dienstverlening	Wazo uitkeringen		314
Dienstverlening	Verkoop accommodaties (grond inzake ontwikkeling oude beurs, Middenmeer, percelen bouwgronden oom keesweg 8 te Wieringerwerf, Dorpsstraat 38 Oude Niedorp, Grondverkoop uitbreiding winkelhart nieuwe Niedorp en Bouwterrein Dozy te Hippo)	1.160	1.466
Dienstverlening	Meer detachering personeel		145
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	Leges vergunningen (deel boven begroting)		1.248
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	Resultaat Omgevingsdienst 2021 icm aanvullende bijdrage	213	213
Leefbaarheid,omgevings kwaliteit	Bijdrage oprichting speeltuinen		90
Leefbaarheid, infra	Bijdrage nutsbedrijven herstel aan infra structuur	100	188
Leefbaarheid, Duurzaamheid	Betreft de rijkssubsidies voor het programma DZ ad 200 (Reductie Energie Verbruik Woningen RREW) 238 (Energiearmoede)		438
Leefbaarheid, omgevings kwaliteit	Planschade vergoeding		50
Leefbaarheid,veiligheid	Subsidie Bommenregeling voor de berging van vliegtuig		112
Leefbaarheid,veiligheid	Huisvesting Arbeidsmigranten	300	
Vitaliteit, sport en activering	Specifieke uitkering Nationaal Sportakkoord.	77	77
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Noodopvang Oekraine	3.295	4.356
Vitaliteit, bestaanszekerheid	NPO	580	380
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Scheidingsplein	129	

Programma	Omschrijving	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Baten			
Vitaliteit, bestaanszekerheid	Uitvoering plan van aanpak Jeugdwerkeloosheid	90	60
Vitaliteit, zorg	Kleinschalige woonzorgvoorziening	568	390
Vitaliteit, bestaanszekerheid			
TOTAAL		***6.903***	***10.094***

		Begroot 2022	Werkelijk 2022
SALDO INCIDENTELE LASTEN EN BATEN		***2.017***	***-2.742***
INCIDENTELE STORTINGEN IN RESERVES			
Divers	stortingen	11.978	11.978
TOTAAL		***11.978***	***11.978***
INCIDENTELE ONTTREKKINGEN AAN RESERVES			
Divers	onttrekkingen	13.040	13.040
TOTAAL		***13.040***	***13.040***
SALDO INCIDENTELE STORTINGEN EN ONTTREKKINGEN UIT RESERVES		***-1.062***	***-1.062***
EINDSALDO INCIDENTELE LASTEN EN BATEN INCLUSIEF MUTATIES RESERVES		**955**	**-3.804**
Saldo begroting na slotwijziging 2022		**4.815**	

Overzicht begrotings- en kredietoverschrijdingen en de (on)rechtmatigheid daarvan

In de volgende tabel wordt een nadere verklaring gegeven voor begrotingsoverschrijdingen op de taakvelden. Dat is van belang vanwege de vraag of we daarmee binnen de normen zijn gebleven die ons zijn opgelegd in onze eigen Financiële Verordening. Treden we buiten deze normen, dan is er sprake van (begrotings)onrechtmatigheid. En de Verordening stelt dat de overschrijding maximaal 1% van de totale omvang van de begroting mag zijn. Komen we boven deze grens dan zal de accountant niet een 'schone' verklaring kunnen afgeven.
In de tabel hieronder worden de overschrijdingen genoemd en toegelicht. In een aantal gevallen telt het bedrag NIET mee in de onrechtmatigheid, in een aantal gevallen WEL. Beide worden getoond; we willen hierin volledig transparant zijn.
Hierbij wordt nog opgemerkt dat de raad van Hollands Kroon, door budgetten op het niveau van taakvelden te autoriseren, zich een onnodig zware norm heeft opgelegd.
De Financiële Verordening wordt dit jaar geactualiseerd en daarin zal het voorstel worden opgenomen op een hoger niveau te autoriseren, met een navenant hoger grensbedrag.

