

*Schiermonnikoog,
eiland in beweging*



Jaarstukken 2021

Fotograaf:
F. Venselaar

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief	6
Paragrafen.....	21
Lokale heffingen.....	23
Onderhoud kapitaalgoederen.....	27
Bedrijfsvoering	29
Sociaal domein	34
Corona.....	39
Grondbeleid	41
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	43
Financiering	51
Verbonden partijen.....	56
Programma's.....	66
Programma 1 Sociaal	68
1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn	69
1.2 Onderwijs en jeugd.....	77
1.3 Werk en inkomen	88
1.4 Sport en Cultuur	92
1.5 Mutatie reserves programma 1.....	98
Programma 2 Leefomgeving	100
2.1 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen.....	101
2.2 Verkeer en vervoer	109
2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu.....	112
2.4 Fysieke leefomgeving.....	120
2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving.....	126
2.6 Openbare orde en veiligheid	130
2.7 Mutaties reserves programma 2.....	134
Programma 3 Economie en werkgelegenheid	137
3.1 Toerisme en recreatie.....	138
3.2 Jachthaven	144
3.3 Mutaties reserves programma 3.....	146
Programma 4 Burgers en bestuur.....	148
4.1 Burgerparticipatie	149

4.2 Bestuur	151
4.3 Dienstverlening	154
4.4 Mutaties reserves programma 4	157
Programma 5 Financiering en belastingen	159
5.01 Lokale heffingen	160
5.02 Algemene uitkering	162
5.03 Dividend	163
5.04 Financieringsfunctie	164
5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	165
5.06 Overhead	166
5.07 Heffing VpB	168
5.08 Onvoorzien	169
5.09 Saldo van baten en lasten voor bestemming	170
5.10 Mutaties reserves algemene dekkingsmiddelen	171
Overzicht van baten en lasten 2021	175
Recapitulatie programmajaarrekening	177
Verantwoording ten aanzien van rechtmatigheid	180
Grondslagen van de financiële verslaglegging 2021	185
Jaarrekening	191
Balans en toelichting	191
Gebeurtenissen na balansdatum	208
Overzichten	210
Incidentele baten en lasten	211
Investerings	214
Onvoorziene uitgaven	216
Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	218
Topfunctionarissen bezoldigingsoverzicht	220
SISA	223
Overzicht baten en lasten per taakveld	227
Vaststellingsbesluit	230

AANBIEDINGSBRIEF

Aanbiedingsbrief

1. Inleiding

Voor u ligt de jaarrekening van de gemeente Schiermonnikoog over het begrotingsjaar 2021. Het jaar 2021 was het laatste volledige kalenderjaar van het college van burgemeester en wethouders in de huidige samenstelling. Op het moment van uitkomen van de rekening zijn er verkiezingen geweest en is er een nieuwe gemeenteraad en een nieuw college geïnstalleerd.

De planning en control cyclus van een begrotingsjaar wordt afgesloten met de jaarrekening. Daarin wordt teruggekeken op dat jaar en wordt een totaalbeeld geschetst van de stand van zaken vanuit zowel inhoudelijk als financieel perspectief. Dat gebeurt aan de hand van de voornemens die waren neergelegd in de begroting. We blikken nu dus terug op de begroting van 2021. In het tweede deel van deze aanbiedingsbrief gaan we in op de hoofdlijnen van de financiën en op het rekeningsaldo. In dit eerste deel gaan we voornamelijk in op het inhoudelijk resultaat: wat hadden we ons voorgenomen, wat hebben we in hoofdlijnen gedaan en welke verbeterpunten kunnen we benoemen.

Het gehele jaar is beheerst door de COVID-pandemie. De diverse maatregelen hebben zijn invloed op ons gehad. Avondklok, versoepelingen, toch weer verdere aanscherpingen en uiteindelijk in de tweede helft van december toch weer een ingrijpende lockdown. Naast alle negatieve gevolgen die dit heeft gehad voor onze individuele levens, hebben al deze maatregelen grote invloed gehad op onze gemeenschappelijke sociale en maatschappelijke contacten. Het verenigingsleven lag nagenoeg stil, culturele activiteiten konden niet of slechts in afgeslankte vorm doorgang vinden en de horeca kon niet functioneren zoals gebruikelijk.

Toch waren er ook lichtpunten te noteren:

- In een aantal sessies zijn de 60-plussers en daarna de 18-plussers, die dat willen, gevaccineerd en – later-geboosterd. In laatste instantie is ook de jongere jeugd, vanaf 12 jaar, in staat gesteld om een vaccinatie te krijgen. Het is verheugend te zien dat op Schiermonnikoog één van de hoogste vaccinatiepercentages van ons land is gerealiseerd. Wij zijn erg verheugd over de gezamenlijke inzet van GGD, onze huisartsen, ons eigen personeel en vele vrijwilligers, waardoor deze vaccinatierondes als een goed geoliede machine zijn uitgevoerd.
- Vanwege de pandemie hebben veel Nederlanders in plaats van een buitenlandse reis, hun vakantie in eigen land door gebracht. We zien dat terug in een hoge bezettingsgraad op onze recreatieve overnachtingsadressen, met uitzondering van de groepsaccommodaties. Niet alleen in het hoogseizoen, maar ook in het voor- en naseizoen. Dit heeft de lokale economische schade enigszins kunnen beperken. Uiteraard hebben eilanders ook gebruik kunnen en moeten maken van de financiële ondersteuning die door diverse rijksmaatregelen geboden is. Bovendien hebben wij als gemeente alles in het werk gesteld om culturele instellingen en verenigingen, zo nodig ook financieel, een steuntje in de rug te geven.
- In goede samenspraak tussen het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad is van meet af aan opgekomen voor de belangen van onze inwoners en ondernemers. De landelijk afgekondigde regels om de Coronapandemie te bestrijden hebben we uiteraard als uitgangspunt genomen. Zo zijn bijvoorbeeld de ‘anderhalve meter’ terrassen die we in 2020 al hadden toegestaan, ook in 2021 toegelaten op plaatsen waar we normaal geen terrassen hebben. Helaas is het niet voor alle ondernemers mogelijk om hun producten op een andere, creatieve wijze aan te bieden. Die hebben het heel zwaar; denk bijvoorbeeld aan de zogenaamde niet essentiële detailhandel en aan de groepsaccommodaties.
- Wij willen ook nu wederom veel waardering uitspreken voor de inzet van onze huisartsen, de GGD, de thuiszorg medewerkers en onze eigen medewerkers van zorg en welzijn. Tezamen hebben we alles gedaan

wat in ons vermogen ligt om de pandemie het hoofd te beiden en goede zorg te verlenen. We hebben geprobeerd vereenzaming van ouderen te voorkomen en hun hulp in stand te houden, zoals de thuiszorg, maaltijdvoorzieningen en 'een praatje'. Dat geldt ook voor andere groepen zoals jongeren en kwetsbare inwoners. We waren verheugd over de opening van het Koningshuis, maar ook die waardevolle voorziening voor onze ouderen moest de activiteiten deels weer terugschroeven.

Naast de lichtpunten zijn er, naast de alom bekende, ook minder in het oog springende negatieve gevolgen van de COVID-pandemie. Wij hebben tezamen met politie en Natuurmonumenten een meer dan normale inzet moeten plegen om toezicht en handhaving te organiseren op het naleven van de gedragsregels, die door de regering zijn uitgevaardigd. Hoewel er op algemeen maatschappelijk niveau een groot draagvlak voor de maatregelen is, blijkt dat op het laagste abstractieniveau van het individu er toch relatief veel mensen zijn die moeite hebben zich aan de regels te houden. Gelukkig geldt dat lang niet voor iedereen, maar er zijn ondernemers, inwoners, gasten, jong én oud, die het niet zo nauw nemen. Dit heeft een relatief groot beslag gelegd op de bestuurlijke en ambtelijke capaciteit van openbare orde en veiligheid.

Het moge duidelijk zijn dat alles rondom Corona zeer van invloed is geweest op het reguliere programma dat wij ons hadden voorgenomen in de begroting van 2021, toen we dat in november 2020 vaststelden. Bij de inhoudelijke terugblikken per programma in deze jaarrekening komt dat meermalen aan de orde.

Toch hebben wij – ondanks alle beperkingen – voort gewerkt aan de uitvoering van het coalitiedocument 'Samen aan de slag 2018-2022'. Op een aantal onderdelen is dit prima gelukt, op andere onderdelen moeten we constateren dat we achterop zijn geraakt. Onderstaand gaan we in op een aantal van de belangrijkste speerpunten uit de begroting van 2021. Een deel daarvan loopt nog door tot in het jaar 2022 en is ondertussen aan de raad voorgelegd, of wordt dat binnenkort.

- De woningbouwlocatie Oost is bouwrijp gemaakt, de 16 huurwoningen zijn gebouwd en de bewoners hebben begin 2022 hun intrede kunnen maken. De laatste hand aan het woonrijp maken wordt nog gelegd.
- De verbouwing van het Koningshuis tot cultuur-historisch centrum is afgerond. Het pand is in de zomer van 2021 opgeleverd en in gebruik genomen.
- Het oude gedeelte van het gemeentehuis is verbouwd en verduurzaamd.
- Het participatietraject Dursum Eilaun is afgerond. De rapportage is door de gemeenteraad vastgesteld en er is een vervolgonderzoek aangekondigd. Tezamen met Vlieland en Terschelling hebben we de Transitievisie Warmte (TVW) opgesteld, dat eveneens door de raad is vastgesteld. Dat geldt ook voor de Friese Regionale Energie Strategie (RES). Daarbinnen past heel mooi de tweede postcoderoos dat de energiecoöperatie De Sintrale op het dak van onze werkplaats aan de Veerweg heeft gerealiseerd. Behalve dat wij het dak ter beschikking hebben gesteld, hebben wij een lening verstrekt om de financiering mogelijk te maken.
- Vanaf de zomer 2021 is er gewerkt aan een subsidieaanvraag voor de Proeftuin Aardgasvrije Wijken. Onze wijk Nieuw-Dokkum is daarvoor aangemeld en begin 2022 is de aanvraag gehonoreerd; er is een subsidie toegekend van maar liefst € 2,3 miljoen. We gaan hiermee de komende jaren met veel enthousiasme aan de slag, in nauwe samenwerking met de bewoners en andere gebruikers in het gebied.
- In juli 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met het "eindrapport ruimtelijke ontwikkelingen Schiermonnikoog". Op hoofdlijnen komt het erop neer dat de raad ervoor kiest om het autoluwe karakter van Schiermonnikoog te versterken, onder meer door het centrumgebied in te richten als woonerf (maximaal 15 km/uur). Er is een einde gekomen aan de planvorming voor het realiseren van een ontsluitingsweg naar het Melle Grietjespad. De vraag naar bedrijfsruimte zal verder worden onderzocht, waarbij wordt gekeken naar mogelijkheden om vrijkomende locaties hiervoor ook te gebruiken. Voorlopig wordt er geen bedrijventerrein

uitgebreid en wordt ingezet op de verplaatsing van het bouwbedrijf naar de locatie van de voormalige manage op bedrijventerrein Melle Grietjespad. De locatie Knuppeldam wordt aangewezen als locatie voor een nieuwe busremise. De totstandkoming en besluitvorming is niet over één nacht ijs gegaan en heeft de gemoederen op het eiland flink beziggehouden. Het resultaat is naar ons idee een realistisch haalbaar besluit, waarbij er goed is geluisterd naar voor- en tegenstanders van de diverse opties.

- De bouw van Informatiecentrum het Baken is afgerond. In de zomer van 2021 is het pand opgeleverd en in gebruik genomen.
- In 2021 is gewerkt aan de voorbereidingen van het nieuwe bestemmingsplan Dorp. De inspraak is georganiseerd en vervolgens is de formele procedure in gang gezet. Uiteindelijk heeft dit geleid tot vaststelling door de gemeenteraad in februari 2022. Er waren veel zienswijzen, met name over de regeling van de zogenaamde '80 woningen', waarvoor er een aangepast planologisch regiem in werking treedt. Op basis daarvan mogen deze woningen recreatief gebruikt (blijven) worden, tenzij er in een aaneengesloten periode van minimaal één jaar permanent wordt gewoond. In dat geval vervalt de recreatieve status. Hiermee wordt beoogd om op termijn deze woningen, die ooit zijn gebouwd als permanent huis, voor de reguliere woningmarkt te behouden.
- Tezamen met de overige 4 Waddeneilanden is het gezamenlijke Programma Waddeneilanden geschreven, dat afgelopen voorjaar door alle vijf gemeenteraden is vastgesteld. In het gezamenlijk programma zijn vijf programmalijnen beschreven: Goed Wonen en Leven, Toekomstbestendig ondernemen en ontwikkelen, Optimaal bereikbaar en verbonden, Duurzame energie en Circulaire economie. Als kapstok hebben we hieraan het relatief nieuwe begrip 'Brede Welvaart' verbonden. Op basis van dit programma is een uitvoeringsprogramma geschreven, dat in februari 2022 door de gemeenteraden is vastgesteld. Op dit moment zijn we gestart met het formuleren van concrete projecten, waarvoor wij van het rijk en de provincies Fryslân en Noord-Holland cofinanciering gaan vragen. Het ministerie van BZK heeft alvast €4,5 miljoen toegezegd. Over de exacte voorwaarden en de verdeling van dit geld over de verschillende projecten / eilanden wordt nog gesproken.
- Het traject voor de Inspecteur Boelensschool om een nevenvestiging te worden van het Dockinga College is afgerond, hoewel er nog een formele afrondende stap gezet moet worden. De volgende stap is gezet om tot een nieuw schoolgebouw te komen, tezamen met de basisschool en de Schieracademy. Het zogenaamde LOC-project is gestart, de raad heeft een voorbereidingskrediet ter beschikking gesteld en begin 2022 is een gemeenschappelijke projectleider hiervoor geselecteerd.
- Wij zijn onze boeren blijven ondersteunen en waar mogelijk faciliteren bij de realisatie van een eigen kaasboerderij van de zuivelcorporatie Schiermonnikoog. De zuivelcoöperatie is ondertussen opgericht en de winkel is geopend in het voormalige VVV-kantoor aan de Reeweg.
- De notitie 'Gelijke monniken, gelijke kappen', waarin ons handhavingsbeleid is uiteengezet, is in 2020 vastgesteld. We pakken de uitvoering van ons handhavingsbeleid nu intensiever op, met extra formatie. Begin 2021 is een eerste evaluatierapport met de raad besproken.

Naast de gerealiseerde onderwerpen is er nog een aantal waarop er geen of minder vordering is gemaakt

- Een haalbaarheidsonderzoek naar de mogelijkheden voor 24-uurszorg.
- De voorbereidingen om de gemeente klaar te maken voor de nieuwe Omgevingswet zijn gestart. De invoering van deze wet is doorgeschoven naar 2023; er zal nog veel werk verzet moeten worden.
- Binnen het Bestemmingsplan Buitengebied wordt gekeken naar de regels en (on)mogelijkheden voor de boerderijen in de polder. Hierbij wordt ook gekeken naar (tijdelijke) huisvestingsmogelijkheden van (seizoens)personeel. Er is hiervoor een onderzoek gestart, maar dat is nog niet afgerond.

- Samen met een bewonersinitiatief onderzoekt de gemeente de mogelijkheden van CPO, collectief particulier opdrachtgeverschap. Dit is nog niet afgerond. Er zijn wel de nodige gesprekken gevoerd, onder andere met WaddenWonen en WoonFriesland.
- Er zijn vergaande vorderingen gemaakt om de APV op relevante onderdelen te herzien. In het eerste kwartaal van 2022 worden de hoofdlijnen hiervan met de raad besproken, waarna – naar verwachting – de aangepaste APV snel voor besluitvorming kan worden aangeboden.
- Om te kunnen inspelen op klimaatverandering en klimaatadaptie wordt door onze gemeente deelgenomen aan een project van de provincie Fryslân, Wetterskip en Rijkwaterstaat naar de duin- en dijkwering.
- Een onderzoek naar de mogelijkheden om het gemeentelijk vastgoed te verduurzamen is uitgevoerd en bevindt zich in een afrondend stadium. Dit zal worden vertaald in een nieuw Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP), op basis waarvan er meerjarige budgetten nodig zijn voor de uitvoering in jaarplannen.

We zijn in 2021, zoals gezegd, ondanks de Coronapandemie doorgegaan op onze ingezette koers voortvloeiend uit ons coalitieprogramma. We zijn tevreden dat we in 2021 ondanks deze extra beperking toch een groot aantal zaken hebben gerealiseerd en in de steigers hebben gezet. Samen met onze inwoners blijven wij de schouders er stevig onderzetten om deze opgaven ter hand te nemen, zodat ons eiland gezamenlijk verder wordt ontwikkeld en leefbaar blijft naar de toekomst. Er is hiervoor echter wel voldoende bestuurlijke en ambtelijke capaciteit nodig.

Bestuurlijke en ambtelijke kwaliteit en capaciteit

Om aan onze taakstelling en ambities inhoud te kunnen geven, is er voldoende bestuurlijke en ambtelijke kwaliteit en capaciteit nodig. Om de bestuurlijke kwaliteit op waarde in te schatten en ook voor de toekomst te waarborgen, heeft de raad besloten om een zogenaamde opclassificatie te vragen van de provincie Fryslân. De provincie heeft dit in de zomer van 2021 toegekend. Dat betekent dat onze gemeente is geplaatst in inwonertalklasse 2. Op basis van ons inwonertal, dat het laagste van Nederland is, waren wij ingeschaald in klasse 1. Dit is niet realistisch meer, gelet op de aard van de problematiek waarvoor ons college staat en waarvoor het aantal inwoners niet maatgevend is.

De raad heeft verder besloten om na de eerstvolgende raadsverkiezingen (maart 2022) in de coalitiebesprekingen ook het punt mee te nemen van de omvang van de formatie van de beide wethoudersposten; die zijn nu 0,65 fte elk, maar de vraag is of dit verhoogd moet en kan worden naar 0,8 fte.

Voor wat betreft onze ambtelijke capaciteit is geconstateerd dat hier (te veel) druk op staat. In november 2021 is de gemeenteraad hiervan op de hoogte gesteld en over de wijze waarop we dat willen verbeteren. Gebleken is dat er uitbreiding nodig is om onze ambities van een zelfstandige gemeente en om aan de hierboven omschreven speerpunten en reguliere werkzaamheden te kunnen blijven werken. Er is hiervoor meer geld nodig, welke wens ten dele is ingevuld. In het begin van 2022 hebben we een behoorlijke slag kunnen maken met een (naar het zich nu laat aanzien) een succesvolle wervingscampagne. Hiermee zijn we er nog niet. Dit komt terug in de NFK 2023-2026.

Een aandachtspunt is verder de dienstverleningsovereenkomst, die wij hebben met de gemeente Noardeast Fryslân. Gebleken is dat die sterk verouderd is. In het voorjaar van 2022 wordt gewerkt aan een actualisatie. Het ligt in de rede dat dit een kostenverhogend effect gaat hebben; ook dat zullen we meenemen in de NFK 2023-2026.

2. Financieel

Uiteraard heeft onze begroting van 2021 wederom zwaar onder vuur gelegen. De primitieve begroting sloot op een negatief saldo van € 127.441. Door middel van ombuigingen en nieuw beleid is in de aanbestedingsbrief van de begroting 2021 aangegeven op welke wijze wij de begroting sluitend hebben kunnen aanbieden aan de raad.

In 2021 hebben we voor het eerst gewerkt met de nieuwe aanpak van de tussenrapportages in ons planning & control systeem. De gemeenteraad heeft hiermee op 16 februari 2021 ingestemd. De verandering uit zich in een drietal tussenrapportages: lente-, zomer- en herfstnota. Tezamen vervangen deze drie rapportages de eerste en tweede tussenrapportages (turaps), die tot en met vorig jaar aan de raad werden aangeboden. De verandering is onderdeel van een groeimodel, dat in december 2021 is geëvalueerd. De gemeenteraad heeft aangegeven het nieuwe model te willen handhaven.

De lente- en herfstnota geven vooral inzicht in de financiële stand van zaken, de zomernota is vooral een uitvoerige inhoudelijke voortgangsrapportage. Waar de lentenota inzicht bood op basis van inkomsten en uitgaven van de eerste drie maanden van het jaar, geeft de herfstnota dit inzicht op basis van de eerste negen maanden. Met de vaststelling van de jaarrekening in het voorjaar van 2022 wordt het financiële jaar 2021 afgesloten.

In een overzicht ziet het verloop van het begrotingssaldo er als volgt uit:

	Begrotings-saldo in €
Primitieve begroting 2021	-127.441
Saldo tot en met Lentenota 2021	-172.113
Saldo tot en met Herfstnota 2021	-205.761
Resultaat decembercirculaire 2021	26.000
Overige verschillen	1.686
Begrotingsresultaat jaarrekening 2021	-178.075

Uit de voorliggende jaarrekening blijkt dat het jaar 2021 wordt afgesloten met een positief rekeningsaldo van € 67.929 (2020: positief resultaat van € 72.454). Volgens de begroting hadden we een negatief saldo verwacht van € 178.075 negatief, een verschil van € 246.004

Dit is een groot verschil; in dit geval in positieve zin. Onderstaand is de verschillenverklaring opgenomen van het verschil tussen het rekeningsaldo en het begrote saldo ad € 178.075 (negatief). We hebben – naast andere verklaringen, die onderstaand worden aangegeven – ook geconstateerd dat binnen onze ambtelijke organisatie meer pro-activiteit wordt verwacht in de tussenrapportages. Van een aantal over- of onderschrijdingen van enkele posten bestaat de indruk dat deze ook al eerder geconstateerd hadden kunnen worden. Dit verklaart in elk geval een deel van dit grote verschil tussen de stand van zaken na de herfstnota en deze jaarrekening.