Programma	Taakveld	Afwijking lasten (bedrag x € 1.000)	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Dienstverlening	0.01 Bestuur	148	Jaarlijks wordt bij de opstelling van de jaarstukken de hoogte bepaald voor de voorziening voormalige wethouders. Er heeft een niet begrote storting plaatsgevonden (dit geeft een nadeel in de exploitatie).
Dienstverlening	0.50 Treasury	88	Door stijgende rentelasten, o.a. door het afsluiten van een nieuwe langlopende lening, in 2022 is dit taakveld overschreden. **Deze overschrijding van € 88K moet als onrechtmatig worden gezien**. Voor dit bedrag had een begrotingswijziging moeten worden aangeboden, desnoods via de slotnota. Dat is niet gebeurd.
Dienstverlening	0.40 Ondersteuning Organisatie	980	Er is in de slotnota ten onrechte een te groot bedrag opgevoerd in mindering op de afschrijvingslasten. Afwijking Kapitaallasten. Bij het prognosticeren van de Kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021. Daarnaast is het noodzakelijk gebleken dat de voorziening personeel moet worden aangevuld. Binnen de inkomsten is er meer uitgeleend personeel gedetacheerd. Deze extra inkomst is gebruikt om de vacatureruimte op te vullen met behulp van inhuur. **Hiervan moet € 360K afschrijvingslasten als onrechtmatig worden gekwalificeerd** vanwege de overschrijding op het desbetreffende taakveld. Dat er een compensatie optreedt op andere taakvelden is voor dit oordeel niet relevant.

Programma	Taakveld	Afwijking lasten (bedrag x € 1.000)	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
Vitaliteit	5.60 Media	39	Hogere kosten dan geraamd. **Deze overschrijding van € 39K is onrechtmatig**. Tijdig had de begroting op dit taakveld moeten zijn aangepast.
Leefbaarheid	7.20 Riolering	480	Binnen het taakveld Riolering zijn alle kosten voor onderhoud verantwoord. Daarnaast is de BTW en de interne inzet (overhead) toegerekend. Het resultaat van deze kosten en de ontvangen heffing is gestort in de voorziening. Volgens het GRP wordt deze voorziening tussen nu en 2037 aangesproken zodra er meer kosten worden gemaakt dan de ontvangen heffing. Binnen het onderhoud is meer planmatig onderhoud uitgevoerd met name bij reinigen en inspecteren van riolering. Daarnaast zijn er een paar grote rioolproblemen verholpen.
Leefbaarheid	7.40 Milieubeheer	303	Er zijn binnen het programma duurzaamheid (DZ) meer kosten gemaakt dan begroot. Deze kosten zijn volledig gedekt door de beschikbare rijkssubsidie. Zie ook de afwijking bij de baten waar de subsidie is verantwoord.
Leefbaarheid	8.30 Wonen & Bouwen	366	Om de groter dan verwachte aantallen vergunningaanvragen af te wikkelen moet extra inzet van buiten worden ingehuurd. Deze extra kosten worden gedekt door de hogere opbrengst van de leges.
Leefbaarheid	1.10 Crisisbeheersing & Brandweer	56	Afwijking Kapitaallasten. Bij het prognosticeren van de Kapitaallasten voor de slotnota is gerekend met onjuiste aannames op informatie uit 2021. **Het bedrag van € 56K moet als onrechtmatig worden beschouwd.**
Vitaliteit	6.30 Inkomensregeling	479	De afwijking wordt veroorzaakt door de energietoeslag. De verwachting was dat we binnen de begroting zouden blijven, maar in de laatste maanden van het jaar waren er meer aanvragen dan verwacht en daarmee is op het taakveld Inkomensregelingen onvoldoende budget beschikbaar om de uitvoeringskosten op te vangen. Het totaal aan kosten valt wel binnen het bedrag wat van het Rijk is ontvangen via de algemene uitkering.
Vitaliteit	4.30 Onderwijsbeleid & Leerlingzaken	260	Het leerlingenvervoer is in de tweede helft van 2022 flink toegenomen. Hier is het budget niet op aangepast want informatie kwam pas in een laat stadium beschikbaar. **De overschrijding van € 260K moet als onrechtmatig worden beschouwd.** De gemeente had actief moeten informeren naar de stand van zaken in het tweede halfjaar.
Vitaliteit	6.40 Begeleide Participatie	33	Betreft hogere kosten. **Deze overschrijding van € 33K moet als onrechtmatig worden aangemerkt.** De extra kosten hadden moeten worden voorzien.
Vitaliteit	6.60 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	63	Toename gebruik voorziening vervoer
Vitaliteit	6.72 Maatwerkdienst - Verlening 18-	1.321	1. Wijziging woonplaatsbeginsel (=WPB: € 470.000): De verwachting was dat onze kosten zouden dalen door de invoer van het WPB. Deze verwachting is niet uitgekomen. Het betreft kosten voor dwang, pleegzorg, gezinshuizen en groepsverblijf

Programma	Taakveld	Afwijking lasten (bedrag x € 1.000)	Analyse onder- / overschrijding Taakveld
			2. Begeleiding (€ 320.000): door onder andere een toename van inzet van het specialistisch netwerk zien we wachttijden ontstaan. Door de druk op het wijkteam kunnen de specialisten de zorgverlening niet altijd terugplaatsen naar het wijkteam. 3. Therapie/dagbehandeling (€ 200.000): er is een zeer intensief gezinstraject ingezet, ter voorkoming uithuisplaatsing 4. Meerkosten Corona (€135.000):compensatie voor buitengewoon hoog ziekteverzuim bij zorgaanbieders 5. Afrekening basiscapaciteit JZ+ 2021 en 2022 (€ 200.000). Door vertraging in de informatievoorziening waren deze kosten niet eerder bekend en zijn deze niet meegenomen in de begroting. **Van deze overschrijding moet € 670K (470 + 200) als onrechtmatig worden gekwalificeerd.** Extra kosten mochten worden verwacht en voorzichtigheidshalve had van deze verwachting een begrotingswijziging moeten worden gemaakt.
Vitaliteit	7.10 Volksgezondheid	259	Op 2 november 2022 heeft het algemeen bestuur (AB) van de GGD Hollands Noorden (GGD HN) besloten te stoppen met het GGiD (Digitaal Kinddossier) project. Het besluit te stoppen brengt een financiële tegenslag met zich mee die ten laste komt van het resultaat 2022. Om dit op te lossen heeft de GGD een financieel herstelplan opgesteld waarin wordt aangedragen hoe deze financiële tegenslag de komende jaren rechtgetrokken kan worden. Voor Hollands Kroon betekent dit een aanvankelijk financieel nadeel van € 258.390 dat is verwerkt in deze jaarrekening. U bent hierover geïnformeerd in de raadsvergadering van 16 februari 2023.

Samenvattend kijken we aan tegen een begrotingsonrechtmatigheid van afgerond € 1,5M. Gevoegd bij de onrechtmatigheid die is geconstateerd op ons inkoopproces van € 880K komt het totaalbedrag met de kwalificatie ‘onrechtmatig’ op afgerond € 2,4M. Dit wordt door de accountant meegenomen in zijn verklaring.

Overzicht taakvelden

Bedrag x € 1.000

Taakveld	Begroot Lasten / uitgaven	Werkelijk Lasten / uitgaven	Begroot Baten / inkomsten	Werkelijk Baten / inkomsten
0.01 Bestuur	2.339	2.487	0	0
0.01 Bestuur	0	0	-2	-171
0.11 Resultatenrekening Baten & Lasten	0	0	0	0
0.20 Burgerzaken	616	456	0	0
0.20 Burgerzaken	0	0	-559	-481
0.40 Ondersteuning Organisatie	37.668	38.648	0	0
0.40 Ondersteuning Organisatie	0	0	-1.514	-2.162
0.50 Treasury	85	174	0	0
0.50 Treasury	0	0	-908	-1.027
0.61 OZB Woning	228	253	0	0
0.61 OZB Woning	0	0	-5.921	-5.765
0.62 OZB Niet-Woningen	0	0	-5.920	-5.714
0.80 Overige Baten & Lasten	291	422	0	0
0.80 Overige Baten & Lasten	0	0	0	-12
1.10 Crisisbeheersing & Brandweer	3.882	3.938	0	0
1.10 Crisisbeheersing & Brandweer	0	0	0	4
1.20 Openbare Order & Veiligheid	798	528	0	0
1.20 Openbare Order & Veiligheid	0	0	-337	-149
2.10 Verkeer, Wegen & Water	5.287	4.818	0	0
2.10 Verkeer, Wegen & Water	0	0	-100	-189
2.30 Recreatieve Havens	28	3	0	0
2.30 Recreatieve Havens	0	0	-59	-44