Toelichting op het verschil in begrote resultaat en jaarrekeningresultaat

Hieronder staan de verschillen groter dan € 10.000 opgenomen die van invloed zijn op het gerealiseerd resultaat, waarbij een “+”-bedrag een meevaller is en een “-”-bedrag een tegenvaller:

nr.	thema	verschillenverklaring:	bedrag in €
1	1.1-2	6671001 <i>Gebiedsteam, informatie en advies</i> Voor de begrote bedragen van o.a. uitvoeringskosten jeugdzorg ad € 10.315 zijn geen kosten gemaakt.	+10.315
2	1.3	6610104 <i>Bijstandverlening WWB (Wet werk en bijstand)</i> Minder sociale uitkeringen in geld doordat minder aanspraak op de WWB is gedaan	+15.512
3	1.3	6610154 <i>IOAW</i> De uitgaven IOAW (uitkering oudere werklozen) is lager dan begroot doordat er geen inwoners meer zijn die onder de IOAW vallen.	+20.337
4	1.4-1	6530106 <i>Zwembad</i> Er is BTW compensatie ontvangen van het rijk na opstellen herfstnota. Dit is een BTW compensatie voor de herstelwerkzaamheden en groot onderhoud zwembad.	+19.663
5	2.1	6810107 <i>Bestemmingsplannen</i> De kosten van de herziening van het Bestemmingsplan Dorp zijn overschreden. Dit is een gevolg van het feit dat het aantal inspraakreacties omvangrijker was dan wat was voorzien. Er is veel tijd gestopt in het zorgvuldig uitzoeken van de ingebrachte inspraakreacties en de beantwoording van de reacties. De interne capaciteit bleek onvoldoende om de met de raad afgesproken planning te kunnen halen. Voor de beantwoording van de ingekomen reacties is daarom een extra beroep gedaan op de ondersteuning van het stedenbouwkundig bureau.	-59.152
6	2.1	6810107 <i>Bestemmingsplannen</i> De kosten voor projectleiding van diverse bestemmingsplannen waren niet begroot. Een voorbereidingskrediet voor de sloop voormalige manage Melle Grietjespad is hiervoor geregeld in 2022.	-26.520
7	2.1	6810107 <i>Bestemmingsplannen</i> Bij het opstellen van de begroting was er geen rekening gehouden met besteding van uren aan de grondexploitatie Woningbouwlocatie Oost. Deze uren zijn echter wel gemaakt en daaraan toegerekend. Hierdoor zijn deze kosten minder dan begroot.	+10.438
8	2.2-1	6210103 <i>Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen</i> Het budget klein en dagelijks onderhoud is niet volledig besteed omdat er minder klein herstel straatwerk uitgevoerd hoefde te worden. Daarnaast zijn werkzaamheden uitgesteld, omdat de omgevingsvergunning nog niet verleend was.	+15.182
9	2.2-1	6210103 <i>Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen</i> De kosten voor regulier onderhoud waren hoger door uitvoering van extra werkzaamheden.	-24.469
10	2.2-1	6210158 <i>Auto-ontheffingen</i> Bij de begroting is rekening gehouden met 1.600 eenmalige auto-ontheffingen.	+13.496

nr.	thema	verschillenverklaring:	bedrag in €
		In 2021 zijn er 1.892 uitgegeven. Dit levert meer inkomsten op. De overige auto-ontheffingen waren ook wat hoger dan begroot.	
11	2.4	<i>6721103 Huishoudelijk afval</i> We ontvingen extra dividend van Omrin omdat het resultaat 2020 veel hoger was dan begroot. In 2020 is een statutenwijziging geweest bij Omrin, waardoor er een reële kans is dat de dividenduitkering niet opnieuw zo hoog wordt als in 2020. Dit heeft daarom een incidentele extra opbrengst tot gevolg.	+33.505
12	2.4	<i>6732103 Begraafplaatsrechten</i> Er zijn meer inkomsten dan begroot doordat er een inhaalslag heeft plaatsgevonden op achterstallige huur en er waren meer begrafenissen dan begroot.	+18.300
13	2.4	<i>6560103 Openbaar groen</i> Er is minder afgeschreven op activa dan begroot, omdat een aantal kredieten nog niet besteed was. En er zijn minder uren toegerekend aan Openbaar groen door besteding van deze uren aan Grondexploitatie Oost.	+11.087
14	2.4	<i>6670156 Dorpshuis</i> De betaling aan dorpshuis voor herinrichting van € 15.000 was niet begroot.	-15.000
15	2.4	<i>6721103 Huishoudelijk afval</i> Afvoer huisvuil heeft meer gekost dan begroot, omdat vanwege corona veel mensen hun huis zijn gaan opruimen	-10.999
16	2.5	<i>6823109 Leges Wabo-vergunningen</i> Voor de bouw van 16 woningen voor woningbouwlocatie oost zijn leges ontvangen. Deze waren niet begroot. Verder zijn er minder vergunningen afgegeven.	+27.329
17	3.1-2	<i>6560253 Bevordering toerisme</i> Monitoring gastenonderzoek + VVV-bonnen heeft niet plaatsgevonden in 2021 en er is minder subsidie uitgekeerd.	+11.800
18	3.1-2	<i>6580107 Bezoekerscentrum</i> We stonden garant voor de bouw van het nieuwe bezoekerscentrum. Bij de afrekening bleek het noodzakelijk de garantstelling uit te betalen. Dit is niet begroot.	-31.250
19	3.2	<i>6560203 Jachthaven</i> De exploitatievergoeding van de jachthaven is hoger dan begroot.	+24.199
20	3.2	<i>6560203 Jachthaven</i> Het budget voor onverwachte zaken is niet gebruikt.	+12.500
21	4.2	<i>6001106 Gemeenteraad</i> Er is nieuw webcaststelsel aangeschaft. Bij de gemeente waren onderdelen hiervoor vertraagd. Dit bracht extra kosten met zich mee.	-12.700
22	4.2	<i>6001150 Burgemeester en wethouders</i> Bij de herfstnota zijn de salarissen beoordeeld. Hierbij is geen rekening gehouden met de begrote vaste onkostenvergoeding. Daarnaast is de opclassificatie van het college dubbel begroot.	+27.284

nr.	thema	verschillenverklaring:	bedrag in €
23	4.2	<i>6005100 Bestuurlijke samenwerking</i> Er zijn minder kosten co-financiering. De provincie heeft de kosten voor de streekagenda ad € 14.500 niet geïnd.	+20.900
24	4.2	<i>Mutatie dubieuze debiteuren</i> Bij de jaarrekening 2020 is € 40.891 extra voorziening gevormd vanwege terugbetalingsrisico corona. Dit bleek niet nodig. Door beter debiteurenbeheer kan de voorziening voor de debiteuren met € 7.250 verlaagd worden. De begrote dotatie ad € 30.000 is daarmee niet nodig. Bij de lentenota wordt bekeken wat structureel afgeraamd kan worden.	+71.306
25	5.1	<i>6932102 Onroerende zaakbelasting eigenaren woningen</i> Ook voor 2021 is besloten om de OZB gelijke tred te laten houden met de stijging van de WOZ-waarde. Voor 2021 werd uitgegaan van een waardestijging van 5% (woningen) en 0% (niet woningen). De werkelijke waardestijging blijkt hoger uitgevallen te zijn. In lijn met het besluit over de OZB 2021 is deze hogere waardestijging vertaald in een hogere OZB-opbrengst.	+10.622
26	5.6	<i>Diversen</i> Na het opstellen van de herfstnota werd bekend dat volgens de CAO ambtenaren een onkostenvergoeding ontvangen.	-26.930
27	5.6	<i>6000100 Overhead ICT</i> Er zijn meer kosten voor ICT in rekening gebracht door Gemeenschappelijke Regeling De Waddeneilanden dan vooraf was ingeschat.	-14.152
28	div	<i>Verschillen tussen € 5.000 en € 10.000, toegelicht bij programma's</i>	+30.953
29	div	<i>Overige verschillen < € 5.000</i>	+62.448
		Saldo	246.004

In bovenstaand overzicht zijn zoals gezegd alleen zaken meegenomen die het rekeningssaldo beïnvloeden. Zo staan baten en lasten die vóór bestemming verrekend worden met een reserve of een voorziening niet in bovenstaand overzicht, want deze zijn budgetneutraal.

Bestemming rekeningresultaat 2021:

Voorgesteld wordt om het voordelig rekeningresultaat van € 67.929 als volgt te bestemmen:

1. € 67.929 te storten in de Algemene reserve.

Beschikbare bedragen uit de algemene reserve 2022:

Er zijn in 2021 diverse eenmalige budgetten, die gedekt worden door de algemene reserve, niet uitgegeven.

We stellen voor de raad deze budgetten in 2022 beschikbaar te stellen vanuit de algemene reserve.

Het gaat om de volgende budgetten:

nr.	thema	omschrijving	bedrag in €
1	1.1/2	<i>6662156 Overige maatschappelijke aangelegenheden</i>	15.000

nr.	thema	omschrijving	bedrag in €
		Onderzoek realisatie 24-uurszorg	
2	1.2/1	6480154 Overige onderwijsvoorzieningen Restant proces realisatie leer- en ontwikkelcentrum.	7.292
3	2.2/1	6210101 Verkeersregelingen Verkeersveiligheidsmaatregelen aan de Heereweg	11.537
4	2.3/1	6723107 Milieubeheer Hoogwaterstresstest	2.000
5	2.3/2	6550107 Natuur- en landschapsbescherming Quicksan natuur	25.000
6	2.1/1	6810107 Bestemmingsplannen Uitwerking herzien Bestemmingsplan Dorp/inspiratiegids	30.000
7	2.1/1	6810107 Bestemmingsplannen Evaluatie bestemmingsplan buitengebied polder (Onderzoek naar huidige stand van zaken)	25.000
8	2.1/2	6822000 Overige volkshuisvesting Dorpsontwikkelingsmaatschappij	7.500
9	2.4	6820559 Voormalig Bezoekerscentrum, Torenstreek 20 Herontwikkeling Oude Bezoekerscentrum	25.000
10	3.1/2	6560353 Overige baten en lasten recreatie Watertappunten	12.554
11	5.01	6930102 Waardering onroerende zaken Verbetering gebruikersopp. woning voor BAG- en WOZ-registratie	4.900
		Saldo	165.783



*Schiermonnikoog,
eiland in beweging*



Jaarverslag 2021

Fotograaf:
F. Venselaar

PARAGRAFEN

LOKALE HEFFINGEN.

Deze paragraaf gaat over de lokale belastingen en heffingen. Aan de orde komen het beleid ten aanzien van de lokale heffingen, de geraamde inkomsten, de kostendekkendheid van de tarieven, het kwijtscheldingsbeleid dat we hanteren en de lastendruk voor de burger.

De publiekrechtelijke heffingen worden onderscheiden naar belastingen en rechten:

- Belastingen: de opbrengsten van belastingen komen toe aan de algemene middelen en kunnen vrij worden besteed. Dit zijn onder meer de onroerendezaakbelastingen (OZB), de toeristen- en de forensenbelasting. Het criterium kostendekkendheid is hier niet aan de orde;
- Rechten: een recht is een vergoeding voor een concrete prestatie door de gemeente geleverd. De opbrengst van de rechten is niet vrij besteedbaar: de opbrengsten moeten aangewend worden voor de gerelateerde prestaties. Voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing, rioolheffing en de leges burgerzaken. Hier geldt een wettelijke norm van maximaal 100% kostendekkendheid.

Beleid publiekrechtelijke heffingen

Hieronder geven we een beknopte uiteenzetting van het gemeentelijke beleid met betrekking tot de publiekrechtelijke tarieven.

Algemeen beleid en “Notitie Financieel Kader 2019 – 2023”

Het Algemene beleid als geformuleerd in de “Notitie Financieel Kader 2019 – 2023”, heeft als vertrekpunt dat belastingen, met uitzondering van de onroerendezaakbelastingen, jaarlijks worden verhoogd met 2%. Voor de onroerendezaakbelastingen bedraagt dat percentage 1,5%.

Dat algemene uitgangspunt vindt voor de afvalstoffen- en rioolheffing, de lijkbezorgingsrechten haar beperking in het feit dat die tarieven zodanig moeten worden vastgesteld dat deze (op basis van ramingen) steeds 100% kostendekkend zijn.

Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelastingen is de belangrijkste gemeentelijke belasting, niet alleen qua omvang, maar ook omdat de opbrengst tot de algemene middelen behoort en dus naar eigen inzicht besteed kan worden. De belangrijkste functie is het genereren van inkomsten. De hoogte van een aanslag is afhankelijk van de waarde van een pand en van de door de raad vastgestelde tarieven. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de heffing voor eigenaren van woningen, eigenaren van niet-woningen en gebruikers van niet-woningen. De waarde van de woningen en bedrijven wordt ieder jaar opnieuw bepaald.

Toeristenbelasting

In het jaar 2020 stond de opbrengst van deze belasting als gevolg van de Corona-pandemie nog sterk onder druk. In 2021 is de markt voor het binnenlandse toerisme nagenoeg volledig hersteld. De belasting wordt geheven voor het zowel het houden van dag- als nachtverblijf op het eiland. Voor beide vormen van verblijf geldt een apart belastingtarief.

Forensenbelasting

Dit is een belasting op recreatiewoningen waar de eigenaar meer dan negentig dagen verblijft of kan verblijven. De hoogte van de aanslag is afhankelijk van de WOZ-waarde van de woning en het tarief zoals dat door de raad vastgelegd in de belastingverordening.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een bestemmingsheffing omdat de opbrengst niet naar de algemene middelen vloeit, maar dient ter dekking van de kosten van afvalinzameling en -verwerking. Het uitgangspunt is dat deze kosten inclusief de kosten van kwijscheldingen volledig gedekt worden uit de opbrengst van de afvalstoffenheffing. Voor de tariefstelling wordt onderscheid gemaakt tussen twee categorieën belastingplichtigen, namelijk een- en meer-persoonshuishoudens.

Rioolheffing

De kosten voor het beheren en in stand houden van het rioolstelsel worden door een heffing verhaald. Gemeenten hebben naast de zorgplicht voor stedelijk afvalwater en hemelwater ook de zorgplicht voor grondwater. De opbrengst van de riolheffing, met als uitgangspunt 100% kostendekkendheid, is geoormerkt. De belangrijkste functie is dus het genereren van inkomsten om de voorziening mogelijk te maken. De riolheffing wordt geheven van de gebruiker (afvoerrecht).

Bouwleges (Wabo-leges)

Bouwleges worden geheven om de kosten van het proces van bouwvergunningverlening (omgevingsvergunningen) te dekken. De belangrijkste functie is dus het genereren van inkomsten om de voorziening mogelijk te maken. De hoogte van de bouwleges wordt bepaald door de bouwkosten (aanneemsom exclusief BTW) en het tarief.

Kwijtscheldingsbeleid

Met het hanteren van een kwijtscheldingsregeling geeft de gemeente burgers de mogelijkheid om voor (gedeeltelijke) kwijtschelding in aanmerking te komen voor de onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing en riolheffing. De ruimte om een eigen gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid te voeren is beperkt. Kwijtschelding wordt verleend op basis van de maximaal toegestane rijksnormen, zijnde 100% van de bijstandsnorm of 100% van de AOW-norm. Over het belastingjaar 2021 is voor een bedrag van € 3.896,00 kwijtgescholden. Begroot was € 4.000,00.

Opbrengsten

In de begroting wordt jaarlijks een overzicht gegeven van de opbrengsten van de (belangrijkste) belastingen, rechten en heffingen (leges). Onderstaande tabel geeft een samenvatting van de begrote en gerealiseerde opbrengsten voor 2021.

Opbrengsten 2021 x € 1.000	Begroot	Ontvangen	Verschil
Onroerendezaakbelastingen eigenaren woningen	355	366	11
Onroerendezaakbelastingen eigenaren niet-woningen	111	110	-1
Onroerendezaakbelastingen gebruikers niet-woningen	80	78	-2
Forensenbelasting	277	269	-8
Toeristenbelasting	1.275	1.251	-24
Afvalstoffenheffing	364	363	-1
Rioolheffing	201	207	6
Leges burgerzaken/openbare orde/overige leges	16	16	-
Leges WABO	91	118	27
Leges auto - ontheffingen	45	58	13
Lijkbezorgingsrechten	32	50	18
Binnenhavengeld (liggeld)	6	1	-5
Totaal	2.853	2.887	34

Kostendekking

De geraamde opbrengsten van de afvalstoffenheffing, rioolheffing, lijkbezorgingsrechten en leges mogen niet uitgaan boven de geraamde lasten voor dat jaar. Voor het jaar 2021 gelden de volgende feitelijke dekkingspercentages:

Bedragen in €	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Lijkbezorgings-rechten	Leges
Netto kosten taakveld	267.209	156.871	23.282	128.239
Toe te rekenen kosten:				
Overhead	58.876	22.548	17.120	98.628
BTW	54.397	28.056	0	
Totale kosten	380.481	207.475	40.402	226.866
Opbrengst heffingen	362.843	207.344	50.182	219.573
Dekkingspercentage	95,36%	99,94%	124,2%	96,79%

Woonlasten 2021 Schiermonnikoog

Om een beeld te geven van de lokale lastendruk in vergelijking met andere gemeenten, gebruiken we de cijfers die zijn ontleend aan de “Coelo Atlas van de lokale lasten 2021” en maken we onderscheid tussen de ontwikkeling van de woonlasten voor de eigenaar-bewoner en de huurder. En daarbinnen weer tussen een- en meer-persoonshuishoudens.

In onderstaande tabellen zijn die woonlasten voor het jaar 2021 opgenomen en is vermeld welke plaats de gemeente Schiermonnikoog op provinciaal en landelijk niveau inneemt.

Die positie is ten opzichte van 2020 aanzienlijk verbeterd. Tussen haakjes staat de plaats die onze gemeente in 2020 bezette.

Woonlasten 2021 eigenaar - bewoner

Gemeente	een-persoons	meer-persoons	Rangorde provincie meer-persoons	Rangorde landelijk meer-persoons
Schiermonnikoog	598	787	10 (17) ¹	120 (257) ²
Gemiddelde in Friesland	685	791		

Verhouding t.o.v. Fries gemiddelde	een-persoons	meer-persoons
In procenten	87%	100%
In euro's	-/- 87	-/-4

Woonlasten 2021 huurder

Gemeente	een-persoons	Meer-persoons	Rangorde provincie meer-persoons	Rangorde landelijk meer-persoons
Schiermonnikoog	321 (353)	510 (552)	14 (18) ¹	283 (343) ²
Gemiddelde in Friesland	333	442		

Verhouding t.o.v. Fries gemiddelde	Eénpersoons	Meerpersoons
In procenten	96%	115%
In euro's	-/-12	68

¹⁾ nummer 1 heeft de laagste woonlasten, nummer 18 de hoogste

²⁾ nummer 1 heeft de laagste woonlasten en nummer 372 de hoogste

Wegen (zie ook thema 2.2)

De gemeenteraad heeft op 17 oktober 2017 het wegenonderhoudplan 2017-2026 vastgesteld.

Op basis van dit plan zijn in 2021 de volgende werkzaamheden verricht:

- Langestreek westkant vanaf de afslag Langhuispad tot het Karelspad
- Badweg 2de deel vanaf Seedunenweg tot de afslag Vuurtorenpad

Tevens is het fietspad op de veerdam voorzien van een nieuwe deklaag. Ook is de bewegwijzering op Schiermonnikoog vernieuwd.

Financiën, o.b.v. huidige MOP wegen:

Jaarlijks wordt er € 94.000 gestort in de voorziening onderhoud wegen. De onttrekking bedroeg € 85.212.

Lichtmasten (zie ook thema 2.2)

In 2021 heeft regulier onderhoud van de lichtmasten plaatsgevonden.

Financiën:

Jaarlijks wordt een bedrag van € 7.500 gestort in de reserve lichtmasten en € 952 aan rente. Onttrekkingen aan de reserve vinden plaats op basis van de planning van het huidige lichtmastenplan. Er zijn in 2021 geen kosten geweest.

Openbaar groen (zie ook thema 2.4)

De buitendienst werkt volgens het groenuitvoeringsplan. Jaarlijks besteden de medewerkers van de buitendienst meer dan 5.000 uren aan openbaar groen, zoals dat omschreven staat in het plan.

Onder openbaar groen vallen ook posten die elders in de gemeentelijke begroting zijn ondergebracht, namelijk:

- groene sportvelden;
- legen van de afvalbakken;
- onderhoud straatmeubilair (banken/tafels);
- bladruimen en vegen van de straten en bermen;
- controle en onderhoud speeltoestellen;
- controle watergangen;
- aandacht voor biodiversiteit.

In 2021 is gestart met ecologisch maaien van gras in de dorpsrand. Ook is de bestrijding van de invasieve exoot Japanse Duizendknoop ter hand genomen. We hebben 13 bomen geplant om de waardevolle bomenstructuur te herstellen, nadat bomen waren weggevallen door storm of ziekte.

Financiën:

In 2021 is voor € 49.400 (€ 14.100 in 2020) uit gegeven aan openbaar groen. Zie thema 2.4 voor een toelichting op de verschillen.

Jachthaven (zie ook thema 3.2)

De gemeenteraad heeft in de vergadering van 17 oktober 2017 het gemeentelijk onderhoudsplan jachthaven 2017-2026 vastgesteld.

Volgens het onderhoudsplan jachthaven heeft Sleepdienst Bokschoten in het voorjaar de jachthaven geschroefwoeld en geploegd. Hierdoor was de haven voldoende diep en in het zomerseizoen van 2021 goed bereikbaar en toegankelijk voor de passanten.

Om het slib dat vrijkomt bij een volgende cutterbeurt in de toekomst ten oosten van de jachthaven te kunnen storten, is de vorig jaar ingezette procedure (*juridische toetsing en Passende Beoordeling*) verder uitgewerkt. De jachthaven wordt om de vijf jaar gebaggerd door middel van cutteren. De vrijkomende bagger kan dan grotendeels beschikbaar komen voor het realiseren van hoogwatervluchtplaatsen voor vogels in het project Wij&Wadvogels.

De exploitant van het jachthavenrestaurant heeft in het voorjaar en een in deel van de winter te maken gehad met beperkte openingsmogelijkheden vanwege de coronabeperkingen.

Financiën:

Jaarlijks wordt € 21.000 gestort in de voorziening onderhoud jachthaven. De kosten voor onderhoud aan de jachthaven in 2020 bedroegen € 9.697.

Riolering (zie ook thema 2.2)

De gemeenteraad heeft in de vergadering van 13 maart 2018 het gemeentelijke rioleringsplan 2018- 2027 vastgesteld. De exploitatiekosten hiervan zijn vertaald in het product 6.722.10.3 Riolering. In 2021 is regulier onderhoud van de gemalen uitgevoerd en zijn rioolverstoppingen opgelost.