Taakveld	Begroot Lasten / uitgaven	Werkelijk Lasten / uitgaven	Begroot Baten / inkomsten	Werkelijk Baten / inkomsten
2.40 Economische Havens & Waterwegen	880	725	0	0
2.40 Economische Havens & Waterwegen	0	0	-274	-445
3.10 Economische Ontwikkeling	1.319	939	0	0
3.10 Economische Ontwikkeling	0	0	-463	-460
3.20 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	5.596	82	0	0
3.20 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	0	0	-5.495	-1.048
3.30 Bedrijfsloket- & Regelingen	1	0	0	0
3.30 Bedrijfsloket- & Regelingen	0	0	-16	-546
3.40 Economishce Promotie	487	281	0	0
3.40 Economishce Promotie	0	0	-338	-323
4.10 Openbaar Onderwijs	165	164	0	0
4.20 Onderwijshuisvesting	2.289	1.489	0	0
4.20 Onderwijshuisvesting	0	0	-477	-368
4.30 Onderwijsbeleid & Leerlingzaken	1.792	2.052	0	0
4.30 Onderwijsbeleid & Leerlingzaken	0	0	-162	-172
5.10 Sportbeleid & Activering	847	711	0	0
5.10 Sportbeleid & Activering	0	0	-103	-50
5.20 Sportaccommodaties	2.195	1.868	0	0
5.20 Sportaccommodaties	0	0	-622	-486
5.30 Cultuurpresent.-Prod.-Partic.	260	222	0	0
5.30 Cultuurpresent.-Prod.-Partic.	0	0	-16	-22
5.40 Musea	238	259	0	0
5.40 Musea	0	0	-8	-6
5.50 Cultureel Erfgoed	14	16	0	0
5.60 Media	757	796	0	0

Taakveld	Begroot Lasten / uitgaven	Werkelijk Lasten / uitgaven	Begroot Baten / inkomsten	Werkelijk Baten / inkomsten
5.60 Media	0	0	-26	-26
5.70 Openbaar Groen (Openlucht) Recr.	4.463	4.381	0	0
5.70 Openbaar Groen (Openlucht) Recr.	0	0	-35	-125
6.10 Samenkracht & Burgerparticipatie	7.948	5.595	0	0
6.10 Samenkracht & Burgerparticipatie	0	0	-6.597	-6.362
6.20 Wijkteams	8.603	8.340	0	0
6.30 Inkomensregeling	10.766	11.246	0	0
6.30 Inkomensregeling	0	0	-9.380	-9.491
6.40 Begeleide Participatie	3.882	3.915	0	0
6.40 Begeleide Participatie	0	0	0	-103
6.50 Arbeidsparticipatie	689	514	0	0
6.50 Arbeidsparticipatie	0	0	-94	-65
6.60 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.572	1.635	0	0
6.60 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	-13
6.71 Maatwerkdienst - Verlening 18+	5.587	5.610	0	0
6.71 Maatwerkdienst - Verlening 18+	0	0	-302	-252
6.72 Maatwerkdienst - Verlening 18-	11.234	12.555	0	0
6.72 Maatwerkdienst - Verlening 18-	0	0	-568	-390
6.81 Geëscaleerde Zorg 18+	16	0	0	0
6.82 Geëscaleerde Zorg 18-	19	-3	0	0
6.82 Geëscaleerde Zorg 18-	0	0	0	0
7.10 Volksgezondheid	2.936	3.195	0	0
7.10 Volksgezondheid	0	0	-150	-133
7.20 Riolering	2.059	2.540	0	0
7.20 Riolering	0	0	-3.964	-4.027

Taakveld	Begroot Lasten / uitgaven	Werkelijk Lasten / uitgaven	Begroot Baten / inkomsten	Werkelijk Baten / inkomsten
7.30 Afval	5.410	5.196	0	0
7.30 Afval	0	0	-7.093	-6.662
8.10 RuimtelijkeOrdening	426	327	0	0
8.10 Ruimtelijke Ordening	0	0	-70	-125
7.40 Milieubeheer	2.266	2.569	0	0
7.40 Milieubeheer	0	0	-74	-723
7.50 Begraafplaatsen & Crematoria	658	625	0	0
7.50 Begraafplaatsen & Crematoria	0	0	-651	-750
8.20 Grondexpl. (Niet Bedrijfsterrein)	1.508	497	0	0
8.20 Grondexpl. (Niet Bedrijfsterrein)	0	0	-1.348	-161
8.30 Wonen & Bouwen	0	366	0	0
8.30 Wonen & Bouwen	0	0	-1.218	-1.966
0.70 Alg. & Overig Uitkering GF	0	0	-85.342	-85.440
0.10 Mutatie Reserve	12.884	13.879	0	0
0.10 Mutatie Reserve	0	0	-15.595	-15.095
Eindtotaal	**150.987**	**144.313**	**-155.802**	**-151.546**