Financiën:

Op riolering is een voordelig resultaat gehaald van € 12.697, wat volgens de vastgestelde nota reserves en voorzieningen wordt toegevoegd aan de Reserve resultaat riolering. Dit is het saldo van de hogere opbrengst uit rioolrechten tegenover lagere kosten aan uitbestede werkzaamheden. Zie voor verdere toelichting op de verschillen de thema's 2.4 en 2.7.

Gebouwen (door de hele begroting)

Het MOP gebouwen 2017-2026 is vastgesteld op 17 oktober 2017. In het najaar van 2021 is gewerkt aan een nieuw MOP. Hierin wordt ook de verduurzaming van de gebouwen meegenomen. De Kittiwake, schoolgebouwen en het bezoekerscentrum zijn niet meegenomen in de plannen als gevolg van geplande nieuwbouw of verbouw. Als gevolg van veroudering van het MOP 2017-2026 zijn er financiële verschillen met het nieuwe plan. Het nieuwe MOP wordt in 2022 voorgelegd aan de Raad.

Financiën:

In 2021 was een onderhoudsbudget beschikbaar van € 221.652. Er is voor € 82.070 aan onderhoud uitgevoerd op basis van het MOP gebouwen. De toelichting op afwijkingen zijn verwerkt in de programmarekening onder diverse thema's, maar met name onder thema 2.4

Jaarlijks wordt voor onderhoud een bedrag van € 194.000 gestort in de voorziening onderhoud gebouwen.

Inleiding

De organisatie van de gemeente Schiermonnikoog heeft als motto ‘Wij zijn er voor u’; onze diensten leveren wij aan alle inwoners en gasten van ons eiland.

- Wij zijn servicegericht en doen waar dat mogelijk is een extra stap voor onze inwoners en gasten;
- Wij zijn gericht op het vinden van een oplossing; als iets niet kan zoeken we met elkaar naar een mogelijk alternatief;
- Wij handelen zonder vooringenomenheid en onafhankelijk; gewoon integer;
- Wij communiceren helder en duidelijk.

Uitgevoerde activiteiten

1. Uitvoering van de samenwerkingsafspraken met de Waddeneilanden, Noardeast-Fryslân, gemeente Leeuwarden en andere partners.
2. Uitvoering van vergunningverlening, toezicht en handhaving.
3. Dienstverlening aan de inwoners, bedrijven en gasten.
4. Communicatie naar de inwoners en gasten.
5. Verdere ontwikkeling van de gemeentelijke organisatie.

Samenwerkingsafspraken Waddeneilanden

In 2019 is tezamen met de andere Waddeneilanden een aanvraag voor een regiodeal voorbereid. Hierin zijn de belangrijkste waddenthema's opgenomen o.a. thema's op terrein van leefbaarheid. Begin 2020 werd bekend dat de regiodeal niet is toegekend. Vanaf dat moment hebben we gezamenlijk besloten om op basis van de regiodeal een programma voor de Wadden op te stellen. Er is een aantal thema's aan toegevoegd en er heeft verdieping plaatsgevonden, nog steeds onder de noemer van de (verbrede) leefbaarheid. In 2021 is dit proces afgerond. Uiteindelijk heeft dat geleid tot vaststelling van het programma in onze gemeenteraad van 15 februari 2022, waarvoor de voorbereidingen in 2021 zijn getroffen. Opnieuw wordt getracht om rijks- en provinciale middelen te krijgen voor de uitvoering van het programma. Ook andere potentiële cofinanciers, zoals het Waddenfonds, gaan we hiervoor benaderen. Van het ministerie van BZK is een eerste toezegging van € 4,5 miljoen voor het programma van de gezamenlijke eilanden ontvangen.

De verdere ontwikkeling van de organisatie van het waddenkantoor is aangepakt. De definitieve herinvulling van de directeur-secretaris in plaats van de interim-oplossing is in 2021 voorbereid, hetgeen heeft geleid tot een aanstelling vanaf begin 2022.

Naast de inhoudelijke onderwerpen, wordt op het terrein van de bedrijfsvoering de volgende onderwerpen in de directieraad (maandelijks overleg van de vijf wadden-gemeentesecretarissen) besproken en samenwerkingsafspraken gemaakt:

- ICT en zaakgericht werken
- Inkoop en aanbesteding
- Juridische expertise
- Personeel en organisatie
- Burgerzaken
- Financiën

Samenwerking Noardeast-Fryslân

Met de gemeente Noardeast-Fryslân hebben we een dienstverleningsovereenkomst (DVO) op terrein van het sociaal domein, financiën, belastingen en salarisadministratie. Er is met de nieuwe directeur bedrijfsvoering van Noardeast-Fryslân een start gemaakt met de evaluatie van de overeenkomst. Dit proces is nog niet afgerond. Hieruit kunnen nieuwe afspraken volgen.

Samenwerking Leeuwarden

Met de gemeente Leeuwarden is vanuit de samenwerkende Friese Waddeneilanden een samenwerkingsovereenkomst aangegaan voor de levering van ICT-infrastructuur en kantoorautomatisering. Daarnaast is de gemeente Leeuwarden de Friese centrumgemeente op het terrein van de jeugdzorg; wij zijn daarbij aangesloten voor onze uitvoering van de gespecialiseerde jeugdzorg.

Samenwerking met Ameland

Op de volgende terreinen werken we samen met de gemeente Ameland:

- Onderwijs
- Secretariaat bezwarencommissie

Vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH)

De gemeenteraad heeft in 2020 het integraal handhavingsbeleid vastgesteld door middel van het rapport “Gelijke monniken, gelijke kappen”. We maken nu serieus werk van een eerlijke handhaving, waarbij het uitgangspunt is om zonder aanzien des persoons gelijke gevallen op een gelijke en oprechte manier te behandelen. Eens per jaar wordt er een voortgangsrapportage opgesteld.

Voor de uitvoering van de vergunningverlening en handhaving van alle wettelijke milieutaken zijn wij partner van de FUMO (Fryske Utfieringstsjinst Miljeu en Omjouwing). Hierbij is zowel bestuurlijke als ambtelijk betrokkenheid georganiseerd. Over de uitvoering van de taken is regelmatig overleg en wordt waar mogelijk samen gewerkt en zaken afgestemd.

Dienstverlening aan de inwoners, bedrijven en gasten

Wij hechten grote waarde aan de dienstverlening aan onze inwoners, bedrijven en gasten. Eén van onze centrale punten in onze dienstverlening wordt gevormd door onze publieksbalie, waar mensen met alle vragen terecht kunnen. Wij streven naar een optimale serviceverlening, waarbij wij steeds meer inspelen op de digitale omgeving, waartoe ook steeds meer van onze inwoners, bedrijven en gasten toegang hebben en – bij voorkeur – gebruik van maken. In 2021 hebben wij het systeem voor de auto ontheffingen verder geoptimaliseerd.

Fysieke benadering van onze medewerkers blijft mogelijk, waarbij steeds meer waarde wordt gehecht aan het werken op afspraak: zowel veel van onze inwoners als onze medewerkers vinden dit prettig.

Een tweede centraal punt in onze dienstverlening wordt gevormd door ons team zorg en welzijn, gevestigd in het zorgkantoor. Vanuit hier zijn de lijnen naar de overige zorgverleners kort. Vanuit de gemeente wordt hier uitvoering gegeven aan de WMO-zorg, ouderen- en jeugdzorg. In 2021 is hier met de opening van het Koningshuis een extra service aan toegevoegd. Onze ouderenwerker organiseert daar in samenwerking met de vrijwilligers van het Koningshuis, inloop- en koffieochtenden voor de ouderen. De eerste signalen zijn positief en dat dit voorziet in een behoefte. Helaas heeft vanwege Coronamaatregelen deze voorziening ook een poos stilgelegen.

Communicatie

De communicatie naar inwoners, bedrijven en gasten is proactief. Dat betekent concreet dat wij wekelijks communiceren via nieuwsbrieven en dat we op onze website relevante informatie plaatsen over voorgenomen ontwikkelingen en de inhoud daarvan. Op deze manier zijn onze inwoners eerder geïnformeerd en dat draagt bij aan nog meer transparantie. In 2021 is gestart met de voorbereidingen voor het opzetten en inrichten van een nieuwe website; die biedt mogelijkheden voor een meer klantvriendelijke informatievoorziening.

Bij elk voorstel aan het college wordt de communicatie-afweging expliciet meegenomen. Hiermee wordt nog meer bewustwording gecreëerd binnen de organisatie ten aanzien van de actieve communicatie naar onze inwoners. Bovenal hechten wij zeer aan persoonlijke contacten met onze inwoners en ondernemers.

Ontwikkeling van de organisatie als geheel en individueel

Werken aan de kwaliteit van de organisatie is een continu aandachtspunt. Natuurlijk zijn er kwetsbaarheden in onze continuïteit mocht iemand ziek zijn of anderszins afwezig. Op bijna elk inhoudelijk terrein is er sprake van slechts één kennis- of uitvoeringspersoon. Middels samenwerking met de hierboven genoemde partners wordt geprobeerd dat zoveel mogelijk te reduceren. Daarnaast wordt getracht werkprocessen binnen de organisatie zo helder en eenvoudig mogelijk te beschrijven.

Ondanks al deze inspanningen is gebleken dat de werkvoorraad zodanig toeneemt dat een geringe uitbreiding van onze personeelsformatie noodzakelijk is. Met name speelt dit op de terreinen van duurzaamheid, ruimtelijke ordening en openbare orde en veiligheid. Een aantal functies is al langere tijd ingevuld door medewerkers die via detacheringsconstructies worden ingehuurd. Niets ten nadele van de kwaliteit van deze medewerkers, maar wij willen deze plekken toch graag invullen met vaste medewerkers; met name het kostenaspect is daar debet aan. Daarnaast zijn we geconfronteerd met het vertrek van enkele medewerkers, waardoor er eind 2021 voor maar liefst bijna 5 fte vacatureruimte is ontstaan. Relatief gezien (ten opzichte van ons totaal bestand) is dat een grote vraag. Wij zijn een 'wervingscampagne' begonnen, die we eind 2021 zijn ingegaan en waar we in het eerste kwartaal van 2022 de eerste resultaten op boeken. De arbeidsmarkt is echter zeer krap, wat wij ook merken. Het is dan ook niet zeker of we aan al onze wensen kunnen voldoen.

Bedrijfsvoeringskosten

Hieronder wordt inzicht gegeven in de volgende bedrijfsvoeringsonderdelen:

- a. de omvang, opbouw en ontwikkeling van het personeelsbestand en de loonkosten;
- b. de kosten van inhuur derden;
- c. de huisvestingskosten;
- d. de automatiseringskosten;
- e. de kosten voor de raad, de griffie, de rekenkamer en de accountant.

a. Omvang, opbouw en ontwikkeling van het personeelsbestand en de loonkosten

Onderstaande tabel geeft de personeelslasten weer alsmede de ontwikkeling van de formatie:

Afdeling	werkelijke kosten in € 2021	begrote formatie	
		2021	2020
5.500.10.0 Kostenplaats publiekszaken	650.570	10,86	10,61
5.600.10.1 Kostenplaats personeel beleidsteam	727.941	8,06	7,28
5.600.10.3 Kostenplaats personeel buitendienst	371.543	6,49	6,50
6.001.15.0 Burgemeester en wethouders	214.876	2,30	2,30
6.003.10.8 Burgerlijke stand	2.972	n.v.t.	n.v.t.
6.120.55.1 GHOR / GNK(K)	7.549	n.v.t.	n.v.t.
Totaal	1.975.451	27,71	26,69

De begrote formatie is in 2021 gegroeid t.o.v. 2020 met 1,03 fte. Dit komt doordat bij de aanbestedingsbrief 2020 structureel extra ruimte voor 1 fte toezicht en handhaving is beschikbaar gekomen, die in de begroting 2021 voor het eerst in de personeelsstaat is opgenomen.

b. Kosten van inhuur derden:

Soort inhuur	thema	begroot 2021 €	Werkelijk 2021 €
5.500.10.0 Kostenplaats Publiekszaken	n.v.t.	86.859	98.256
5.600.10.1 Kostenplaats Beleidsteam	n.v.t.	270.718	239.018
5.600.10.3 Kostenplaats Buitendienst	n.v.t.	6.240	5.437
6.002.20.6 Overige aangelegenheden oudheidkunde	1.4/2	17.850	17.951
6.210.15.3 Veerдам	2.2 /1	0	2.175
6.810.10.7 Bestemmingsplannen	2.1 /1	24.000	27.307
6.822.15.9 Wabo-vergunningen	2.5	0	1.640
6.822.20.9 Bouw- en woningtoezicht	2.5	29.712	26.198
Totale inhuurkosten		435.379	417.982

Meegenomen is de directe inhuur van personeel. De kosten van GR'en zijn niet meegenomen in bovenstaande tabel, hoewel daar natuurlijk personeel zit dat voor de gemeente werkt.

Huisvestingskosten

Product	thema	begroot 2021 €	werkelijk 2021 €
5.200.15.3 Werkplaats	n.v.t.	121.944	116.473
6.000.20.0 Overhead gemeentehuis	5.06	150.269	138.183
Totale huisvestingskosten		272.213	254.656

Dit zijn de lasten inclusief toegerekende uren. Afwijkingen op budgetten worden toegelicht bij het betreffende thema verderop in de jaarstukken.

c. Automatiseringskosten

Product	thema	begroot 2021 €	werkelijk 2021 €
6.001.10.6 Raad (raadsapparatuur)	4.2	13.700	27.737
6.000.10.0 Overhead ICT	5.06	301.955	315.671
Totale automatiseringskosten		315.655	343.408

Afwijkingen op budgetten worden toegelicht bij het betreffende thema verderop in de jaarstukken.

d. Kosten raad, de griffie, de rekenkamer en de accountant.

Product	thema	begroot 2021 €	werkelijk 2021 €
6.001.10.6 Raad	4.2	160.769	174.291
6.006.10.6 Raadsgriffier	4.2	49.439	47.677
6.006.15.6 Raadsondersteuning (rekenkamer/commissies/accountant)	4.2	39.300	37.134
Totale kosten raad, griffie, rekenkamer en accountant.		249.508	259.102

Afwijkingen op budgetten worden toegelicht bij het betreffende thema verderop in de jaarstukken.

Inleiding

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor een belangrijk deel van de ondersteuning van hun inwoners die zelf onvoldoende zelfredzaam zijn of niet voldoende in staat zijn tot participatie. Op het gebied van de Jeugdwet, de nieuwe Wmo en de Participatiewet hebben gemeenten de opdracht om hiervoor een samenhangend beleid te voeren, gericht op het vergroten van de deelname aan de samenleving van mensen in een kwetsbare positie. De gemeente Schiermonnikoog werkt op dit vlak samen met de gemeente Noardeast-Fryslân, Dantumadiel en Ameland.

Gezamenlijk zorgen de gemeenten ervoor dat onze inwoners in een kwetsbare positie de zorg en ondersteuning blijven krijgen die nodig is. Zorg en ondersteuning die hen weer in staat stelt volwaardig aan de samenleving deel te nemen. Zodat kinderen gezond en veilig kunnen opgroeien, mensen kunnen meedoen naar vermogen en zelfredzaam zijn. We willen dit voor elkaar krijgen door de sociale ondersteuningsstructuur voor mensen simpeler, overzichtelijker en doeltreffender te maken.

Vier principes

De volgende vier principes staan hierbij centraal:

1. *ontzorgen, ondersteunen en eigen kracht versterken;*
De zelfredzaamheid van de burger wordt leidend. Doel is dat iedere burger mee blijft doen;
2. *in de buurt;*
Een gebiedsgerichte aanpak staat centraal, waarbij uit wordt gegaan van het vertrouwen in de professionals die in de wijk direct met de burgers werken. Doel is dat vragen van volwassenen en jongeren zoveel mogelijk op gebiedsniveau worden beantwoord. Naast informatie, advies, zorg en ondersteuning wordt preventie een belangrijk doel van deze werkwijze;
3. *één plan, één regisseur;*
Voor zowel de zorg en ondersteuning in de wijk als voor de gespecialiseerde zorg en ondersteuning geldt dat er integraal gewerkt wordt volgens het principe één plan, één regisseur die (eind)verantwoordelijk is;
4. *budgetten per gebied en traject.*
De focus wordt in de toekomst verlegd naar het sturen op resultaat. Uitgangspunt daarbij is het vertrouwen dat de burger en professionals verantwoordelijkheid nemen en zich inzetten voor de meest doelmatige oplossingen.

Vervolgens zijn in aansluiting op deze principes zeven speerpunten benoemd voor de concrete aanpak van de transitie en transformatie van het sociaal domein. Hieronder geven we deze speerpunten nog even kort weer:

1. alle inwoners staan centraal;
2. iedereen kan meedoen;
3. preventie aan de voorkant en dicht bij de burger;
4. eigen kracht is de basis;
5. we zorgen voor mensen in kwetsbare situaties.;
6. integrale benadering: Eén gezin/cliënt, Eén aanpak, Eén regisseur en (waar mogelijk), één budget;
7. gemeente voert regie en stuurt op resultaten.

1/ Participatiewet (IOAW en IOAZ)

De Participatiewet voegt de Wet Werk en Bijstand (WWB), de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW) en een deel van Wet Jonggehandicapten (WAJONG) samen. Door het Kabinet wordt beoogd dat hiermee een regeling komt voor iedereen die in staat is om te werken, waarbij een groot deel van de uitvoeringstaken wordt gedelegeerd aan de gemeente.

De doelstelling van de Participatiewet is om iedereen met arbeidsvermogen naar werk toe te leiden, bij voorkeur regulier werk. De Participatiewet draagt zo bij aan de ambitie om zoveel mogelijk mensen mee te laten doen aan de maatschappij. Voor mensen die niet kunnen werken, blijft er een sociaal vangnet in de vorm van een (bijstand)uitkering.

De Participatiewet geeft daarmee aan gemeenten de volgende opdracht:

- Vergroten arbeidsparticipatie/inzet werkdienstverlening
- Uitkeringsverstrekking en handhaving

Centraal begrip bij al deze wijzigingen is 'meedoen'. Het belang van de gemeenten vanuit al deze veranderingen is gelijk. Namelijk het zodanig inzetten van middelen dat de mensen die het betreft uiteindelijk maximaal zelfredzaam zijn en maatschappelijk kunnen participeren en tegen zo laag mogelijke kosten.

In onderstaande grafiek en tabel staan het aantal uitkeringen voor IOAW en Participatie:

Aantal in 2021	Jan.	Febr.	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dec.
Participatiewet	8	8	8	8	8	8	8	7	7	7	7	7
IOAW	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	8	8	8	8	8	8	8	7	7	7	7	7

Onder de Participatiewet vallen de volgende producten. Uitvoeringskosten worden hierbij niet meegerekend:

Product	Kosten in 2021 €	Kosten in 2020 €
6.610.10.4 Bijstandsverlening WWB	117.713	132.052
6.610.15.4 IOAW	663	16.581
6.610.20.4 Bijstandsbesluit zelfstandigen	0	1.650
6.611.10.4 Sociale werkvoorziening	0	0
6.623.30.4 Re-integratie (nieuwe doelgroepen)	8.334	17.971
Totaal	126.710	168.253

2/ Voorzieningen WMO

De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) geeft gemeenten de opdracht maatschappelijke ondersteuning te bieden aan mensen die onvoldoende zelfredzaam zijn om te kunnen participeren in de samenleving.

Deze maatschappelijke ondersteuning bestaat uit (zie www.invoeringwmo.nl):

- Ondersteuning in het dagelijks leven: denk aan ondersteuning om zelfstandig te kunnen blijven wonen (bijvoorbeeld een woningaanpassing);
- Ondersteuning van mensen die zich inzetten voor hun medemens of buurt, zoals mantelzorgers en vrijwilligers;

- Stimuleren van activiteiten die de onderlinge betrokkenheid in buurten en wijken vergroten;
- Voorkomen dat mensen later zwaardere vormen van hulp nodig hebben. Bijvoorbeeld met opvoedingsondersteuning (inmiddels onderdeel van de nieuwe Jeugdwet) en activiteiten tegen eenzaamheid.

Daarnaast zijn de zogeheten functies van de AWBZ gedecentraliseerd naar de Wmo. De AWBZ was een volksverzekering bedoeld voor mensen die langdurige en complexe zorg nodig hebben vanwege een ziekte of een beperking. Het gaat om de functies individuele begeleiding, groepsbegeleiding (dagbesteding) inclusief vervoer en kortdurend verblijf voor cliënten die niet in instellingen verblijven, de extramurale zorg. Verder worden het begeleid/beschermd wonen (RIBW'en) gericht op participatie overgeheveld naar het gemeentelijk domein. De verantwoordelijkheid hiervoor is belegd bij de centrumgemeente Leeuwarden.

De Wmo 2015 heeft als doel het mogelijk maken voor mensen om langer thuis te kunnen blijven wonen en te participeren en draagt gemeenten op daartoe te zorgen voor maatschappelijke ondersteuning en voor de kwaliteit en de continuïteit van de voorzieningen. De Wmo 2015 benoemt de volgende taken:

- de sociale samenhang, de toegankelijkheid van voorzieningen, diensten en ruimten voor mensen met een beperking bevorderen, de veiligheid en leefbaarheid in de gemeente bevorderen, alsmede huiselijk geweld voorkomen en bestrijden;
- mantelzorgers en andere vrijwilligers ondersteunen;
- vroegtijdig vaststellen of ingezetenen maatschappelijke ondersteuning behoeven;
- voorkomen dat ingezetenen op maatschappelijke ondersteuning aangewezen zullen zijn;
- algemene voorzieningen bieden aan ingezetenen die maatschappelijke ondersteuning behoeven;
- maatwerkvoorzieningen bieden ter ondersteuning van de zelfredzaamheid en participatie aan ingezetenen van de gemeente die daartoe op eigen kracht, met gebruikelijke hulp, met mantelzorg of met hulp van andere personen uit hun sociale netwerk niet of onvoldoende in staat zijn;
- maatwerkvoorzieningen bieden aan personen die niet in staat zijn zich op eigen kracht te handhaven in de samenleving en beschermd wonen of opvang behoeven in verband met psychische of psychosociale problemen of omdat zij de thuissituatie hebben verlaten, al dan niet in verband met risico's voor hun veiligheid als gevolg van huiselijk geweld.