Single Infomation Single Audit (SISA)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
Je nV	**A1 2B**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Gemeenten	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05*	
			050494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	€ 12.055	Ja	€ 58.447	Ja	
Je nV	**A1 3**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen**	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

		Gemeenten	*Aard controle R* *Indicator: A13/01*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: A13/02*	*Aard controle R* *Indicator: A13/03*	*Aard controle R* *Indicator: A13/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: A13/05*	
Je nV	**A16**	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 *Aard controle R* *Indicator: A16/01*	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/02*	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: A16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R* *Indicator: A16/04*	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie *Aard controle R* *Indicator: A16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) *Aard controle R* *Indicator: A16/06*
			€ 2.394.700	€ 1.152.372	€ 0	€ 0	€ 0	€ 366.591
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO *Aard controle R* *Indicator: A16/07*	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/08*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/09*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/10*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/11*	
			€ 0	€ 442.260	€ 4.355.923	€ 4.355.923	Nee	

FIN	**B2**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/03*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*
			2	55	0	5	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/09*			
			Nee					
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)

			Werkelijke kosten *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	**Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*
			€ 0	€ 0			€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*
			€ 760	€ 20.900	€ 0	€ 17.340	€ 0	€ 2.244
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/24*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/25*	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/26*	
			€ 0	€ 48.000	€ 0	€ 0	€ 760	
BZK	**C32**	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen**	Beschikkingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten	Eindverantwoording (Ja/Nee)

						uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	(indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	
		Gemeenten	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle D2*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*
			Indicator: C32/01	*Indicator: C32/02*	*Indicator: C32/03*	*Indicator: C32/04*	*Indicator: C32/05*	*Indicator: C32/06*
		1	SUVIS21-2-02971985	€ 0	€ 0	Nee	Voorbereiding wel gestart	Nee
		2						
		50						
			Kopie Beschikkingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle D2*	*Aard controle n.v.t.*			
			Indicator: C32/07	*Indicator: C32/08*	*Indicator: C32/09*			
		1	SUVIS21-2-02971985	N.v.t.				
		2						
		50						
BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen**	Beschikkingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle D1*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*

			Indicator: C43/01	*Indicator: C43/02*	*Indicator: C43/03*	*Indicator: C43/04*	*Indicator: C43/05*	*Indicator: C43/06*
			RREW2020-00450025	€ 168.800	€ 213.719	3.800	Totaal besteding van € 213.719 volledig besteed aan de verduurzaming van huurwoningen	Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen *Aard controle D1* *Indicator: C43/07*	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/08*				
			1.000	Ja				
BZK	**C55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/06*

			2.000	€ 140.000	€ 140.000	500	€ 35.000	€ 35.000
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis-heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/09*			
			100	€ 63.009	€ 63.009			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.*	Het aantal kleine elektriciteitsbespare nde maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolati e etc.) *Aard controle n.v.t.*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbespare nde maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/ener gierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.*

			Indicator: C55/10	*Indicator: C55/11*	*Indicator: C55/12*	*Indicator: C55/13*	*Indicator: C55/14*	*Indicator: C55/15*
			2.000	3.000	0	0	0	0
BZK	**C56**	**Regeling huisvesting aandachtsgroepen**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C56/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C56/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 *Aard controle R* *Indicator: C56/04*	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/05*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/06*
		1	*2275469*	*Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf*	€ 0	€ 0	0	0
		2	*2275783*	*Joods werkdorp*	€ 300.000	€ 300.000	120	0
		10						
			Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/07*	Opbrengsten jaar T *Aard controle R* *Indicator: C56/08*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C56/09*	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle R* *Indicator: C56/10*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/11*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/12*
		1	*Flexlogement Robbenplaat Wieringerwerf*	€ 0	€ 0	Nee	Nee	Ja
		2	*Joods werkdorp*	€ 0	€ 0	Nee	Nee	Ja
		10						

			Eindverantwoordin g (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/13*	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/14*				
			Nee	n.v.t.				
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toe slagenaffaire**	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*				
			€ 0	Nee				
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstanden beleid 2019-2022 (OAB)**	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	