In onderstaande grafiek en tabel staan het aantal lopende WMO-voorzieningen:

Aantal	Jan.	Febr.	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dec.
Begeleiding	3	6	6	6	5	5	5	4	4	5	5	5
Huishoudelijke hulp	23	21	20	20	22	22	23	23	22	22	22	22
Rolstoelen	14	15	12	12	12	11	11	11	11	11	11	11
Vervoersvoorzieningen	35	33	33	35	35	33	33	33	32	32	33	33
Woonvoorzieningen	20	20	18	19	18	19	19	20	20	21	21	21
Totaal	95	95	89	92	92	90	91	91	89	91	92	92

Onder de WMO vallen de volgende producten en zorgbudgetten. Uitvoeringskosten worden hierbij niet meegerekend. De WMO is een zogenaamde "open-einde regeling":

Product	Kosten 2021 €	Kosten 2020 €
6.614.00.7 Tegemoetkoming chronisch zieken / CER	-	-
6.661.00.0 WMO (hulpmiddelen)	12.020	8.829
6.661.00.1 WMO (woonvoorzieningen)	29.357	4.005

6.662.00.3 WMO (collectief vervoer)	23.969	26.708
6.662.00.6 Zorg in natura - Participatie zwaar	4.260	720
6.662.008 WMO (zorg in natura)	16.785	17.920
6.662.10.4 WMO (huishoudelijke verzorging)	60.256	68.448
6.663.00.1 WMO (opvang en beschermd wonen 18+)	4.283	10.007
6.667.10.4 Eigen bijdrage huishoudelijke zorg	-7.353	-3.972
6.670.02.5 Thuis- en mantelzorgondersteuning	789	234
6.670.02.6 Innovatie, transformatie & zorg	67	1.283
6.671.00.1 Gebiedsteam, informatie & advies	5.480	-3.647
Totaal	149.913	130.536

3/ Jeugdzorg

De Jeugdwet heeft tot doel het jeugdstelsel te vereenvoudigen en efficiënter en effectiever te maken. Met de decentralisatie worden financieringsstromen rondom jeugd samengevoegd. De nieuwe wet omvat de jeugdzorg die de verantwoordelijkheid van de provincie was, de gesloten jeugdzorg onder regie van Volksgezondheid Welzijn en Sport, de jeugd-GGZ onder de Zvw, de zorg voor lichtverstandelijk gehandicapten jongeren op basis van de AWBZ en de jeugdbescherming en jeugdreclassering van Veiligheid en Justitie.

De wettelijke taken vanuit de Jeugdwet zijn, het bieden van:

- A. Preventie;
- B. Jeugdhulp;
- C. Kinderbeschermingsmaatregelen;
- D. Jeugdreclassering.

De wet geeft verder aan dat deze taken gericht zijn op:

- het voorkomen en de vroege signalering van en vroege interventie bij opgroei- en opvoedingsproblemen, psychische problemen en stoornissen;
- het versterken van het opvoedkundige klimaat in gezinnen, gebieden, buurten, scholen, kinderopvang en peuterspeelzalen;
- het bevorderen van de opvoedvaardigheden van de ouders, opdat zij in staat zijn hun verantwoordelijkheid te dragen voor de opvoeding en het opgroeien van jeugdigen;
- het inschakelen, herstellen en versterken van de eigen mogelijkheden en het probleemoplossend vermogen van de jeugdige, zijn ouders en de personen die tot hun sociale omgeving behoren, waarbij voor zover mogelijk wordt uitgegaan van hun eigen inbreng;
- het bevorderen van de veiligheid van de jeugdige in de opvoedsituatie waarin hij opgroeit, en integrale hulp aan de jeugdige en zijn ouders, indien sprake is van multiproblematiek;
- het tot stand brengen en uitvoer van gezinsplannen en het verlenen van hulp op basis van gezinsplannen.

Onder de jeugdzorg vallen de volgende producten en budgetten. Uitvoeringskosten worden hierbij niet meegerekend. De Jeugdzorg is een zogenaamde “open-einde regeling”:

Product	Kosten 2021 €	Kosten 2020 €
6.671.00.1 Gebiedsteam, informatie & advies	240	4.554
6.672.02.0 PGB - Jeugdzorg	43.717	36.820

6.682.000 Individuele voorziening jeugd in natura	141.423	138.295
Totaal	185.380	179.670

In onderstaande grafiek en tabel staan het aantal lopende Jeugdzorgvoorzieningen:

Aantal	Jan.	Febr.	Maart	April	Mei	Juni	Juli	Aug.	Sept.	Okt.	Nov.	Dec.
	11	11	12	12	12	12	11	10	10	9	7	7

Daarnaast lopen er 6 PGB's die direct zijn verstrekt door het college aan Yn de mande en Inspecteur Boelensschool.

4/ Welzijnskosten

In 2019 is Stichting Welzijn Schiermonnikoog opgeheven en zijn de werkzaamheden van Zorg en Welzijn bij de gemeente ondergebracht. Onder Zorg en Welzijn vallen de ouderenwerker, de jeugdwerker en de Wmo-voorpost. Deze staan onder regie van een coördinator. Allen zijn in dienst van de gemeente.

Hieronder worden de werkelijke kosten 2021 weer gegeven van "Welzijn nieuwe stijl".

Product	Kosten 2021 €	Kosten 2020 €
6.650.15.6. Kinderopvang (bijdrage Kinderopvang Friesland)	11.825	2.321-
6.670.10.6 Kittiwake	25.242	11.719
6.000.10.0 Overhead ICT (3 werkplekken)	2.500	2.500
5.500.010.0 Publiekszaken (kosten personeel)	89.617	86.576
Totaal	129.184	103.116

CORONA

Inleiding

De Coronacrisis geeft aanleiding om extra informatie te verstrekken over risico's, extra kosten en de compensatiemaatregelen vanuit het Rijk. Om de gevolgen van Corona voor de gemeente inzichtelijk te maken wordt voor zolang dat nodig is aan de bestaande P&C-documenten de paragraaf Corona toegevoegd.

De effecten van corona zien we door de gehele begroting terug. In deze paragraaf hebben we hebben de bedragen opgenomen die direct naar geld te vertalen zijn. Er zijn echter ook kosten die niet direct in geld uit te drukken zijn, zoals extra uitgevoerde werkzaamheden en bijvoorbeeld extra kosten afval. Deze kosten zijn in deze paragraaf niet meegenomen.

In onderstaande tabel staat een overzicht van de ontvangen gelden van het rijk voor Coronacompensatiepakketten en de bestedingen daarvan.

	Ontvangen €	Besteding €	Restant €
Corornacomensatiepakket december 2020			
Aanvullend pakket re-integratie (compensatie corona)	1.000	-	1.000
Gemeentelijk schuldenbeleid (compensatie corona)	1.000	-	1.000
Cultuurmiddelen (DU) (Corona)	13.000	-13.000	-
Tweede Kamerverkiezingen (DU) (Corona)	2.000	-2.000	-
<i>Subtotaal</i>	<i>17.000</i>	<i>-15.000</i>	<i>2.000</i>
Vierde coronacompensatie pakket maart 2021			
Extra begeleiding kwetsbare groepen	2.000	-2.000	-
Bestrijden eenzaamheid ouderen	3.000	-3.000	-
Afvalverwerking	4.000	-4.000	-
Perspectief Jeugd en Jongeren	2.000	-2.000	-
Jongerenwerk jeugd	1.000	-1.000	-
TOZO	2.000	-	2.000
<i>Subtotaal</i>	<i>14.000</i>	<i>-12.000</i>	<i>2.000</i>
Stelposten			
Vanuit 2e turap 2020	25.000		25.000
Huurcompensatie		-20.994	-20.994
Extra schoonmaakkosten toiletten		-4.500	-4.500
Corornacomensatiepakket december 2020	2.000		2.000
<i>Subtotaal</i>	<i>27.000</i>	<i>-25.494</i>	<i>1.506</i>
Septembercirculaire 2021			
TONK	8.000	-8.000	-

	Ontvangen €	Besteding €	Restant €
Lokale cultuur en buurt- en dorpshuizen (compensatie corona)	3.000	-3.000	-
<i>Subtotaal</i>	<i>11.000</i>	<i>-11.000</i>	-
Totaal	42.000	-38.000	4.000

In de decembercirculaire 2021 is € 10.000 coronacompensatie ontvangen. Dit budget wordt doorgeschoven naar 2022.

Daarnaast zijn er in de jaarrekening diverse afwijkingen ten opzichte van het budget ontstaan door corona. Deze posten staan hieronder vermeld:

Omschrijving	Verskil begroot werkelijk
Door corona zijn er extra schoonmaakwerkzaamheden uitgevoerd op openbaar onderwijs	-6.833
Door corona zijn een aantal jaarlijkse subsidies kunst- en cultuur niet verstrekt.	7.100
Door corona zijn minder representatiekosten gemaakt dan begroot.	7.737
Door corona zijn er minder kosten gemaakt voor burgerparticipatie.	5.000
Afvoer huisvuil heeft meer gekost dan begroot, omdat vanwege corona veel mensen hun huis zijn gaan opruimen	-10.999
De afvoer van bouw- en sloopafval heeft meer gekost dan begroot doordat vanwege corona meer verbouwingen hebben plaats gevonden.	-9.343
Bij de jaarrekening 2020 is € 40.891 extra voorziening gevormd vanwege terugbetalingsrisico corona. Dit bleek niet nodig. Door beter debiteurenbeheer kan de voorziening voor de debiteuren met € 7.250 verlaagd worden. De begrote dotatie ad € 30.000 is daarmee niet nodig. Bij de lentenota wordt bekeken wat structureel afgeraamd kan worden.	71.306
Er staan kosten geraamd voor toezicht D&H-wet door Leeuwarden ad € 8.000. Deze kosten zijn in 2020 en 2021 niet gemaakt vanwege de coronamaatregelen in de Horeca.	6.865
Er zijn door Corona minder activiteiten geweest en er zijn minder fysieke bijeenkomsten georganiseerd waaraan het college normaal gesproken deel neemt waardoor er minder vaste onkostenvergoedingen zijn betaald.	6.902
Door corona is er minder toeristenbelasting binnengekomen dan begroot. Dit verschil wordt gedekt uit de Reserve toerisme. Per saldo budgettair neutraal.	-23.880
Reserve toerisme Door corona is er minder toeristenbelasting binnengekomen dan begroot. Dit bedrag gaat ten laste van de reserve toerisme.	23.880
Totaal	77.735

Algemeen

Onder gemeentelijk grondbeleid wordt verstaan “De door het bevoegd gezag te maken keuzen met betrekking tot de toepassing van het instrumentarium ten aanzien van grondverwerving, kostenverhaal en gronduitgifte”. In feite gaat het hierbij om aankoop, bouwrijp maken en verkopen van grond.

In het verleden heeft de gemeente deze taken altijd zelf uitgevoerd. Dat lag ook wel voor de hand omdat de gemeente zelf een woningbedrijf exploiteerde. De taken waren doorgaans beperkt tot gronduitgifte voor woningbouw en bedrijventerrein. Dit zal in de toekomst ook zo blijven. In het verleden zijn gronden aangekocht rondom het dorp. Dit zijn potentiële locaties voor woningbouw. Voor het overige voert de gemeente geen actief beleid.

In specifieke gevallen kan het voorkomen dat particulieren de medewerking van de gemeente vragen om infrastructuur aan te passen als gevolg van hun projecten. In die gevallen zal tussen de initiatiefnemer en de gemeente worden vastgelegd onder welke voorwaarden de kosten zullen worden verrekend.

Woningbouwlocatie Oost

In 2018 heeft de gemeenteraad besloten dat de woningbouwlocatie Oost ontwikkeld zal worden.

- Grondexploitatie

Op 19 mei 2020 heeft uw raad besloten om de grondexploitatie voor de woningbouwlocatie Oost te openen. De in 2021 gedane uitgaven voor de ontwikkeling van de woningbouwlocatie passen binnen de ramingen van de grondexploitatie. De grondexploitatie geeft nog steeds een positief beeld.

- Aankoop gronden

In de raadsvergadering van 19 mei 2020 heeft u eveneens ingestemd met de aankoop van de benodigde agrarische gronden van het Rijks Vastgoed Bedrijf. Op 3 juli 2020 zijn de betreffende gronden overgedragen aan de gemeente.

- Bestemmingsplan

Om de woningbouw daadwerkelijk mogelijk te maken dient de bestemming van de gronden gewijzigd te worden in “wonen”. Op 18 mei 2021 heeft de gemeenteraad het bestemmings Bestemmingsplan Schiermonnikoog – Woningbouwlocatie Oost vastgesteld.

- Bouw- en woonrijpmaken

Er is een bestek opgesteld voor het bouw- en woonrijpmaken van de locatie. De aanbesteding is gewonnen door Folkertsma Ginnum. De bouwrijpmaakwerkzaamheden zijn in 2021 uitgevoerd. Na de oplevering van de woningen zal het omliggende gebied grotendeels woonrijp worden gemaakt.

- Sociale woningen

WoonFriesland heeft de bouw van de 16 sociale huurwoningen in het voorjaar van 2022 opgeleverd.

Vervolg

De volgende werkzaamheden lopen door in 2022 en 2023:

- Opstellen definitieve verkoopstrategie
 - onderzoeken mogelijkheden erfpacht
 - taxeren gronden
- Verkoop grond projectmatige woningen
- Verkoop vrije kavels
- Voorbereiding start bouw
- Woonrijpmaken
- Herstelwerkzaamheden

Financiële stand van zaken complexen

Begin 2021 is er één complex in exploitatie: woningbouwlocatie Oost

Complex	Afsluiting	BW 01-01-2021	BW 31-12-2021	Winst- tneming totaal	Verlies- voorziening	Balans- waarde
Woningbouwlocatie Oost	31/12/2023	243.899	452.897	362	n.v.t.	453.259
Totaal		243.899	452.897	362	0	453.259

Resultaat

Het verwachte resultaat bedraagt na actualisatie € 365.265 positief. Bij de actualisatie van 2020 bedroeg het resultaat € 213.867 positief. Ten opzichte van de actualisatie van vorig jaar hebben de volgende mutaties plaatsgevonden:

- plan- en onderzoekskosten kosten: -16.000
- extra verkennend bodemonderzoek: -2.400
- uitbesteding bouwrijpmaken +40.500
- uitbesteding woonrijpmaken +39.500
- nog uit te voeren taxatie gronden: -2.500
- constructie eventuele erfpacht: -7.500
- aanpassing grondprijzen +66.000
- daling onvoorzien/kostenstijging, stijging opbrengstenstijging +32.000

Voor de nog te verkopen gronden zal een definitieve verkoopstrategie moeten worden opgesteld. Onderdeel van deze verkoopstrategie is een taxatie door een onafhankelijke taxateur om de marktwaarde van de gronden vast te stellen. Daarnaast zal onderzocht worden of en hoe de kavels in erfpacht kunnen worden uitgegeven.

Winstneming

Volgens het BBV moeten gemeenten tussentijds winst nemen bij grondexploitatiecomplexen volgens de poc-methode, de percentage of completion. Maatgevend is de realisatie tot en met het lopende jaar ten opzichte van het totaal van de kosten en opbrengsten van de grondexploitatie. In formule: % kostenrealisatie maal % opbrengstrealisatie is % poc. Op 31 december 2022 zijn 49% van de kosten gemaakt en zijn 0,2% van de opbrengsten binnen gekomen, waardoor het poc-percentage 0,1% is. De te nemen winst in 2021 bedraagt € 362.

Inleiding

In deze paragraaf zijn een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, een inventarisatie van de risico's, het beleid hierop en financiële kengetallen opgenomen. Tevens is een beoordeling van de verhouding tussen de kengetallen en de financiële positie opgenomen. Inzicht in de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit is noodzakelijk om het weerstandsvermogen te beoordelen. Het doel is om zichtbaar te hebben dat de gemeente in staat is optredende risico's op te vangen, zonder dat de publieke taken en voorzieningen in de knel komen.

Het afdekken van de risico's gebeurt deels via afgesloten verzekeringen en deels via het treffen van voorzieningen. De resterende risico's worden geïnventariseerd in deze paragraaf. Per risico wordt de kans van optreden, de impact en de duur benoemd. Hiermee ontstaat een gefundeerd beeld op de benodigde weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit is het geheel van middelen waaruit tegenvallers bekostigd worden, zonder dat de begroting en het beleid (direct) aangepast moeten worden.

Het weerstandsvermogen drukt de relatie uit tussen de aanwezige weerstandscapaciteit en de risico's.

Een exact sluitende begroting - waarbij het weerstandsvermogen nihil is - leidt tot een situatie waarbij iedere financiële tegenvaller een probleem vormt. Om die reden is het wenselijk dat een gemeente beschikt over een adequaat weerstandsvermogen, waarbij een gezonde verhouding is tussen risico's en weerstandscapaciteit.

Het is een optelsom van alle elementen uit de gemeentefinanciën die daadwerkelijk kunnen worden ingezet om niet-begrote kosten te kunnen dekken.

De beschikbare weerstandscapaciteit kan volgens het BBV bestaan uit:

- de reserves (voor zover vrij besteedbaar);
- de stille reserves (voor zover binnen één jaar verkoopbaar en voor zover verkoop de continuïteit van de uitvoering niet aantast);
- de onbenutte belastingcapaciteit (tenzij wettelijk beperkingen zijn opgelegd of in het collegeprogramma anders is afgesproken);
- nog niet ingevulde begrotingsruimte / nieuwe beleidsgelden;
- de post onvoorzien.

Het uitgangspunt voor het weerstandsvermogen is dat de incidentele weerstandscapaciteit voldoende moet zijn om de incidentele financiële risico's te bekostigen en dat de structurele weerstandscapaciteit op een zodanig niveau moet zijn dat daarmee structurele financiële tegenvallers kunnen worden gedekt.

Bij het bepalen van de beschikbare weerstandscapaciteit rekent de gemeente Schiermonnikoog alleen met de vrij besteedbare reserves. Redenen zijn dat de overige mogelijke onderdelen niet goed objectief zijn te meten of niet worden onderscheiden. Stille reserves worden per definitie niet gemeten. Wat de onbenutte belastingcapaciteit is hangt mede af van wat politiek haalbaar is. En de begroting bevat geen posten voor niet ingevulde begrotingsruimte of nieuwe beleidsgelden.

De structurele weerstandscapaciteit bedraagt € 12.500. Dit bedrag betreft de post onvoorzien, welke de afgelopen jaren voldoende gebleken om te voorzien in schade met een structureel doorwerkend effect.

De beschikbare incidentele weerstandscapaciteit bedraagt 2.051.424 . Dit is het gecorrigeerde bedrag van de algemene reserve waar geen verplichtingen op rusten + overige vrij besteedbare reserves. Zie ook het onderdeel “Weerstandsvermogen” verderop in deze paragraaf.

Uitgangspunt voor het weerstandsvermogen is dat:

- de incidentele weerstandscapaciteit voldoende moet zijn om de incidentele financiële risico's te bekostigen en
- de structurele weerstandscapaciteit op een zodanig niveau moet zijn dat daarmee structurele financiële tegenvallers worden gedekt.

Beleidsuitgangspunten weerstandscapaciteit en risico's

De begroting en de Algemene reserve

De Programmabegroting is het kader voor de jaarlijkse gemeentelijke activiteiten. In deze begroting bepaalt de raad het budget voor de uitvoering van de programma's. Als een risico zich voordoet, dan wordt getracht de effecten daarvan eerst op te vangen binnen de lopende begroting, alvorens een beroep te doen op de Algemene reserve. Is er sprake van structurele effecten, dan worden in de eerstvolgende Notitie Financieel Kader maatregelen voorgesteld om deze effecten op te vangen.

Verzekeringen

Er zijn diverse verzekeringen afgesloten voor risico's door claims van derden en schadegevallen. Er wordt zoveel mogelijk schadepreventief gewerkt, onder andere door voldoende onderhoud te plegen, het correct naleven van bestaande procedures en het goed gemotiveerd afhandelen van bezwaarschriften. Risico's van achterstallig onderhoud zijn ondervangen door het opstellen van beheerplannen. Er zijn beheerplannen met daarbij horende budgetten voor wegen, groen, openbare verlichting, riolering en gebouwen. Er volgt nog het onderhoudsplan voor de veerдам.

Voorzieningen

Er zijn voorzieningen getroffen voor risico's en verplichtingen waarvan bekend is dat die zich voor zullen doen en die kwantificeerbaar zijn. Er zijn voorzieningen getroffen voor pensioen, verplichtingen (wachtgeld), onderhoud van gebouwen, riolering en dubieuze debiteuren.

Risico-inventarisatie

Voor de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen is de risico-inventarisatie geactualiseerd. De risico-inventarisatie heeft een aantal geïdentificeerde risico's opgeleverd, die voldoen aan de volgende criteria:

- risico's met grote financiële gevolgen,
- waarvoor de kans redelijk groot is dat deze zich ook daadwerkelijk manifesteren en
- waarvan de oorzaken niet door de gemeente kunnen worden beïnvloed of waarvoor de gemeente nog niet in staat is geweest om passende beheersingsmaatregelen te treffen om de kans of het gevolg van het risico terug te dringen.

Risico's die al zijn afgedekt door verzekeringen en voorzieningen blijven buiten beschouwing.

Uit de risico-inventarisatie zijn de hiernavolgende risico's in kaart gebracht.

Daarbij is per risico aangegeven wat de maximale impact is als het risico zich voordoet en de daarbij behorende kans. De bandbreedte geeft het bedrag aan dat we per jaar aan risico lopen. De factor het aantal jaren dat dit risico zich voordoet.

	Onderwerpen (bedragen in €)	Risico	Band- breedte	Factor	Impact	Kans	Kans x Impact
1.	Coronacrisis	0	50.000	1	50.000	10%	5.000
2.	Sociaal Domein > jeugdzorg	0	100.000	4	400.000	10%	40.000
3.	Sociaal Domein > woningaanpassingen	0	10.200	1	10.200	75%	7.650
4.	Langdurige ziekte	0	65.000	2	130.000	20%	26.000
5.	Bijdrage uitvoeringskosten Waddenprogramma						pm
6.	DVO Noardeast Fryslân						pm
7.	Herijking gemeentefonds						pm
8.	Meerjaren onderhoudsplannen						pm
9.	Overig (waaronder leningen, garantstelling)					10%	39.709
	Totaal risico						118.359

Postgewijze toelichting

1. Coronacrisis

De coronacrisis heeft over 2022 ook nog impact. De verwachting is dat dit minder impact zal hebben dan de jaren 2020 en 2021.

2 en 3 Sociaal Domein

In het sociaal domein is er een tweetal onderwerpen, die met name een risico vormen voor Schiermonnikoog. Het betreft dure woningaanpassingen en jeugdzorg. Voor dure woningaanpassingen was er een budget van € 32.700 beschikbaar in 2021. Voor jeugdzorg is er in 2021 € 197.280 beschikbaar. Overschrijdingen en onderschrijdingen worden verrekend met de reserve Sociaal Domein, welke is gemaximeerd is op € 260.000. De reserve sociaal domein bedraagt overigens € 169.781 per 31-12-2021.

2. Jeugdzorg

Doordat de kosten van jeugdzorg volledig voor eigen rekening komen, is onze kleine gemeente relatief kwetsbaar voor de mogelijkheid, dat een jongere intensieve en dus dure jeugdzorg nodig heeft. Voor een jongere die intensieve zorg nodig heeft kunnen de kosten op lopen tot € 100.000 per geval.

In 2021 was er bedrag begroot van € 197.280 (inclusief € 45.280 aanvulling via begrotingswijzigingen).

Uiteindelijk bedroegen de kosten in 2021 € 186.487. Overschotten en tekorten op de jeugdzorg worden dan verrekend met de reserve Sociaal Domein, tot een maximumomvang van de reserve van € 260.000.

3. Dure woningaanpassingen

In de afgelopen 4 jaar zijn er vier grote woningaanpassingen geweest (3 in 2018), die gemiddeld afgerond € 24.000 per woningaanpassing kosten. Dure woningaanpassingen komen er gemiddeld 0,75 per jaar voor. De kosten voor kleinere woningaanpassingen bedragen jaarlijks ongeveer € 21.000 durende de afgelopen 4 jaar.

Voor de komende jaren houden we rekening met een prijsstijging van 10%. Bij elkaar opgeteld is dat € 42.900 per jaar aan kosten, terwijl het jaarbudget voor 2022 € 32.700 is. Het is lastig in te schatten wat het benodigde structurele budget is voor deze post. Overschotten en tekorten op deze post worden verrekend met de reserve Sociaal Domein, tot een maximumomvang van de reserve van € 260.000.

4. Vervanging bij ziekte of langdurige afwezigheid

In geval van ziekte van gemeentepersoneel geldt een doorbetalingsverplichting van het salaris.

Gedurende de eerste 6 maanden van ziekte worden het volledige salaris en de salaristoelagen doorbetaald.

Na 6 maanden wordt het salaris en de salaristoelagen voor 90% uitbetaald.

Na 12 maanden wordt het salaris en de salaristoelagen voor 75% uitbetaald.

Na 24 maanden wordt het salaris en de salaristoelagen voor 70% uitbetaald.

De kosten van vervanging als gevolg van ziekte komen voor rekening van de gemeente boven op de reguliere loonkosten. Het ziekteverzuim schommelt tussen normaal tussen de 3% en 4,5%. Afgelopen jaar is een medewerker vanwege langdurige ziekte in de WIA ingestroomd en bedroeg het ziekteverzuim 7,14%. Uiteraard wordt in geval van ziekte een adequate begeleiding geboden en de wetgeving conform de Wet verbetering Poortwachter uitgevoerd.

Langdurige ziekte leidt in de meeste gevallen tot externe inhuur. Als die inhuur bijvoorbeeld een jaar nodig is, dan kunnen de kosten tot gemiddeld € 65.000 per ziektegeval oplopen. Dit risico wordt geschat op 20% gedurende 2 jaar. Dat betekent dat er een kans van 20% is, dat er zich een ziektegeval voor doet van 2 jaar lang.

5. Bijdrage uitvoeringskosten Waddenprogramma

In januari 2022 heeft uw gemeenteraad kennis genomen van het uitvoeringsprogramma van het Programma Waddeneilanden. Voor de financiering van het programma wordt op een later moment een voorstel voorgelegd. Het positief besluiten over het uitvoeringsprogramma betekent dat de gemeente gebonden is aan kosten en investeringen. Onduidelijk is hoe hoog deze bedragen voor het de gemeente zullen zijn, daarom is deze post opgenomen als pm post.

6. DVO Noardeast Fryslân

Op dit moment wordt er nog gewerkt aan een actualisering van de dienstverleningsovereenkomst (DVO) met Noardeast Fryslân. De verwachting is dat dit tot meerkosten gaat leiden, omdat de actualisatie zeer lang op zich heeft laten wachten. De omvang hiervan is nog niet inzichtelijk; dit is daarom opgenomen als pm post.

7. Herijking gemeentefonds

De ontvangsten vanuit het gemeentefonds worden herzien. Hiermee wordt onder meer beoogd om de vastgestelde knelpunten in de verdeling van de middelen voor het sociaal domein op te lossen. Aangezien de algemene uitkering verreweg onze grootste bron van inkomsten is, is het herzieningsonderzoek een onderzoek dat nauwlettend wordt gevolgd. De verwachting is dat dit tot flinke verschuivingen in inkomsten tussen gemeenten gaat leiden en dat het geld van oost naar west gaat en van platteland naar stad. De uitkomsten van het onderzoek zijn nog niet zeker.

8. Meerjaren onderhoudsplannen

In de begroting 2022 en verder zijn de cijfers uit de volgende door de raad vastgestelde onderhoudsplannen verwerkt:

MOP gemeentelijke gebouwen	2017-2026
MOP jachthaven	2017-2026
MOP riolering	2019-2027
MOP openbare verlichting	2006-2010
MOP wegen	2017-2026
Groenbeheersplan	2008

Wat nog ontbreekt, is het MOP veerdam.

Provincie Fryslân houdt toezicht op de ouderdom van de onderhoudsplannen. Een onderhoudsplan mag maximaal 5 jaar oud zijn. We werken daarom aan de vernieuwing van de onderhoudsplannen, o.a. aan het MOP gemeentelijke gebouwen.

De verwachting is dat de financiële uitwerking van deze plannen een minimaal effect zal hebben op de begroting 2022 en verder. Maar aangezien dit niet zeker, hebben we dit als risico met een pm post opgenomen.

9. Overig (waaronder garantstellingen en leningen)

Het maximaal risico dat de gemeente loopt op de garanties is € 45.000 (zie de toelichting op de balans) en op de leningen € 352.087, totaal € 397.087. Voor specificatie van de leningen, zie tabel onder deze tekst. Er zijn geen actuele signalen van de stichtingen/verenigingen, dat zij niet aan hun aflossingsverplichtingen zouden kunnen voldoen, of dat de gemeente zal worden aangesproken op haar garantstellingen. Het risico wordt daardoor laag ingeschat. Voor de post overige, waar de leningen en garantstellingen ook onder vallen, wordt het risicobedrag vooralsnog ingeschat op 10% van het restantbedrag van de leningen en garanties per 31-12-2021 ad € 397.087, t.w. € 39.709.

Verstrekte leningen		Jaar verstrekt	Stand 01-01- 2021 (€)	Verstrekt (€)	Aflossing (€)	Stand 31-12- 2021 (€)
1	Stichting Veldsporten	2005	57.787		10.644	47.143
2	Dorpshuis Ons Centrum	2016	31.193		7.218	23.975
3	Dorpshuis Ons Centrum	2020	50.000		4.926	45.074
4	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVN)	2018	184.524		9.674	174.850
5	Energiecoöperatie De Sintrale	2018	33.475		2.400	31.075
6	Energiecoöperatie De Sintrale	2021		31.921	1.951	29.970
Totaal			356.979	31.921	36.813	352.087

Weerstandvermogen?

Het saldo van de algemene reserve bedraagt op basis van de raadsbesluiten t/m december 2021 € 485.651 (eind 2025, exclusief resultaat 2021). Het resultaat 2021 bedraagt € 67.929. De totale algemene reserve bedraagt € 553.580.). Daarnaast is binnen de bestemmingsreserves een bedrag van € 1.488.401 vrij besteedbaar, welke meetelt voor de bepaling van de incidentele weerstandscapaciteit. Bestemmingsreserves waaronder verplichtingen liggen zoals de reserves lichtmasten, decentrale arbeidsvoorwaarden, resultaat riolering, veerdam en duurzame energie) zijn uiteraard **niet** vrij besteedbaar.

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende reserves:

Reserve	€
----------------	----------

Algemene reserve inclusief resultaatbestemming eind 2025	553.580
Reserve Eneco	1.167.500
Reserve sociaal domein	169.781
Reserve toerisme	126.120
Reserve cofinanciering	25.000
Totaal	2.041.981

De incidentele weerstandscapaciteit bedraagt eind 2021 € 2.041.981 en is daarmee gestegen ten opzichte van de jaarrekening 2020 (€ 1.928.887). Hiermee voldoet het ruimschoots aan het financieel risico zoals berekend in de risicoparaagraaf ad. € 118.359.

Hoe beoordelen we ons weerstandsvermogen?

Het weerstandsvermogen geeft weer in hoeverre de beschikbare weerstandscapaciteit voldoende is om de geïntermediateerde risico's (= benodigde weerstandscapaciteit) te kunnen afdekken, oftewel de mate waarin de gemeente Schiermonnikoog in staat is om de nadelige gevolgen van risico's op te vangen.

$$\text{Weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Er bestaan geen wettelijke normen voor de hoogte van het benodigde weerstandsvermogen. Gemeente Schiermonnikoog hanteert onderstaande waarderingstabel.

Ratiowaarde	Waardering
> 2,0	Uitstekend
1,4 – 2,0	Ruim voldoende
1,0 – 1,4	Voldoende
0,8 – 1,0	Matig
< 0,8	Onvoldoende

Uitgaande van deze waarderingstabel betekent dit voor de gemeente Schiermonnikoog bij de stand van een incidentele weerstandscapaciteit van € 2.051.424 een ratiowaarde van 17,33. Hiermee is het weerstandsvermogen "uitstekend".

Financiële kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van gemeenten. Om dit te bereiken is de BBV op dit onderdeel aangepast en wordt deze paraagraaf uitgebreid met de volgende kengetallen voor:

- Netto schuldquote;
- Solvabiliteitsratio;
- Grondexploitatie;
- Structurele exploitatieruimte;
- Belastingcapaciteit.

Deze kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de gemeente.

1A: Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossing op de exploitatie. Hoe hoger de schuld hoe hoger de netto schuldquote.

Bedragen in %	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Netto schuldquote	42%	69%	58%

1B: Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen

Om inzicht te krijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is, en wat dit betekent voor de schuldenlast. De wijze waarop de netto schuldenquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen.

Bedragen in %	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen	38%	69%	52%

2: De solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio (= Eigen Vermogen / Totaal Vermogen) geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe weerbaarder de gemeente is.

Bedragen in %	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Solvabiliteit	26%	25%	29%

Harde normen voor de waarde die de solvabiliteit zou moeten hebben, zijn er niet. Zeker niet voor gemeenten. Veel van de activa van de gemeente zijn immers niet verhandelbaar.

3: Kengetal grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Met ingang van 2020 heeft de gemeente een grondexploitatie. 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 actuele waarde op de balans zijn opgenomen.

Bedragen in %	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Grondexploitatie	0%	0%	6%

4. Structurele begrotingsruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt thans het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten en baten gaat het om eenmalige zaken die

zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan structurele lasten is meer flexibel dan waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn.

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten en uitgedrukt in een percentage.

Bedragen in %	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Structurele begrotingsruimte	-2,1%	2,4%	1,6%

5: Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens

De ruimte die een gemeente heeft om haar belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de woonlasten. Het Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB en de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten wordt daarom berekend door de totale lasten woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijke gemiddelde in jaar t-1 in en uit te drukken in een percentage.

Bedragen in €	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar t-1	110%	109%	97%

Inleiding

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) worden in de begroting in afzonderlijke paragrafen beleidsrichtlijnen vastgelegd over relevante beheersmatige aspecten. In de beheersverordening naar artikel 212 van de Gemeentewet geeft de raad het kader aan.

Algemeen

In het Treasurystatuut gemeente Schiermonnikoog, staan de uitgangspunten en doelstellingen voor het treasurybeleid vermeld. De geplande uitvoering van het treasurybeleid is weergegeven in de paragraaf financiering.

Rente ontwikkeling

Een belangrijke factor bij het uitvoeren van het treasurybeleid is het verwachte verloop van de rente. Onze rentevisie wordt aan de hand van een aantal financiële instellingen opgesteld. In 2021 zijn de kortlopende rentes nagenoeg gelijk gebleven en de langlopende rentes verder gezakt.

De rente tarieven bedroegen eind december op jaarbasis;

- 1 maand Euribor -0,621%
- lineaire lening 5 jaar gelijk 0,14%
- lineaire lening 10 jaar gelijk 0,39%
- lineaire lening 25 jaar gelijk 0,80%

Kasbeheer

Al het betalingsverkeer heeft de gemeente gecentraliseerd bij twee banken. De N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en de Rabobank. Hoofdbankier is de BNG, de Rabobank wordt vooral aangehouden als service naar de klanten en vanuit regionaal economische motieven. Het saldo op deze rekening wordt periodiek afgeroomd ten gunste van de BNG-rekening.

Schatkistbankieren

Het Schatkistbankieren voor decentrale overheden heeft een wettelijke basis in de wet FIDO en moet ervoor zorgen, dat er een lagere EMU-schuld van de collectieve sector ontstaat.

Omdat het Schatkistbankieren verplicht is gesteld, moeten decentrale overheden alle middelen die ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak in de schatkist onder brengen.

Wel is er sprake van een bepaalde drempel. De hoogte van deze drempel is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid. De drempel is vastgesteld op 0,75% van het jaarlijks begrotingstotaal (begrotingstotaal = totale lasten van de primaire begroting, excl. reserves), met een minimum van € 250.000 en een maximum van € 2.500.000. Uitgaande van onze begrotingsomvang van € 7,8 miljoen, dan zal de minimum grens € 250.000 zijn (want 0,75% van 7 miljoen is lager dan de minimumgrens van € 250.000).

Voor de gemeente Schiermonnikoog, heeft het schatkistbankieren niet al te veel verstreckende gevolgen, omdat wij overwegend een zogenaamde leengemeente zijn en weinig "positief" staan op de Rekening Courant. Het schatkistbankieren geldt alleen voor overtollige financiële middelen. Er is geen leenfaciliteit aanwezig. In 2021 is sprake geweest van overtollige financiële middelen. De rentevergoeding op de Rekening courant bij de Schatkist is 0%.

Renterisicobeheer

De gemeente loopt renterisico op het moment dat nieuwe leningen moeten worden aangetrokken (herfinanciering) of als een renteherziening van toepassing is. Om dit renterisico te beheersen wordt er in de wet FIDO een renterisiconorm bepaald. Voor gemeenten bedraagt de renterisiconorm maximaal 20% van het begrotingsbedrag bij aanvang van het begrotingsjaar.

Berekening renterisico's 2021 - 2024

(bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Renteherzieningen	0	0	0	0
Aflossingen	466	473	476	480
Renterisico	466	473	476	480

Berekening renterisiconorm 2021

(bedragen x € 1.000)	€
Begrotingstotaal Primaire begroting 2021	7.725
Renterisico percentage	20%
Renterisiconorm	1.545

Toetsing renterisico aan norm 2021

(bedragen x € 1.000)	€
Renterisico	466
Renterisiconorm	1.545
Onderschrijding	1.079

Uit bovenstaande berekening blijkt, dat de gemeente Schiermonnikoog de renterisiconorm onderschrijdt.

De totale schuld van de gemeente per 31 december 2021 bedraagt € 5,8 miljoen.

De kasgeldlimiet (het bedrag waarvoor op basis van kortgeld financiering mag worden aangetrokken) bedraagt 8,5% van het gemeentelijke budget bij aanvang van het begrotingsjaar 2021. De kasgeldlimiet over het jaar 2021 is, 8,5% van € 7,725 miljoen is afgerond € 657.000.

De stand in de rekening courant bij de BNG bedraagt per 31-12-2021 € 1.270.424 positief, In totaliteit kan een bedrag van € 1.927.400 worden geïnvesteerd alvorens tot het aantrekken van langlopende leningen moet worden besloten. Hierbij wordt uitgegaan van de kasgeldlimiet van € 657.000.

Hoe wordt de rente verdeeld?

De rentekosten worden toegerekend aan de taakvelden op basis van een omslagrente. Hierbij worden de totale rentekosten eerst gecorrigeerd met de doorgeleende geldleningen.

De totale toerekenbare rente bedraagt € 65.564, wat neerkomt op 1,03% rente. Werkelijk wordt conform de begroting 1,1% aan rente toegerekend aan de taakvelden waardoor op het taakveld treasury (fcl. 6.005.00.0, thema 5.04) een positief renteresultaat van € 7.166 ontstaat.

In de volgende tabel wordt de renteverdeling schematisch weergegeven.

Renteschema		2021
A	Externe rentelasten over de korte en de lange financiering	77.611
B	Externe rentebaten:	
	- overige geldleningen	9.656 -/-
	<i>Totaal door te rekenen externe rente (1)</i>	67.955
C	Aan grondexploitatie door te belasten rente	2.391 -/-
	Rente van projectfinanciering door te belasten aan taakvelden	0 -/-
	<i>Saldo door te rekenen rente (2)</i>	65.564
D1	Rente over eigen vermogen (3)	0
D2	Rente over voorzieningen (4)	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (1+2+3+4)	65.564
E	Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (=rente-omslag)	72.729 -/-
F	Renteresultaat op het taakveld treasury	-7.166

Hoe staat het met de leningpositie?

De totale schuld van de gemeente per 31 december 2021 bedraagt € 5,844 miljoen, waarvan € 352.87 is doorgeleend aan de Stichting Veldsporten, de Stichting Jachthaven, de stichting Dorpshuis, basisschool Yn de mande, SVn Stimuleringsfonds, duurzame energiecoöperatie Schiermonnikoog.

In 2021 is een bedrag van € 466.322 afgelost. In 2021 is een nieuwe lening aangetrokken van € 1,25 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

Naast het zo optimaal mogelijk gebruik maken van de kasgeldlimiet, zullen er bij overschrijding van deze kasgeldlimiet, langlopende leningen moeten worden aangetrokken.

De ontwikkeling van de langlopende lening portefeuille in de afgelopen 5 jaar is in onderstaand schema weergegeven.

Lening portefeuille	2017	2018	2019	2020	2021
Schuld per 31-12	6.545.000	6.733.000	5.897.000	5.061.000	5.844.336
Aflossingen	1.165.000	1.062.000	836.300	836.300	466.332
Nieuwe leningen	2.500.000	1.250.000	0	0	1.250.000

Wet HOF

In de wet HOF (Houdbare OverheidsFinanciën) worden de Europese normen verankerd voor de hoogte van de overheidsschuld en de jaarlijkse groei van de overheidsschuld. Die normen raken ook gemeenten, omdat de gemeenteschulden en financieringstekorten van gemeenten meetellen in de overheidsschuld van Nederland. Elke gemeente heeft een individuele EMU-referentiewaarde. Deze is afgeleid van het plafond voor het EMU-saldo van de gezamenlijke gemeenten. De VNG adviseert gemeenten om niet te sturen op deze EMU-referentiewaarde. Dat verhindert een uitruil van plussen en minnen tussen gemeenten ten opzichte van de individuele EMU-referentiewaarde en leidt mogelijk tot een onnodig uitstel van investeringen door gemeenten. In plaats daarvan kunnen gemeenten beter sturen op de ontwikkeling van de hoogte van de schuld. Als gemeente Schiermonnikoog hebben wij aandacht voor de schuldpositie van onze gemeente via de jaarstukken en begroting en de daarin verplicht opgenomen paragraaf Financiering. Daarbij dient opgemerkt te worden dat de gemeente Schiermonnikoog geen specifiek schuldenbeleid heeft.

Wat is ons EMU-saldo?

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Aan dit maximale tekort van 3% hebben, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel.

Het jaarlijkse aandeel in het EMU-saldo van de decentrale overheden gesteld op -0,4% van het BBP. Het aandeel van de gemeenten is gesteld op -0,27% van het BBP. Het aandeel in het EMU-tekort betreft een inspanningsverplichting, er staat momenteel geen sanctie op een eventuele overschrijding van het toegestane EMU-tekort.

Het EMU-saldo van de gemeente Schiermonnikoog voor 2021 komt uit op € -/- 541.000, wat betekent dat in EMU-termen de uitgaven € 541.000 hoger zijn dan de inkomsten.

Bedragen x € 1.000		Jaarrek. 2020	Begroting 2021	Jaarrek. 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	887	4	-372	134	80	77
2	Afschrijvingen	437	461	41	447	449	440
3	Mutaties voorzieningen	-24	0	132	-88	-33	52
4	Mutaties (im)materiële vaste activa	-366	-174	-439	-120	-132	-143
5	Mutatie voorraden	-167	0	-209	0	0	0
6	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	0	0	0	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	766	291	-547	373	364	426

Het EMU-saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven van de gemeente, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie.

Zoals eerder gezegd werkt de EMU-systematiek op een andere manier dan het (gemodificeerde) baten- en lastenstelsel dat de gemeenten hanteren. Investerings tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, daarbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten van de investeringen. Investerings in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

VERBONDEN PARTIJEN

Inleiding

De gemeente heeft een breed pakket aan beleidsdoelstellingen. Niet al deze doelstellingen kunnen en worden door de gemeente zelf uitgevoerd. Daarom participeert de gemeente in samenwerkingsverbanden (met bijv. andere gemeenten), of subsidieert de gemeente andere partijen om deze doelstellingen te realiseren. Wanneer de gemeente samenwerkt met andere partijen en hierbij sprake is van een beleidsmatig en financieel belang, wordt gesproken over een verbonden partij.

In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van de verbonden partijen van de gemeente Schiermonnikoog. In de volgende paragraaf zal een risicoanalyse worden gegeven van de gemeentelijke belangen met de betrokken partij. Deze wordt gevolgd door een detailoverzicht van de verbonden partijen.