					(conform artikel 160 WPO)			
		Gemeenten	*Aard controle R* *Indicator: D8/01*	*Aard controle R* *Indicator: D8/02*	*Aard controle R* *Indicator: D8/03*	*Aard controle R* *Indicator: D8/04*	*Aard controle R* *Indicator: D8/05*	
			€ 1.421.960	€ 0	€ 0	€ 0	€ 532.484	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/08*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/09*	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/10*	
		1						
		2						
		100						

OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	
			€ 171.310	€ 0	€ 0	€ 0	€ 581.049	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/09*		
		1						
		2						

		10					
OCW	**D19**	**Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden**	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D19/01*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D19/02*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D19/03*		
			€ 0	€ 0	Nee		
IenW	**E20**	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*	
			€ 0	€ 155.200	€ 0	Ja	
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*	

		1	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt | aantal in st	Nee	0	is niet uitgevoerd in 2022. staat op de planning voor 2023/2024		
		2						
		50						
Ien W	**E4 4B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/01*	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle R* *Indicator: E44B/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/03*	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E44B/04*	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/06*
		1	030007 Provincie Noord-Holland	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		2						
		10						
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.*			

			Indicator: E44B/07	*Indicator: E44B/08*	*Indicator: E44B/09*		
		1	030007 Provincie Noord-Holland		Nee		
		2					
		10					
lenW	**E84**	**Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/02*	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/04*	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/08*	
		1	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h|aantal in Stuks	Nee	0		
		2					
		50					

EZK	**F1**	**Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding**	Projectnaam/UWHS-nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F1/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning *Aard controle R* *Indicator: F1/02*	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/03*	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: F1/04*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: F1/05*	
		1	UWHS170002	€ 21.697	Ja	Nee	€ 340.682	
		2	UWHS170102	€ 21.697	Ja	Nee	€ 430.722	
		3	UWHS170149	€ 21.697	Ja	Nee	€ 348.185	
		4	UWHS170143	€ 1.725	Ja	Nee	€ 459.093	
		5	UWHS170164	€ 227	Ja	Nee	€ 173.373	
		6	UWHS170168	€ 21.697	Ja	Nee	€ 342.913	
		7	UWHS170257	€ 2.133	Ja	Nee	€ 517.408	
		8	UWHS170259	€ 2.133	Ja	Nee	€ 316.008	
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 6.191.554	€ 147.329	€ 301.169	€ 2.603	€ 49.919	€ 0

			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 78.914	€ 12.008	€ 0	€ 502.028	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				

			€ 0	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 17.083	€ 41.345	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m.	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

				kinderopvangtoeslagaffaire	T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
			Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 73.179	€ 5.369	€ 119
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 13.273	€ 315

		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 5.314	€ 120
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 285	€ 14
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 73.179	€ 24.241	€ 568
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
		6	Totaal	0	0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	

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

			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/16*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Gemeente *Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/19*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
		6	Totaal	0	0	0	
SZW	**G10**	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01*	Baten (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03*		

			€ 112.483	€ 0	Ja			
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/04*			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	**G13**	**Onderwijsroute 2022_ deel gemeente** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

			Aard controle R *Indicator: G13/01*	*Aard controle R* *Indicator: G13/02*	*Aard controle R* *Indicator: G13/03*	*Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 138.244	€ 171.860				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Divers	€ 66.031	€ 66.031			
		2	Zwembad de Rijd	€ 105.829	€ 105.829			
		100						
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.*

			Indicator: H8/01	*Indicator: H8/02*	*Indicator: H8/03*	*Indicator: H8/04*	*Indicator: H8/05*	*Indicator: H8/06*
		1	1042482	€ 30.000	€ 0	€ 30.000	€ 0	€ 30.000
		2	1034927	€ 127.713	€ 0	€ 20.221	€ 0	€ 127.713
		3						
		4						
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1042482	Nee				
		2	1034927	Ja				
		3						
		4						
VWS	**H12**	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 33.671	Ja	Ja			
VWS	**H14B**	**SPUK expertisecentra jeugdhulp**	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinf	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting	

		SiSa tussen medeoverheden	ormatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H14B/01*	*Aard controle R* *Indicator: H14B/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H14B/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H14B/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: H14B/05*	
		1	060363 Gemeente Amsterdam	€ 411.380	€ 558.880	Nee		

Beleidsindicatoren conform art. 25 Besluit Begroting en Verantwoording

Regeling beleidsindicatoren gemeenten

Onderstaande indicatoren worden voorgeschreven in de regeling beleidsindicatoren gemeenten.

▲	Verbeterde ontwikkeling ten opzichte van 2018
▼	Verslechterde ontwikkeling ten opzichte van 2018
=	Ontwikkeling gelijk gebleven ten opzichte van 2018

	Taakveld	Beleidsindicator	2018	2019	2020	2021	2022	▲/▼
	Veiligheid	Verwijzingen Halt aantal per 1.000 inwoners 12-18 jaar (bron: Bureau Halt)	9	9	8	8		▲
	Veiligheid	Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	0,4	0,1	0,7	0,2	0,4	=
	Veiligheid	Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	2,2	2,9	2,6	2,4	2,4	▼
	Veiligheid	Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	1,3	1,2	1,1	0,4	1,1	▲
	Veiligheid	Vernieling per 1.000 inwoners (Bron: CBS)	3,5	3,7	4,6	4,3	4,5	▼
	Economie	% functiemenging (Bron: Lisa)	46,2%	46,5%	46,4%	46,1%		=
	Economie	Vestiging (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-65 jaar(Bron: Lisa)	164,7	164,4	163,6	162,4		▼
	Onderwijs	Absoluut verzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	1,6	2,2	7,6	1		▲
	Onderwijs	Relatiefverzuim per 1.000 leerlingen (Bron: DUO)	17	19	19	19		▼
	Onderwijs	% voortijdige schoolverlaters totaal (vo + MBO) (Bron: DUO)	1,8%	1,9%	2,1%	2%		▼
	Sport, cultuur en recreatie	% Niet-sporters (RIVM 2016)	-	-	55,8%			=
	Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval kg per inwoner (Bron: CBS)	151	147	150	143		▲
	Volksgezondheid en Milieu	% hernieuwbare elektriciteit (Bron: RWS)	19,3%	23,7%	55%	76,2%		▲

	Vhrosv	gemiddelde WOZ waarde woningen x €1,000 (Bron: CBS)	205	225	233	256	290	▲
	Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen (Bron: Basisregistratie adressen en gebouwen, 2017 en 2018 eigen berekening)	6,6	7	9,1	10,6	10,8	▲
	Vhrosv	% Demografische druk (Bron: CBS)	75,5%	75,5%	74,4%	73,7%	73,6	=
	Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten éénpersoonhuishouden € (Bron: COELO)	671	682	690	711	756	▼
	Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden € (Bron: COELO)	784	804	814	837	860	▼
	Sociaal Domein	banen per 1.000 inwoners van 15-65 jaar (Bron: LISA)	586,1	593,6	585	578,7		▲
	Sociaal Domein	% jongeren met delict voor rechter (Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel 2015)	1%	1%	0%	1%		=
	Sociaal Domein	% achterstand onder jeugd; kinderen in uitkeringsgezin (Bron: CBS - Jeugd)	4%	4%	4%	4%		=
	Sociaal Domein	% achterstand jeugd; werkloze jongeren (Bron: Bron: CBS - Jeugd)	1%	1%	2%	1%		▼
	Sociaal Domein	% netto arbeidsparticipatie (Bron: CBS)	70,4%	71,8%	71,4%	71,7%	72,5%	▲
	Sociaal Domein	Aantal personen met bijstandsuitkering per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder (Bron: CBS)	17,7	16,2	38	18,5	[10]	▲
	Sociaal Domein	Lopende re-integratievoorzieningen per 1.000 inwoners 15-65 jaar (Bron: CBS - Participatieweg)	19,8	11,3	12	12,3	9,4	▲
	Sociaal Domein	% jongeren met jeugdhulp tot 18 jaar (Bron: CBS - Jeugd)	12,5%	13,2%		14,1%	11,9	▼
	Sociaal Domein	% jongeren met jeugdbescherming (nb gaat hier om tweede halfjaar in het cijfer!) (Bron: CBS - Jeugd)	1,2%	1,3%	1,4%	1,4%	1.1%	▼
	Sociaal Domein	% jongeren met jeugdreclassering (nb gaat hier om tweede halfjaar in het cijfer!)(Bron: CBS - Jeugd)	0,2%	0,2%	0,3%		0.2%	▲
	Sociaal Domein	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 1.000 inwoners (Bron: CBS – Monitor Sociaal Domein WMO)	34	36	39	42		▲

[10] In 2022 waren er 553 personen in Hollands Kroon met een BBZ, IAOW, IOAZ of PW-uitkering