Risicoanalyse

De verbonden partijen waarmee de gemeente Schiermonnikoog een relatie onderhoudt, verschillen in mate van belang. Bij dit belang is onderscheid te maken in beleidsmatig en financieel belang. Door het in kaart brengen en categoriseren van de verbonden partijen is het beter mogelijk om prioriteiten te stellen op het gebied van monitoren van de verbonden partijen. Hierbij is gekozen voor de volgende vier categorieën:

- Hoog beleidsmatig belang, hoog financieel belang (bijdrage/inkomst > € 10.000)
- Hoog beleidsmatig belang, laag financieel belang (bijdrage/inkomst < € 10.000)
- Laag beleidsmatig belang, hoog financieel belang (bijdrage/inkomst > € 10.000)
- Laag beleidsmatig belang, laag financieel belang (bijdrage/inkomst < € 10.000).

In onderstaande matrix zijn de verschillende partijen weergegeven naar beleidsmatig en financieel belang.

Financieel belang Beleids- matig belang	Hoog (bijdrage/inkomst > € 10.000)	Laag (bijdrage/inkomst < € 10.000)
Hoog	Veiligheidsregio Fryslân De Waddeneilanden	Kabeltelevisie NOF Sociaal Domein Fryslân
Laag	Eneco Holding NV Stedin Groep FUMO Afvalsturing Friesland Bank Nederlandse Gemeenten	Welstandzorg Hûs en Hiem Gemeensch. Kredietbank Friesland Ver. Nederlandse Gemeenten Ver. van Friese Gemeenten

Detailoverzicht

Onderstaand is de detailinformatie van de verbonden partijen weergegeven. Per verbonden partij is detailinformatie gegeven en zijn de belangen en relaties met de gemeente weergegeven.

Voor wat betreft het financieel belang is aangegeven wat de jaarlijkse bijdrage van de gemeente is, of hoe groot het aandelenkapitaal van de gemeente bij de betreffende partij is. Daarnaast is ook aangegeven of de gemeente rechtmatigheidsrisico loopt over de eventuele niet-rechtmatige handelingen van de verbonden partij. Hierbij wordt verwezen naar de notitie “Verbonden partijen en aanbesteding” van de commissie BBV.

Om de verschillen in belang tussen de verbonden partijen inzichtelijk te krijgen, is het ook belangrijk om inzicht te hebben in de mate van informatievoorziening tussen de verbonden partij en de Gemeente Dongeradeel. Per verbonden partij is aangegeven hoe vaak de gemeente geïnformeerd wordt door de betreffende partij.

Ten slotte is ook aangegeven of een financieel risico bestaat met betrekking tot de financiële bijdrage of het aandelenkapitaal en welke beheersmaatregelen hiertoe zijn genomen.

Vanwege het lage beleidsmatige en financiële belang van de laatste categorie is gekozen om bij deze partijen te volstaan met een beknopte toelichting waarin de doelstelling van de verbonden partij is weergegeven.

Hoog beleidsmatig belang – Hoog financieel belang

Veiligheidsregio Fryslân

Vestigingsplaats: Leeuwarden

Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling met openbaar lichaam
Belang	<u>Openbaar belang:</u> De Publieke Gezondheids- en Veiligheidsregio Fryslân is een gemeenschappelijke regeling per 1-1-2014 van alle Friese gemeenten en verzorgt de wettelijke taken op het gebied van veiligheid en gezondheid voor de inwoners van de provincie Fryslân. Activiteiten betreffen o.a. collectieve preventie ziekten, brandweer zorg, geneeskundige hulpverlening en het beheer van een gemeenschappelijke meldkamer. <u>Wijze van belang:</u> – Bestuurlijk belang: Het algemeen bestuur van de regio bestaat overeenkomstig art. 11, lid 1 van de wet, uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten; Het dagelijks bestuur bestaat uit: a. de voorzitter van het algemeen bestuur b. de voorzitter van de agendacommissie Gezondheid en een lid aan te wijzen uit en door de agendacommissie Gezondheid c. de voorzitter van de agendacommissie Veiligheid en een lid aan te wijzen uit en door de agendacommissie Veiligheid De agendacommissie is een bestuurscommissie volgens art 25 Wgr. – Financieel belang: Voor de verdeling van de kosten wordt als verdeelsleutel gehanteerd het aantal inwoners van de gemeenten volgens de door het Centraal Bureau voor de Statistiek openbaar gemaakte bevolkingscijfers per 1 januari van het jaar, voorafgaande aan dat, waarvoor de bijdrage verschuldigd is. De deelnemende gemeenten dragen er zorg voor dat de regio te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan zijn verplichtingen te kunnen voldoen. Jaarlijkse bijdrage in het nadelige saldo. Het saldo van de programma's Gezondheid en Veiligheid wordt omgeslagen over de deelnemende gemeenten op basis van het aantal inwoners en het saldo van het programma Brandweer wordt omgeslagen over de deelnemende gemeenten op basis van de OOV-verdeling in het Gemeentefonds. In 2020 zijn onze bijdragen als volgt: -bijdrage brandweer € 246.594; -bijdrage gezondheid € 47.144; -bijdrage crisisbeheer € 15.935; totaal: € 309.673
Risico's	-
Programma	1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn en 2.6 Openbare orde en veiligheid

<i>Resultaat 2020</i>	€ 3.791.000		
<i>Financiële omvang EV en VV</i>		Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2019
	Eigen vermogen	€ 6.076.000	€ 3.615.000
	Vreemd vermogen	€ 72.001.000	€ 69.718.000
<i>Toelichting</i>	De Gemeenschappelijke regeling voldoet aan de nieuwe Wet veiligheidsregio en biedt voordelen aan de kwaliteit en snelheid van de brandbestrijding en hulpverlening. De doelstellingen op het gebied van veiligheid en bescherming kunnen daardoor op een effectievere en efficiëntere wijze gerealiseerd worden. De participatie is, gelet op deze voordelen, van duurzame aard.		

De Waddeneilanden

<i>Rechtsvorm</i>	Naamloze Vennootschap		
<i>Belang</i>	Openbaar belang: Het versterken van de bestuurskracht van de afzonderlijke gemeenten door onomkeerbare, niet vrijblijvende en doelgerichte samenwerking met behoud van bestuurlijke zelfstandigheid. Wijze van belang: - Bestuurlijk belang: Het algemeen bestuur bestaat uit de colleges van B&W van de vijf Waddeneilanden en het dagelijks bestuur wordt gevormd door de vijf burgemeesters. - Financieel belang: Jaarlijkse bijdrage op grond van de begroting van De Waddeneilanden. Conform vaste verdeelsleutels wordt de bijdrage van alle vier de deelnemende gemeenten bepaald. Onze bijdrage 2020 aan de GR bedraagt € 89.460 (excl. compensabele btw).		
<i>Risico's</i>	-		
<i>Programma</i>	4.2 Bestuur		
<i>Resultaat 2020</i>	€ 167.254 positief. Het rekening resultaat 2020 is verrekend met de gemeenten.		
<i>Financiële omvang EV en VV</i>	Jaarrekening	2020	2019
	Eigen vermogen	€ 226.950	€ 60.380
	Vreemd vermogen	€ 281.479	€ 427.246
<i>Toelichting</i>	De Waddeneilanden bestaat uit Vlieland, Ameland, Schiermonnikoog en Terschelling en Texel.		

Hoog beleidsmatig belang – Laag financieel belang

Kabeltelevisie NOF

<i>Rechtsvorm</i>	Naamloze Vennootschap		
<i>Belang</i>	<u>Openbaar belang:</u> De beschikbaarheid van een betrouwbaar kabelnetwerk met een hoge aansluitdichtheid en moderne mogelijkheden. <u>Wijze van belang:</u> – Bestuurlijk belang: De RvC bestaat sinds medio 2015 uit drie externe leden, waarvan één is voorgedragen door de aandeelhoudende gemeenten. Het college is vertegenwoordigd in de AVA. – Financieel belang; Gemeente bezit 4,25% van de aandelen Kabel Noord. Over het jaar 2019 is geen dividend uitgekeerd.		
<i>Risico's</i>	Het risico voor de gemeente beperkt zich tot (de waarde van) het aandelenbezit. Er is geen dividendopbrengst opgenomen in de begroting. De investering in de verglazing van het netwerk brengt met zich mee dat naar verwachting de komende jaren geen dividend wordt uitgekeerd. Begroting en jaarrekening worden vastgesteld in de AVA.		
<i>Programma</i>	5.2 Financiering		
<i>Resultaat 2020</i>	€ 602.000 positief		
<i>Financiële omvang EV en VV</i>	Jaarrekening	2020	2019
	Eigen vermogen	€ 12.046.000	€ 11.444.500
	Vreemd vermogen	€ 80.330.000	€ 46.793.400
<i>Toelichting</i>	De Kabeltelevisie NOF heeft tot taak de aanleg, het beheer, het onderhoud, de instandhouding en de exploitatie van centrale antenne-inrichtingen met bijbehorende kabelnetten in de deelnemende gemeenten, alsmede het verrichten van werkzaamheden t.b.v. uitzendingen.		

Sociaal Domein Fryslân

Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling met centrumgemeente
<i>Belang</i>	<u>Openbaar belang:</u> Alle 18 Friese gemeenten zijn een centrumregeling samenwerking Sociaal Domein Fryslân 2018 aangegaan met als centrumgemeente de gemeente Leeuwarden (Staatscourant 2017 nr. 61128, d.d. 24 okt 2017). Het doel is de beleidsvoorbereiding ten behoeve van de wettelijke taken op terrein van jeugdzorg, maatschappelijke ondersteuning en participatie en de inkoop ten behoeve van wettelijke taken op het terrein van jeugdzorg en maatschappelijke ontwikkeling doelmatig en kwalitatief hoogwaardig te organiseren met de Friese gemeenten. <u>Wijze van belang:</u> - Bestuurlijk belang: De centrumgemeente wordt mandaat, volmacht en machtiging verleend om de taken op het terrein van het sociaal domein, waaronder o.a. WMO, Jeugdwet, Participatiewet, namens de deelnemende gemeenten uit te voeren, conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling - Financieel belang: De kosten voor de dienstverlening bestaan uit kosten voor instandhouding en kosten voor taakuitvoering. De kosten voor instandhouding worden onder gemeenten verdeeld op basis van inwoneraantal van elke gemeente met peildatum 1 januari van jaar t-1. De kosten voor uitvoering van taken worden verdeeld onder gemeenten op basis van het percentuele aandeel dat een gemeente toekomt in het totaal van aantallen cliënten op basis van de Jeugdwet, zoals meest recentelijk vastgesteld door het Centraal Bureau voor Statistiek, op peildatum 1 januari van jaar t-1. Dit geldt voor zowel de uitvoering van taken in het kader van de verplichte wettelijke samenwerking als voor de vrijwillige samenwerking voor de Jeugdwet. De totale kosten worden na gecalculeerd en volledig doorberekend aan de deelnemende gemeenten.
<i>Risico's</i>	-
<i>Programma</i>	1 Sociaal
<i>Resultaat 2020</i>	Geen gegevens ontvangen
<i>Financiële omvang EV en VV</i>	Niet van toepassing, want ieder jaar wordt het rekeningsaldo verrekend met de gemeenten.
<i>Toelichting</i>	-

Laag beleidsmatig belang – Hoog financieel belang

NV Stedin Groep

<i>Rechtsvorm</i>	Naamloze Vennootschap		
<i>Belang</i>	<u>Openbaar belang:</u> Stedin is een netbeheerder die elektriciteits- en gasnetten aanlegt, beheert en toekomstbestendig maakt. Stedin faciliteert de energiemarkt. <u>Wijze van belang:</u> – Bestuurlijk belang: De gemeente bezit gewone aandelen, op grond waarvan ze stemrecht heeft. – Financieel belang: 1.633 aandelen De waarde van het aandeel is € 100 conform de jaarrekening 2018 van de Stedin groep. Het totaal aantal geplaatste en volgestorte aandelen is 4.970.978. Bij besluit van 15 juni 2021 heeft de raad besloten preferente aandelen te kopen tot een maximum van € 131.400. Dit in verband met de energietransitie. Deze aankoop heeft plaatsgevonden op 12 juli 2021. Er zijn 237 preferente aandelen gekocht voor een waarde van € 114.000.		
<i>Risico's</i>	-		
<i>Programma</i>	5.2 Financiering		
<i>Resultaat 2021</i>	€ 21.000.000. positief		
<i>Financiële omvang EV en VV</i>	Jaarrekening	2021	2020
	Eigen Vermogen	€ 3.270.000.000	€ 2.891.000.000
	Vreemd Vermogen	€ 4.912.000.000	€ 4.681.000.000
<i>Toelichting</i>	-		

Fryske Utfieringstsjinst Miljeu en Omjouwing

<i>Rechtsvorm</i>	Gemeenschappelijke regeling met openbaar lichaam		
<i>Belang</i>	Openbaar belang: Voert taken uit op gebied van vergunningverlening en toezicht milieuregelgeving en adviseert deelnemende overheden in Fryslân op milieu specifieke gebieden. De gemeente is wettelijk verplicht om bepaalde basistaken uit te laten voeren (waaronder toezicht op bepaalde bedrijfstakken). Daarnaast neemt de gemeente plustaken af. Het gaat daarbij om specialistische advisering op gebied van bijvoorbeeld geluid en externe veiligheid. Voor het verrichten van diensten worden kostendekkende tarieven berekend. Doel is kwaliteitsverbetering en verhoging van de efficiency van de uitvoering van wettelijke milieutaken van gemeenten en provincies. <u>Wijze van belang:</u> – Bestuurlijk belang:		

	-De deelnemers (gedeputeerde staten, de colleges van burgemeester en wethouders, het dagelijks bestuur van Wetterskip Fryslân) wijzen elk uit hun midden één lid aan van het algemeen bestuur. -Het dagelijks bestuur bestaat uit vijf leden, de voorzitter inbegrepen, door en uit het algemeen bestuur aan te wijzen, conform artikel 14 van de g.r. – Financieel belang: -De kosten van het basispakket wordt toegerekend op basis van het aantal inrichtingen maal een bedrag per type inrichting; -De kosten van de overige taken worden toegerekend op basis van de totale inzet van personeel in uren maal een uurtarief. Met ingang van de begroting 2019 is met realistische normen voor het uitvoeren van het werk rekening gehouden. Dit heeft tot een verruiming van budgetten geleid voor de bedrijfsvoering en voor toetsing en vergunningverlening en het weerstandsvermogen wordt opgebouwd. De effecten voor de gemeente zijn gering. Onze bijdrage in 2020 was € 44.000.		
<i>Risico's</i>	-		
<i>Programma</i>	2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu		
<i>Resultaat 2020</i>	€ 325.320 positief		
<i>Financiële omvang EV en VV</i>	Jaarrekening	2020	2019
	Eigen vermogen	€ 1.626.000	€ 1.365.000
	Vreemd vermogen	€ 5.572.000	€ 4.792.000
<i>Toelichting</i>	-		

Afvalsturing Friesland

<i>Rechtsvorm</i>	Naamloze Vennootschap		
<i>Belang</i>	<u>Openbaar belang:</u> Uitvoeren van de wettelijke taak huishoudelijk en bedrijfsafval te verwerken op basis van contractafspraken met de gemeente. Doelstelling is dit op een doelmatige, milieu hygiënisch verantwoorde manier te doen en preventie en hergebruik van afval actief te bevorderen. <u>Wijze van belang:</u> – Bestuurlijk belang: Stemrecht op basis van aandelen. – Financieel belang: De gemeente is op twee manieren betrokken bij Omrin, als aandeelhouder en als klant/leverancier van afval. Het aandeel staat op de balans per 31-12-2020 met de historische aanschafwaarde van € 20.420.		
<i>Risico's</i>	-		
<i>Programma</i>	2.4 Fysieke leefomgeving		
<i>Resultaat 2020</i>	€ 5.176.000 positief. Van het resultaat is € 95.000 als primair dividend uitgekeerd over de aandelen A en € 26.000 als primair dividend over de aandelen B. Een bedrag van € 1.974.000 als aanvullend dividend aandelen A en € 553.000 als aanvullend dividend B uit te keren. Het overige bedrag is aan de reserves A en B toegevoegd. Het dividend is in de cijfers nog onderdeel van het eigen vermogen.		
<i>Financiële omvang EV en VV</i>	Jaarrekening	2020	2019
	Eigen Vermogen	€ 61.055.000	€ 57.000.000
	Vreemd Vermogen	€ 132.770.000	€ 142.008.000
<i>Toelichting</i>	-		

Bank Nederlandse Gemeenten

<i>Rechtsvorm</i>	Naamloze Vennootschap		
<i>Belang</i>	<u>Openbaar belang:</u> Efficiënt betalingsverkeer van gemeenten. <u>Wijze van belang:</u> – Bestuurlijk belang: stemrecht op basis van aandelen. – Financieel belang: 7.020 aandelen met een waarde van € 15.930		
<i>Risico's</i>	-		
<i>Programma</i>	5.2 Financiering		
<i>Resultaat 2020</i>	€ 221.000.000		
<i>Financiële omvang EV en VV</i>	Jaarrekening	2020	2019
	Eigen Vermogen	€ 5.097.000.000	€ 4.887.000.000
	Vreemd Vermogen	€ 155.262.000.000	€ 144.802.000.000
<i>Toelichting</i>	-		

Laag beleidsmatig belang – Laag financieel belang

Welstandzorg Hûs en Hiem

Het behartigen van gemeenschappelijke belangen op het gebied van bouwkunstige en landschappelijke schoonheid in de provincie Fryslân wordt uitgevoerd door deze gemeenschappelijke regeling.

St. GR Kredietbank Friesland

De gemeenschappelijke regeling ondersteunt mensen met geldzorgen.

Ver. Nederlandse Gemeenten

Deze vereniging treedt op als belangenorganisatie voor alle gemeenten in Nederland.

Ver. van Friese Gemeenten

Deze vereniging treedt op als belangenorganisatie voor alle Friese gemeenten.

PROGRAMMA'S

Programma 1

Sociaal

Thema's binnen dit programma:

- 1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn
- 1.2 Onderwijs en jeugd
- 1.3 Werk en inkomen
- 1.4 Sport en Cultuur
- 1.5 Mutaties reserves programma 1

1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn

► 1.1 /1 Volksgezondheid

Wat willen we bereiken?

Een belangrijk speerpunt binnen het Sociaal domein is de volksgezondheid. Wij zullen programma's en activiteiten die gericht zijn op het verbeteren van de volksgezondheid blijven ondersteunen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Algemeen

Samen met de GGD houden we een vinger aan de pols wat betreft de volksgezondheid om zo nodig maatregelen in te voeren, die meetbaar een verbetering daarvan tot gevolg kunnen hebben. Een medewerker van de GGD (afd. Jeugdgezondheidszorg) is aanwezig geweest bij de vergaderingen van het jeugdoverleg. Ook langs die weg kunnen initiatieven op het terrein van de volksgezondheid tot hun recht komen.

Vanwege corona is fysiek contact tijdens de perioden van lockdown zeer beperkt geweest. We houden daarom op andere wijze intensief contact met de jongeren, ouderen en met kwetsbare personen.

Jeugdgezondheidszorg

Naast het basistakenpakket jeugdgezondheidszorg (JGZ) dat wordt afgenomen bij de GGD Fryslân, worden er jaarlijks ook aanvullende afspraken gemaakt over de inzet van de JGZ. Het afgelopen jaar is, mede door corona, een extra beroep gedaan op de pedagogische dienstverlening van de GGD. Dit betreft preventieve opvoedondersteuning om ouders, professionals en vrijwilligers rondom de jeugd te steunen. Op deze manier kan een positieve ontwikkeling van kinderen en jongeren worden gestimuleerd. Door preventieve opvoedsteun in te zetten kan (in veel gevallen) worden voorkomen dat zwaardere zorg moet worden ingezet.

Gezondheidsbeleid

De nota 'Gezondheidsbeleid Friese Waddeneilanden 2018-2021' zal in 2022 worden herzien. In het najaar is gestart met de evaluatie van de huidige nota en samen met de Friese Waddeneilanden wordt geschreven aan de nota 2022-2025.

Verbonden Partijen in dit thema

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit thema werkzaamheden uitvoeren. Per verbonden partij is aangegeven aan welke gemeentelijke doelstelling zij een bijdrage levert.

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
Veiligheidsregio Fryslân	De VRF voert door inzet van de GGD en JGZ een aantal wettelijke taken voor onze gemeente uit op gezondheidsterrein (Wet Publieke Gezondheid). Hierbij gaat het om advies (o.a. monitoring), zorg (o.a. infectieziekten bestrijding), crisisbeheersing, gezondheidsbevordering, jeugdgezondheidszorg,

Verbonden partij	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
	uitvoering inspectie kinderopvang, openbare geestelijke gezondheidszorg, lijkschouw.
GR De Waddeneilanden	Kennisuitwisseling

In de paragraaf verbonden partijen staat de basisinformatie per verbonden partij.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.341.10.3 Destructie	0	0	0
6.714.10.6 Openbare gezondheidszorg	4.495	10.000	-5.505
6.715.10.6 Jeugdgezondheidszorg C.J.G.	0	0	0
6.723.15.3 Ontsmetting en ongediertebestrijding	0	0	0
Totaal baten	4.495	10.000	-5.505

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.341.10.3 Destructie	-404	-404	0
6.714.10.6 Openbare gezondheidszorg	-61.894	-74.787	12.893
6.715.10.6 Jeugdgezondheidszorg C.J.G.	-1.814	-2.396	582
6.723.15.3 Ontsmetting en ongediertebestrijding	-9.416	-9.544	128
Totaal lasten	-73.528	-87.131	13.603

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6714106 Openbare gezondheidszorg	I	-10.000
Er is € 10.000 ontvangen voor specifieke uitkering lokale preventieakkoorden. Dit geld is in 2021 niet besteed (wordt doorgeschoven naar 2022). Zie ook lasten.		
Overige verschillen < € 5.000		4.495
Totaal		-5.505

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6714106 Openbare gezondheidszorg</i> Er is € 10.000 ontvangen voor specifieke uitkering lokale preventieakkoorden. Dit geld is in 2021 niet besteed (wordt doorgeschoven naar 2022). Zie ook baten."	I	10.000
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		3.603
Totaal		13.603

► 1.1 /2 Zorg en Welzijn

Wat willen we bereiken?

We willen in het welzijnswerk gaan werken van aanbodgericht naar vraaggericht. Preventie en vroegsignalering nemen we als basis voor het vormgeven van de welzijnstaken op Schiermonnikoog.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Zorg en Welzijn

Zorg en Welzijn bestaat uit de coördinator, de jongerenwerker, de ouderenwerker en de Wmo-voorpost en legt de verbinding met andere partners in het sociaal domein. Deze partners zijn onder andere maatschappelijk werk, onderwijs, buurtsportwerker, woningbouwvereniging, schuldsanering, verslavingszorg, huisarts, thuiszorg, politie, andere organisaties en burgers. De woordvoerders Sociaal Domein van de gemeenteraadsfracties zijn bijgepraat over de werkzaamheden van het team Zorg en Welzijn.

Corona

Het afgelopen jaar zijn een aantal periodes coronamaatregelen van kracht geweest. Dit heeft ervoor gezorgd dat er een andere manier van werken binnen zorg en welzijn moest worden toegepast. Alle hulpvragen zijn behandeld en de maaltijden bezorgd. Er is extra aandacht geweest voor de ouderen door 'koffie en thee op maat' aan te bieden. De medewerkers van Zorg en Welzijn kwamen dan naar behoefte bij de ouderen thuis langs voor een praatje. Met de komst van de inloopvoorziening in het Koningshuis kon men ook één op één een afspraak maken langs te komen. Daarnaast zijn er belondes gehouden om het contact met de ouderen te behouden.

De medewerkers van Zorg en Welzijn hebben meegeholpen in de voorbereiding en tijdens de vaccinatiedagen in de Stag.

Maatschappelijk werk

De tijdelijke extra inzet van het St. Maatschappelijk Werk Fryslân (SMWF) is in 2021 verlengd. In juni heeft een werkbezoek aan het eiland plaatsgevonden van directie en management, en is het maatschappelijk werk geëvalueerd. Begin 2022 wordt gezien of de extra uren structureel moeten worden. Bij het besluit hierover zal de invloed van de corona pandemie meegewogen worden.

Verslavingszorg Noord Nederland

De ambulante hulpverlening van Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) op Schiermonnikoog is in 2021 voortgezet. Naast de directe verslavingszorg wordt ook ingezet op preventie waardoor zwaardere zorg voorkomen kan worden. In juni heeft een werkbezoek van het management plaatsgevonden en is de inzet van VNN geëvalueerd. Begin 2022 wordt gezien of de inzet van VNN structureel moet worden.

Voedselbank

In 2021 is de Voedselbank Schiermonnikoog zelfstandig geworden, en is de subsidieverlening verlengd. De voedselbank werkt samen met de Tuin naast de Branding, de zelfpluktuin op Schiermonnikoog, en met de lokale supermarkt. De vrijwilligers van de voedselbank benaderen actief de mensen die voor voedselhulp in aanmerking zouden kunnen komen, omdat de ervaring leert dat deze zich niet altijd zelf aanmelden.

Koningshuis

In 2021 zijn verbouwingswerkzaamheden uitgevoerd aan het Koningshuis. Op 11 november is het Koningshuis officieel geopend door commissaris van de Koning drs. A.A.M. Brok en de burgemeester. Drie organisaties vinden sindsdien onderdak in het Koningshuis; Cultuur Historische Vereniging 't Heer en Feer zal de hoofdhuurder en hoofdgebruiker van het pand worden. Daarnaast maken Zorg en Welzijn en Schilldersclub De Kwast op gezette tijden gebruik gaan maken van het pand. Hiertoe hebben de partijen een samenwerkingsovereenkomst met elkaar getekend.

Zorg en Welzijn biedt naast de reguliere koffieochtend (één keer per week) op meerdere ochtenden activiteiten aan om zodoende een prettige, laagdrempelige ontmoetingsplek te creëren; een inloopvoorziening. De activiteiten vinden vraag gestuurd plaats. Op deze wijze wordt geboden waar daadwerkelijk behoefte aan is. In eerste instantie betrof dit een pilot. Na een evaluatie is besloten om de voorziening structureel voort te zetten.

Beleidsplan Sociaal Domein

De beleidsplannen van het Sociaal Domein dateren van 2015. Samen met de gemeente Noardeast-Fryslân, Dantumadiel en Ameland is in het najaar een start gemaakt met het herijken van deze beleidsplannen. In 2022 zal het nieuwe beleidsplan worden voorgelegd voor besluitvorming.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.614.00.7 Tegemoetkoming chronisch zieken / CER	0	0	0
6.661.00.0 WMO (hulpmiddelen)	0	0	0
6.661.00.1 WMO (woonvoorzieningen)	0	0	0
6.662.00.1 Mobiliteitsbureau NOF (Jobinder)	0	0	0
6.662.00.3 WMO (collectief vervoer)	2.092	0	2.092
6.662.00.6 Zorg in natura - Participatie zwaar	0	0	0
6.662.00.8 WMO (zorg in natura)	0	0	0
6.662.10.2 Maatschappelijke begeleiding	0	0	0
6.662.10.4 WMO (Huishoudelijke verzorging)	602	0	602
6.662.15.6 Overige maatschappelijke aangelegenheden	0	0	0
6.663.00.1 WMO (opvang en beschermd wonen 18+)	0	0	0
6.667.10.4 Eigen bijdrage Huishoudelijke zorg in natura	7.353	4.000	3.353
6.670.02.5 Thuis- en mantelzorgondersteuning	0	0	0
6.670.02.6 Innovatie, transformatiebudget zorg & welzijn	0	0	0
6.670.02.8 Inloopvoorziening ouderen Koningshuis	0	0	0
6.671.00.1 Gebiedsteam, informatie en advies	0	0	0
6.672.02.0 PGB - Jeugdzorg	0	0	0
6.682.00.0 Individuele voorzieningen natura Jeugd	0	0	0
Totaal baten	10.047	4.000	6.047

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
6.614.00.7 Tegemoetkoming chronisch zieken / CER	-2.345	-2.345	0
6.661.00.0 WMO (hulpmiddelen)	-19.226	-20.994	1.768
6.661.00.1 WMO (woonvoorzieningen)	-36.352	-39.432	3.080
6.662.00.1 Mobiliteitsbureau NOF (Jobinder)	-2.464	-2.922	458
6.662.00.3 WMO (collectief vervoer)	-35.515	-34.924	-591
6.662.00.6 Zorg in natura - Participatie zwaar	-4.260	0	-4.260
6.662.00.8 WMO (zorg in natura)	-29.822	-30.895	1.073
6.662.10.2 Maatschappelijke begeleiding	-54.845	-55.248	403
6.662.10.4 WMO (Huishoudelijke verzorging)	-118.029	-119.107	1.078
6.662.15.6 Overige maatschappelijke aangelegenheden	-45.352	-60.487	15.135
6.663.00.1 WMO (opvang en beschermd wonen 18+)	-54.348	-61.265	6.917
6.667.10.4 Eigen bijdrage Huishoudelijke zorg in natura	0	0	0
6.670.02.5 Thuis- en mantelzorgondersteuning	-3.134	-3.845	711
6.670.02.6 Innovatie, transformatiebudget zorg & welzijn	-1.474	-3.907	2.433
6.670.02.8 Inloopvoorziening ouderen Koningshuis	-3.362	-5.000	1.638
6.671.00.1 Gebiedsteam, informatie en advies	-33.807	-43.642	9.835
6.672.02.0 PGB - Jeugdzorg	-49.109	-64.672	15.563
6.682.00.0 Individuele voorzieningen natura Jeugd	-155.354	-147.612	-7.742
Totaal lasten	-648.797	-696.297	47.500

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		6.047
Totaal		6.047

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6662104 Huishoudelijke verzorging</i>	S	6.047
Op 1 januari 2020 is het abonnementstarief, een vast tarief voor de eigen bijdragen aan Wmo-voorzieningen, van kracht geworden. Hierbij geldt dat er een maximumtarief van € 19 geïnd kan worden. Deze lagere inkomsten waren nog niet verwerkt in de begroting 2021.		

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6662156 Overige maatschappelijke aangelegenheden</i> Het onderzoek 24 uurs-zorg heeft nog niet plaatsgevonden, dit zal ik 2022 uitgevoerd worden. Dit budget wordt gedekt uit de Algemene reserve, budgettair neutraal.	I	15.000
<i>6671001 Gebiedsteam, informatie en advies</i> Voor de begrote bedragen van o.a. uitvoeringskosten jeugdzorg ad € 10.315 zijn geen kosten gemaakt.	I	10.315
<i>6672020 PGB - Jeugdzorg</i> De PGB's verstrekt via basisschool Yn de mande waren te hoog geraamd op basis van oude beschikking. De nieuwe beschikking was lager.	I	7.600
<i>6672020 PGB - Jeugdzorg</i> Er zijn minder kosten gemaakt voor PGB's via SVB.	I	7.963
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		575
Totaal		47.500

1.2 Onderwijs en jeugd

► 1.2 /1 Onderwijs

Wat willen we bereiken?

Goed onderwijs is de basis voor een sterke samenleving en de toekomst van onze eilander jeugd. Ieder kind op Schiermonnikoog moet zich zo goed mogelijk kunnen ontwikkelen om zo gelukkig en optimaal te kunnen participeren in de maatschappij. Als basis geldt dat de jeugd van 0-16 zich ononderbroken moet kunnen ontwikkelen op het eiland. Dit betekent dat er sprake moet zijn van een doorgaande leerlijn, zowel pedagogisch als didactisch, van 0-16 jaar. Daarbij geldt dat er voor ieder kind onderwijs op maat moet worden geboden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Bestuur Yn de mande

In de raadsvergadering van 15 december 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de overdracht van het bevoegd gezag van Stichting Samenwerkingsschool Yn de mande van de school aan de gemeente Schiermonnikoog. Helaas bleek dat deze omzetting wettelijk gezien niet mogelijk is. De enige mogelijkheid om dit te realiseren is het stichten van een nieuwe school. Dit is echter een traject dat twee jaar duurt en het ministerie van OCW heeft daarom een tijdelijke oplossing aangedragen voor het bestuurlijke probleem van de school. Die tijdelijke oplossing is dat de bestuurlijke inrichting van de school vooruitloopt op de situatie per 1 augustus 2023, en in lijn met de eerder genomen besluiten. Dat wil dus zeggen dat de gemeente feitelijk zeggenschap in het bestuur van de school neemt. Op 15 juni 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met deze tijdelijke oplossing. Parallel hieraan is de gemeente gestart met het proces tot het stichten van een nieuwe school.

Leer- en ontwikkelcentrum 0-16 jaar

De gemeente heeft in de verslagperiode in de Stuurgroep Onderwijs gesproken met de besturen en directies van de beide scholen op het eiland om te komen tot een Leer- en ontwikkelcentrum 0-16 jaar.

Samenwerking teams

De teams van beide scholen zijn inhoudelijk met elkaar gaan samenwerken en hebben daarvoor gezamenlijke teambijeenkomsten gehouden. Het resultaat is een gezamenlijke visie op het onderwijs welke uitgewerkt kan worden in een gezamenlijke werkwijze in het LOC.

Huisvesting

Beide scholen wensen in de toekomst vanuit één schoolgebouw samen te werken. De gemeente heeft een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd waarin de mogelijkheden om te komen tot één schoolgebouw worden verkend. Bij dit onderzoek zijn de beide scholen en de peuter-/kinderopvang nauw betrokken en ook mogelijk nieuwe toekomstige partners zoals de SchierAcademy.

Op 28 september 2021 heeft een beeldvormende raadsbijeenkomst plaats gevonden waar de uitkomsten van het haalbaarheidsonderzoek zijn gepresenteerd. De beide schooldirecteuren waren hierbij aanwezig om vanuit de scholen de bevindingen van het haalbaarheidsonderzoek te onderschrijven. Als gevolg van de beeldvormende raadsvergadering zijn de raadsleden op werkbezoek bij de scholen geweest. In de raadsvergadering van

16 november 2021 is ingestemd met het principebesluit om scenario 3 te volgen van het haalbaarheidsonderzoek; volledige nieuwbouw op locatie van Yn de mande en de plannen verder uit te werken. Daarvoor is een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 250.000. In december is een offerte uitraag uitgezet voor de werving van een projectleider die de voorbereidingsfase om tot realisatie van het LOC te komen op zich gaat nemen. In februari 2022 zal de gunning hiervan plaats vinden.

Uitkering onderwijsachterstandenbeleid 2021

De gemeente heeft in 2021 wederom middelen voor het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (verder OAB genoemd) ontvangen. Deze uitkering focust zich op de ontwikkeling van kinderen van vier tot dertien jaar bij wie een onderwijsachterstand is geconstateerd, maar ook op de ontwikkeling van kinderen die waarschijnlijk een onderwijsachterstand op zullen lopen als er niet tijdig wordt ingegrepen.

Samen met de basisschool is bekeken hoe de middelen effectief ingezet kunnen worden. Daarbij is onder andere ingezet op de aanschaf van laptops, extra groepsondersteuning voor taal- en rekenontwikkeling en training voor het onderwijzend personeel.

Taken DVO onderwijs

In het kader van de Dienstverleningsovereenkomst Onderwijs (DVO Onderwijs) voert de gemeente Ameland sinds 2011 een aantal taken uit voor de gemeente Schiermonnikoog en de andere eilanden. Hieraan worden voor de gemeente Schiermonnikoog jaarlijks tussen de 100 en 130 uren besteed.

De onderwerpen van het DVO zijn:

- Aanvullende vergoeding OV Chipkaart – maken en bijhouden verordening, be- en afhandeling van aanvragen, informatieverstopping, voorbereiden uitbetaling.
- Toelage uitwonende studerende – maken en bijhouden verordening, be- en afhandeling aanvragen, informatieverstopping, voorbereiding uitbetaling.
- Leerlingenvervoer – maken en bijhouden verordening, afhandeling aanvragen, informatieverstopping, opstellen van beschikkingen.
- Leerplicht – voorbereiden en vertegenwoordigen van gemeente bij RMC vergaderingen, beleidsmatige taken leerplicht, uitvoering werkzaamheden leerplicht, bijdrage leveren aan jaarverslag leerplicht.
- Lokaal onderwijsbeleid – beleidsmatige en uitvoerende werkzaamheden op het gebied van Lokaal onderwijs overleg, oa. voorbereiden en opvolgen op overeenstemming gericht lokaal onderwijs overleg, uitvoering onderwijshuisvesting, lokale educatieve agenda, overschrijdingsregeling.

Leerlingenvervoer

In de regio Noord Oost Friesland wordt het doelgroepenvervoer (onder andere WMO - en leerlingenvervoer) uitgevoerd door Jobinder. Tijdens de lockdown en thuisonderwijs zijn ouders gecompenseerd voor de eigen bijdrage van het leerlingenvervoer.

Verordening bekostiging leerlingenvervoer

In december is ingestemd met de verordening bekostiging leerlingenvervoer. In deze verordening wordt de bekostiging voorzien indien vervoerskosten worden gemaakt ten behoeve van schoolbezoek.

Schier Academy

In september is de Schier Academy op het eiland gestart. Dit is een initiatief vanuit de lokale ondernemers om een erkende horeca-opleiding op het eiland te verzorgen in samenwerking met het Noorderpoort in Groningen. De praktijk vindt plaats in de lokale horeca. Eénmaal per week krijgen de studenten klassikaal les op de Inspecteur Boelensschool die ruimte beschikbaar heeft gesteld.

De gemeente heeft voor 2021 en 2022 cofinanciering verleend om het project mede mogelijk te maken.

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron-jaar	Schier-monnikoog	Nederland	Peildatum
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2020	0,00	2,70	01-03-2022
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2018	0,00	23,00	01-03-2022
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie(vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2020	3,50	1,70	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Absoluut verzuim	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2020' staat voor schooljaar '2019/2020'.	DUO
Relatief verzuim	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2018' staat voor schooljaar '2017/2018'.	DUO
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie(vsv-ers)	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding "2018" staat voor schooljaar "2017/2018".	Ingrado

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.420.10.4 Gymnastiekonderwijs Basisonderwijs (openbaar en bi	2.701	8.743	-6.042
6.420.15.4 Overige voorzieningen (basisonderwijs)	3.622	3.380	242
6.420.20.4 Openbaar basisonderwijs voorzieningen	34.410	34.250	160
6.421.10.4 Huisvesting Basisonderwijs (openbaar en bijzonder)	1.405	19.193	-17.788
6.440.10.4 Overige voorzieningen	949	2.690	-1.741
6.441.10.4 Huisvesting voortgezet onderwijs (openbaar en bijz	0	0	0
6.461.10.4 Huisvesting Leer- en Ontwikkelcentrum (LOC)	0	0	0
6.480.10.4 Onderwijsbegeleiding	62.375	64.238	-1.863
6.480.15.4 Overige onderwijsvoorzieningen	4.806	7.000	-2.194
6.480.30.4 Buurtsportcoach (onderwijs)	7.500	7.500	0
Totaal baten	117.768	146.994	-29.226

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.420.10.4 Gymnastiekonderwijs Basisonderwijs (openbaar en bi	-17.201	-23.668	6.467
6.420.15.4 Overige voorzieningen (basisonderwijs)	-20.762	-13.403	-7.359
6.420.20.4 Openbaar basisonderwijs voorzieningen	-64.091	-54.446	-9.645
6.421.10.4 Huisvesting Basisonderwijs (openbaar en bijzonder)	-70.092	-86.679	16.587
6.440.10.4 Overige voorzieningen	-3.402	-8.555	5.153
6.441.10.4 Huisvesting voortgezet onderwijs (openbaar en bijz	-17.183	-17.427	244
6.461.10.4 Huisvesting Leer- en Ontwikkelcentrum (LOC)	0	0	0
6.480.10.4 Onderwijsbegeleiding	-67.686	-69.528	1.842
6.480.15.4 Overige onderwijsvoorzieningen	-40.586	-46.137	5.551
6.480.30.4 Buurtsportcoach (onderwijs)	-17.825	-16.900	-925
Totaal lasten	-318.828	-336.743	17.915

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6421104 Huisvesting basisonderwijs Groot onderhoud gebouwen is lager dan begroot. Door de komst van een nieuwe school vindt er weinig onderhoud plaats. Er wordt minder onttrokken aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal	I	17.788
6420104 Gymnastiekonderwijs Basisonderwijs Er is minder onderhoud gepleegd aan het gymnastieklokaal dan begroot vanwege	I	-6.633

Toelichting	I of S	Bedrag €
komst nieuwe school. Hierdoor minder onttrekking aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal, zie ook lasten.		
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-4.805
Totaal		-29.226

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6420154 Overige voorzieningen</i> De beleidsuren onderwijs door Ameland zijn hoger uitgevallen dan begroot door het herijken van de verordening leerlingenvervoer en onderwijshuisvesting.	I	-7.066
<i>6420104 Gymnastiekonderwijs Basisonderwijs</i> Er is minder onderhoud gepleegd aan het gymnastieklokaal dan begroot vanwege komst nieuwe school. Hierdoor minder onttrekking aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal, zie ook lasten.	I	6.633
<i>6420204 Groepsafhankelijke voorzieningen</i> Door corona zijn er extra schoonmaakwerkzaamheden uitgevoerd	I	-6.833
<i>6421104 Huisvesting basisonderwijs</i> Groot onderhoud gebouwen is lager dan begroot. Door de komst van een nieuwe school vindt er weinig onderhoud plaats. Er wordt minder onttrokken aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal	I	17.788
<i>6480154 Overige onderwijsvoorzieningen</i> Het restant budget voor realisatie leer- en ontwikkelcentrum is nog niet volledig besteed en doorgeschoven naar volgend jaar. Dit budget wordt gedekt uit de algemene reserve. Budgettair neutraal.	I	-7.292
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		101
Totaal		17.915

► 1.2/2 Jeugd

Wat willen we bereiken?

- We willen het jeugd- en jongerenwerk opnieuw gaan vormgeven.
- We willen de jeugd meer betrekken bij de lokale politiek en daarnaast meer bewustwording creëren bij de jeugd van onze democratie.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Jongerenwerker

Op 1 januari 2021 is de nieuwe jongerenwerker gestart naast haar functie als buurtsportcoach. In januari heeft een warme overdracht plaats gevonden van de werkzaamheden. Met veel enthousiasme heeft de jeugdwerker ook in de periode van corona buitenactiviteiten voor de jeugd georganiseerd en een goede band met ze opgebouwd. De jeugdwerker heeft een goede samenwerking met de sport coördinator, de sportverenigingen op het eiland, het onderwijsveld en andere (zorg)professionals.

De jeugdwerker heeft een enquête onder de jeugd en ouders uitgezet om te peilen waar behoefte aan is qua activiteiten voor de jeugd.

Jeugd aan zet

Vanuit het Rijk is een subsidie verleend voor het programma 'Jeugd aan zet'. De jeugdwerker heeft samen met Lytje Willem in april twee weken lang diverse jeugdactiviteiten aangeboden tijdens de zogenaamde 'Feestweken'. De jeugd van Schiermonnikoog heeft gratis aan alle activiteiten deel kunnen nemen. Deze weken waren een groot succes en de jeugdwerker gaat bekijken hoe ze de jeugd op een structurele wijze van activiteiten kan voorzien die passen bij de behoefte.

Jeugdoverleg

In de verslagperiode is met regelmaat een jeugdoverleg geweest.

Lytje Willem

Met Lytje Willem is een dienstverleningsovereenkomst opgesteld voor de uitvoering van de vaste jeugdactiviteiten zoals de meiden-/jongensclub en de kinderdisco. Lytje Willem maakt hiervoor gebruik van de Kittiwake en is namens de gemeente ook de beheerder van het gebouw.

Verbouw Kittiwake

De Kittiwake is van binnen zeer gedateerd. Lytje Willem heeft samen met de gemeente het plan opgepakt om er weer een eigentijdse locatie van te maken voor de jeugd. Bij het Iepen Mienskipfûns is subsidie verkregen om de interne verbouwing mede mogelijk te maken. De gemeente heeft samen met Lytje Willem gewerkt aan de plannen. In 2022 moet een definitief plan worden opgesteld zodat kan worden overgegaan op uitvoering.

Jeugdzorg

Samen met de backoffice van Noardeast-Fryslân, de coördinator zorg en welzijn wordt gekeken hoe er beter regie kan worden gevoerd op de casuïstiek op het eiland en diverse zorgprofessionals die daarbij betrokken zijn. Het doel is om ervoor te zorgen dat de geboden zorg optimaal aansluit bij de zorgvraag van de jeugd en mogelijk het gezin.

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2015	1,00	1,00	01-03-2022
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	2015	0,00	7,00	01-03-2022
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2021	8,80	10,50	01-03-2022
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2021		1,10	01-03-2022
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2021		0,30	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Jongeren met een delict voor de rechter	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel
Kinderen in uitkeringsgezin	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel
Jongeren met jeugdhulp	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.	CBS
Jongeren met jeugdbescherming	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. Geen data	CBS

Jongeren met jeugdreclassering	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt. Geen data	CBS
--------------------------------	---	-----

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.650.10.6 Peuterspeelzaal en kinderopvang	0	0	0
6.650.15.6 Toezicht peuterspeelzaal	0	0	0
6.670.10.6 Jeugd- en jongerenwerk	140	5.466	-5.326
Totaal baten	140	5.466	-5.326

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.650.10.6 Peuterspeelzaal en kinderopvang	-37.910	-35.066	-2.844
6.650.15.6 Toezicht peuterspeelzaal	-15.539	-12.450	-3.089
6.670.10.6 Jeugd- en jongerenwerk	-120.479	-127.477	6.998
Totaal lasten	-173.928	-174.993	1.065

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6670106 Jeugd- en jongerenwerk</i> Groot onderhoud gebouwen is lager dan begroot. In 2022 vindt de renovatie van Kittiwake plaats. Er wordt minder onttrokken aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook lasten.	I	-5.328
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		2
Totaal		-5.326

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6670106 Jeugd- en jongerenwerk</i> Groot onderhoud gebouwen is lager dan begroot. In 2022 vindt de renovatie van Kittiwake plaats. Er wordt minder onttrokken aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook baten.	I	5.328
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-4.262
Totaal		1.065

1.3 Werk en inkomen

► 1.3 /1 Werk en inkomen

Wat willen we bereiken?

De gemeente Schiermonnikoog wil indien mogelijk, problematische schulden zoveel mogelijk zien te voorkomen samen met de burger. Schulden vormen een serieuze belemmering voor de deelname aan de maatschappij en daarom wordt aan alle inwoners, binnen het gestelde (wettelijke) kader, ondersteuning geboden om de schuld op te lossen of beheersbaar te maken. Bij deze ondersteuning staat de zelfredzaamheid van de burger centraal. De dienstverlening rondom werk en inkomen is de gemeente Noardeast-Fryslân. De gemeente biedt alle burgers de kans om de schuld te voorkomen en/of op te lossen, maar de burger blijft zelf verantwoordelijk voor het slagen van zijn of haar traject.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Schiermonnikoog heeft 8 personen met een bijstandsuitkering. Er zijn twee personen met een dienstverband in het kader van de Wsw Dokwurk. Met de gemeente Noardeast-Fryslân worden afspraken gemaakt om te bekijken of het mogelijk is om personen uit het bestand in te laten stromen in een re-integratietraject. De coördinator zorg en welzijn heeft goede contacten met Dokwurk.

De afdeling schuldhulpverlening heeft in totaal één persoon in een schuldhulptraject genomen.

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron-jaar	Schiermonnikoog	Nederland	Peildatum
Functiemenging	%	2020	50,50	53,20	01-03-2022
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2020	258,60	158,40	01-03-2022
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2020	1034,50	795,90	01-03-2022
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2020		68,40	01-03-2022
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	2015		2,00	01-03-2022
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	2021	107,40	349,50	01-03-2022
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	2020	172,40	202,00	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Funcziemenging	De funcziemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel banen als woningen.	LISA
Vestigingen (van bedrijven)	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.	LISA
Banen	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.	LISA
Netto arbeidsparticipatie	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. Geen data	CBS
Werkloze jongeren	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel
Personen met een bijstandsuitkering	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	CBS
Lopende re-integratievoorzieningen	Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar.	CBS

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.610.10.4 Bijstandverlening WWB	148.439	153.238	-4.799
6.610.15.4 IOAW	0	0	0
6.610.20.4 Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.)	75.413	131.163	-55.750
6.611.10.4 Sociale werkvoorziening	0	0	0
6.614.10.4 Bijzondere bijstandverlening	1.649	0	1.649
6.614.15.4 Kwijtschelding belastingen	0	0	0
6.614.20.4 Schuldhulpverlening	0	0	0
6.623.30.4 Participatiebudget > reïntegratie	0	0	0
Totaal baten	225.500	284.401	-58.901

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.610.10.4 Bijstandverlening WWB	-136.981	-154.888	17.907
6.610.15.4 IOAW	-663	-21.000	20.337
6.610.20.4 Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.)	-81.639	-151.163	69.524
6.611.10.4 Sociale werkvoorziening	0	-5.150	5.150
6.614.10.4 Bijzondere bijstandverlening	-23.974	-20.800	-3.174
6.614.15.4 Kwijtschelding belastingen	-3.897	-4.000	103
6.614.20.4 Schuldhulpverlening	-871	-3.750	2.879
6.623.30.4 Participatiebudget > reïntegratie	-10.781	-17.906	7.125
Totaal lasten	-258.805	-378.657	119.852

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6610204 TOZO Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.) De ontvangen TOZO was te hoog begroot. Hier staan hogere begrote uitgaven tegenover, zie lasten. Per saldo budgettair neutraal.	I	-63.750
Overige verschillen < € 5.000		4.849

Toelichting	I of S	Bedrag €
Totaal		-58.901

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6610104 Bijstandverlening WWB (Wet werk en bijstand)</i> Minder sociale uitkeringen in geld doordat minder aanspraak op de WWB is gedaan	I	15.512
<i>6610154 IOAW</i> De uitgaven IOAW (uitkering oudere werklozen) is lager dan begroot doordat er geen inwoners meer zijn die onder de IOAW vallen.	I	20.337
<i>6610204 TOZO Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.)</i> De ontvangen TOZO was te hoog begroot. Hier staan hogere begrote uitgaven tegenover, zie baten. Per saldo budgettair neutraal.	I	63.750
<i>6610204 TOZO Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.)</i> In septembercirculaire is € 8.000 ontvangen voor Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) (compensatie corona). Dit geld is niet besteed.	I	8.000
<i>6623304 Participatiebudget > reïntegratie</i> Er heeft een btw correctie plaatsgevonden over de boekjaren 2019 en 2020. Dit levert een voordeel op	I	4.362
<i>6623304 Participatiebudget > reïntegratie</i> Er zijn minder uitkeringen betaald dan begroot doordat het aantal inwoners dat in 2021 gebruik heeft gemaakt van de participatiewet is afgenomen.	I	4.224
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		3.667
Totaal		119.852

1.4 Sport en Cultuur

► 1.4 /1 Sport

Wat willen we bereiken?

Op het eiland zijn diverse mogelijkheden om sport te beoefenen. Het vernieuwde zwembad en de sporthal zijn daarbij belangrijke voorzieningen die we in stand willen houden. Daarnaast kijken we naar mogelijkheden om het bestaande aanbod uit te breiden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Zwembad

Scheurvormingsproblematiek

In het voorjaar heeft uw raad ingestemd met het voorstel tot afronding van de scheurvormingsproblematiek in het zwembad. Voor de start van het seizoen zijn de scheuren hersteld en heeft groot onderhoud aan de coating van het zwembad plaats gevonden.

Corona

De gemeente heeft een specifieke uitkering bij het Rijk aan kunnen vragen ter compensatie van het exploitatiekort van het zwembad in 2020 als gevolg van corona. Hierdoor heeft de gemeente een deel van de huur van het zwembad in 2020 aan de exploitant kwijt kunnen schelden.

Deze regeling is door het Rijk voor het eerste half jaar van 2021 voortgezet. Voor het eerste half jaar van 2021 heeft de gemeente wederom een deel van de huur kwijt kunnen schelden.

Personeelsruimte

Om ook buiten openingsuren toezicht te kunnen houden op het zwembad was er de wens van de exploitant om passende personeelsruimte in het pand te realiseren. Hiervoor waren enkele bouwkundige aanpassingen nodig.

Lokaal Sportakkoord

In 2020 heeft de gemeente samen met de lokale (sport) partijen een Lokaal Sportakkoord opgesteld. Voor de uitvoering van het plan is een sport coördinator aangesteld. Deze heeft een plan van aanpak opgesteld om uitvoering te geven aan de gestelde doelen in het plan en het beweegaanbod op het eiland te vergroten.

Zo heeft de sport coördinator samen met de coördinator zorg en welzijn ervoor gezorgd dat in het Koningshuis ook senioren gym wordt gegeven voor een specifieke doelgroep. Dit naast de uren senioren gym in de sporthal.

Buurtsportcoach

Sinds het schooljaar 2012-2013 neemt Schiermonnikoog deel aan de Impuls brede scholen, sport en cultuur door de inzet van combinatiefuncties. In het kader van deze regeling subsidieert het Rijk 40% van de loonkosten. De gemeente neemt 1,34 fte af. Deze is ondergebracht bij de basisschool, voetbalvereniging, tennisvereniging, zwembad en jeugdwerk.

Sporthal

In 2019 is onderzocht waarom het sportgebruik van de gymzaal terugloopt en wat we hieraan kunnen verbeteren. Vervolgens een meerjarenplan opgesteld en vastgesteld om van 2019 t/m 2022 jaarlijks een deel van de materialen te gaan vervangen. In 2021 is de tweede stap uitgevoerd. Hierbij is een nieuw klimrek geplaatst en een ringeninstallatie welke elektrisch te bedienen is.

De sporthal zal op aangeven van de gemeenteraad ook betrokken worden bij de planvorming voor het nieuwe Leer- en Ontwikkelcentrum.

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Niet-Sporters	%	2020		49,30	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Niet-Sporters	Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. Geen data	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
6.530.00.6 Buurtsportcoach (sportverenigingen)	2.250	1.500	750
6.530.10.6 Zwembad	167.820	152.503	15.317
6.530.15.6 Gymnastieklokaal	3.650	11.432	-7.782
6.530.20.6 Ruitersport	350	1.230	-880
6.530.25.6 Sport algemeen	42.572	42.571	1
6.531.10.6 Groene sportvelden	7.277	7.100	177
Totaal baten	223.918	216.336	7.582

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
6.530.00.6 Buurtsportcoach (sportverenigingen)	-17.825	-21.249	3.424
6.530.10.6 Zwembad	-385.749	-400.440	14.691
6.530.15.6 Gymnastieklokaal	-21.857	-33.478	11.621
6.530.20.6 Ruitersport	-5.029	-11.621	6.593
6.530.25.6 Sport algemeen	-47.864	-46.889	-975
6.531.10.6 Groene sportvelden	-18.554	-22.524	3.970
Totaal lasten	-496.877	-536.201	39.324

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6530106 Zwembad</i> Groot onderhoud volgens beheerplan is lager dan begroot doordat enkele begrote onderdelen nog niet hoefden worden te vervangen. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook lasten.	I	-6.691
<i>6530106 Zwembad</i> Er is BTW compensatie ontvangen van het rijk na opstellen herfstnota. Dit is een BTW compensatie voor de herstelwerkzaamheden en groot onderhoud zwembad.	I	19.663
<i>6530156 Gymnastieklokaal</i> Het kosten voor groot onderhoud zijn lager dan begroot. Dit betekent een lagere onttrekking aan de voorziening gebouwen. Per saldo budgettair neutraal, zie ook lasten.	I	-8.581
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		3.191
Totaal		7.582

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6530106 Zwembad</i> Groot onderhoud volgens beheerplan is lager dan begroot doordat enkele begrote onderdelen nog niet hoefden worden te vervangen.	I	6.691
<i>6530106 Zwembad</i> Er is budget gereserveerd voor winterzwemmen. Dit is niet toegekend.	I	6.000
<i>6530156 Gymnastieklokaal</i> Het kosten voor groot onderhoud zijn lager dan begroot. Dit betekent een lagere onttrekking aan de voorziening gebouwen. Per saldo budgettair neutraal, zie ook lasten.	I	8.581

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6530206 Ruitersport</i> De subsidie van 2020 is doorgeschoven naar 2021, maar wordt pas in 2026 betaald. Per saldo budgettair neutraal.	I	5.000
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		13.052
Totaal		39.324

► 1.4 /2 Cultuur

Wat willen we bereiken?

Voorzieningen als de bibliotheek en het muziekonderwijs zijn belangrijke voorzieningen als bijdrage aan de vorming van onze inwoners en als onderdeel van het pakket van voorzieningen voor onze gasten en moeten zo veel mogelijk in stand blijven. Daarnaast bijdragen aan organisaties die kunst- en cultuurbeleving op het eiland aan zowel gasten als eigen inwoners aanbieden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Bibliotheek/Dorpshuis

In juli 2020 heeft uw gemeenteraad ingestemd met een subsidie van € 75.000 aan Stichting Dorpshuis Ons Centrum voor de verbouwing van het dorpshuis en de bibliotheek. Naast de gemeente hebben ook het dorpshuis en de bibliotheek financieel bijgedragen. De provincie Fryslân heeft middels het Iepen Mienskipfûns een subsidie toegekend van € 75.000.

In het voorjaar van 2021 is de verbouwing afgerond. Hierdoor is het dorpshuis en de bibliotheek een nieuwe plek van ontmoeting op het eiland geworden welke bijdraagt aan de leefbaarheid van het eiland. Door het intern openbreken van de ruimten is de bibliotheek een integraal onderdeel geworden van het dorpshuis; gezamenlijk is het gebouw verworpen tot een multifunctionele, laagdrempelige accommodatie met een eigentijdse invulling.

Cultuur

In de verslagperiode heeft de gemeente Schiermonnikoog subsidie verleend aan onder andere 't Heer en Feer, Opus 3, Dorpshuis en de bibliotheek. In december 2020 heeft de gemeente vanuit het Rijk een budget ontvangen om culturele instellingen in tijde van Corona te ondersteunen. Voor de zomer heeft de culturele sector op het eiland een subsidieaanvraag kunnen indienen om aanspraak te maken op dit financiële steuntje in de rug. De volgende partijen hebben een bijdrage ontvangen: De Stag, Shantykoor Gin See to Heich, Muziekvereniging "IN", Steeuwsaun, Stella.van Acker, De Kwast, SJain, David de Boer, Filmfestival.

Gedenkplaat en boek 4 Mei Comité

De gemeente heeft aan het 4 Mei Comité cofinanciering verleend voor vervanging van de gedenksteen aan de Got Tjark. Op het nieuwe exemplaar is voldoende ruimte om alle inwoners te vermelden die tijdens de Tweede Wereldoorlog door oorlogshandelingen zijn omgekomen.

De cofinanciering was mede gericht op het vervaardigen van een gedenkboek met levensschetsen van de personen die op de gedenkplaat staan genoemd. Inwoners hebben een gratis exemplaar op het gemeentehuis kunnen afhalen.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.002.20.6 Overige aangelegenheden oudheidkunde	0	0	0
6.510.10.6 Openbare bibliotheek	0	0	0
6.511.10.6 Muziekschool	0	0	0
6.540.10.6 Kunst en cultuur	0	0	0
6.821.15.9 Torens en uurwerken	230	3.757	-3.527
Totaal baten	230	3.757	-3.527

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.002.20.6 Overige aangelegenheden oudheidkunde	-17.951	-17.850	-101
6.510.10.6 Openbare bibliotheek	-90.028	-90.028	0
6.511.10.6 Muziekschool	-33.563	-33.655	92
6.540.10.6 Kunst en cultuur	-29.976	-39.100	9.124
6.821.15.9 Torens en uurwerken	-8.764	-12.565	3.801
Totaal lasten	-180.282	-193.198	12.916

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-3.527
Totaal		-3.527

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6540106 Kunst en cultuur</i>	I	7.100
Door corona zijn een aantal subsidies niet verstrekt omdat een aantal activiteiten niet zijn doorgegaan.		
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		5.816
Totaal		12.916

1.5 Mutatie reserves programma 1

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.11.2 Mutaties reserves programma 1	149.352	176.644	-27.292
Totaal baten	149.352	176.644	-27.292

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.11.2 Mutaties reserves programma 1	-12.881	-12.881	0
Totaal lasten	-12.881	-12.881	0

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	Bedrag
<i>Algemene reserve</i> Het onderzoek 24 uurs-zorg heeft nog niet plaatsgevonden, dit zal in 2022 uitgevoerd worden.	-15.000
<i>Algemene reserve</i> De subsidie van de manege van 2020 is doorgeschoven naar 2021, maar wordt pas in 2026 betaald.	-5.000
<i>Algemene reserve</i> Het restant budget voor realisatie leer- en ontwikkelcentrum is nog niet volledig besteed en doorgeschoven naar volgend jaar.	-7.292
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>	0
Totaal	-27.292

LASTEN

Toelichting	Bedrag
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>	0
Totaal	0

Recapitulatie programma 1

Sociaal

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn	14.542	14.000	542
1.2 Onderwijs en jeugd	117.908	152.460	-34.552
1.3 Werk en inkomen	225.500	284.401	-58.901
1.4 Sport en Cultuur	224.149	220.093	4.056
Totaal baten	582.099	670.954	-88.855

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
1.1 Volksgezondheid, zorg en welzijn	-722.325	-783.428	61.103
1.2 Onderwijs en jeugd	-492.756	-511.736	18.980
1.3 Werk en inkomen	-258.805	-378.657	119.852
1.4 Sport en Cultuur	-677.160	-729.399	52.239
Totaal lasten	-2.151.046	-2.403.220	252.174

Totale saldo van baten en lasten	-1.568.947	-1.732.266	163.319
----------------------------------	------------	------------	---------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
1.5 Mutaties reserves programma 1 - onttrekkingen	149.352	176.644	-27.292
1.5 Mutaties reserves programma 1 - toevoegingen	-12.881	-12.881	0
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	136.471	163.763	-27.292

Resultaat programma 1	-1.432.476	-1.568.503	136.027
-----------------------	------------	------------	---------

Programma 2

Leefomgeving

Thema's binnen dit programma:

- 2.1 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
- 2.2 Verkeer en vervoer
- 2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu
- 2.4 Fysieke leefomgeving
- 2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving
- 2.6 Openbare orde en veiligheid
- 2.7 Mutaties reserves programma 2

2.1 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

► 2.1 /1 Bestemmingsplannen

Wat willen we bereiken?

Een duidelijk en geactualiseerd RO-beleid:

- Bestemmingsplannen actueel houden
- Werken naar eenduidige en uniforme bestemmingsplannen zonder overbodige regels

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Bestemmingsplan Dorp

- Inhoudelijk

Het bestemmingsplan is opgesteld met in achtneming van de volgende zaken:

- De door de raad vastgestelde Nota van Uitgangspunten. In afwijking van de Nota van Uitgangspunten hebben wij een andere insteek gekozen voor de zogenaamde lijst van 80 woningen (i.c. de woningen met de aanduiding “voorwaardelijk recreatief gebruik”). Gelet op de leefbaarheid op Schiermonnikoog zijn wij namelijk van mening dat het behoud van woningen voor permanente bewoning voorop moet staan. Voldoende woningen voor de eigen inwoners zijn namelijk van belang om de maatschappelijk infrastructuur in stand te houden. Bij brief van 15 september 2021 hebben wij de raad hierover geïnformeerd.
- Alle verleende omgevingsvergunningen waarin afgeweken wordt van het bestemmingsplan Dorp zijn opgenomen in het bestemmingsplan.
- Jurisprudentie is verwerkt.
- Kleinschalige initiatieven en sinds jaren bestaande situaties zijn verwerkt in het bestemmingsplan.

Gebleken is dat er een zeer grote hoeveelheid gegevens verwerkt moest worden in het voorontwerp bestemmingsplan.

- Het proces

Het voorontwerp bestemmingsplan heeft ter inzage gelegen gedurende de periode van 3 september 2021 tot en met 18 oktober 2021 voor inspraak.

Op 22 september 2021 hebben wij een inloopmogelijkheid geboden voor belangstellenden voor een toelichting op het voorontwerp.

In totaal zijn er 75 reacties binnen gekomen, waarvan 35 reacties met name betrekking hadden op de lijst van 80-woningen en met name de aanpassing van de regeling ten opzichte van de Nota van Uitgangspunten. Daarnaast hebben we ambtshalve geconstateerd dat een aantal punten verbeterd dienden te worden.

In de raadsvergadering van 16 november 2021 heeft u ingestemd met de ter inzage legging van het ontwerp bestemmingsplan “Verbrede reikwijdte - Schiermonnikoog Dorp”. Het ontwerp bestemmingsplan is vervolgens ter inzage gelegd gedurende de periode van 7 december 2021 tot en met 17 januari 2022.

Op 15 december 2021 hebben wij een digitale inloopmogelijkheid geboden voor belangstellenden voor een toelichting op het ontwerp.

Volgens planning wordt het bestemmingsplan in februari 2022 vastgesteld.

Woningbouwlocatie Oost

- Bestemmingsplan

Het ontwerp bestemmingsplan is op 23 december 2020 ter inzage gelegd. Het bestemmingsplan is in de raadsvergadering van 18 mei 2021 vastgesteld.

- Wnb-vergunning

Bij de woningbouwlocatie Oost hadden we te maken met een overschrijding van de stikstofdepositie in Natura 2000 gebied. Dit betekent dat er voor dit project een oplossing moet worden gezocht voor de overschrijding van de stikstofdepositie.

Op landelijk niveau is een (tijdelijke) regeling opgezet: het zogenaamde Stikstofregistratiesysteem (SSRS) voor de woningbouw. De SSRS is bedoeld om de woningbouw in Nederland op gang te helpen. Er wordt dan gebruik gemaakt van de beschikbare ruimte die is ontstaan door de snelheidsverlaging op de snelwegen en door de sanering van varkenshouderijen. Voor de woningbouwlocatie Oost hebben wij bij de provincie Fryslân een Wet natuurbescherming (Wnb) vergunning aangevraagd en daarmee een beroep gedaan op Stikstofregistratiesysteem voor woningbouw (SSRS). Door de provincie Fryslân is de Wnb-vergunning voor de woningbouwlocatie Oost verleend.

- Bouwrijp maken

Na het verlenen van de Wnb-vergunning zijn wij zo spoedig mogelijk gestart met het bouwrijp maken van de woningbouwlocatie Oost. Hiervoor is onder andere een tijdelijke bouwweg aangelegd vanaf de Reddingweg naar de locatie. Begonnen is met het bouwrijp maken van het gedeelte waar de sociale woningen worden gebouwd.

- Omgevingsvergunning

Op 27 juli 2021 hebben wij een omgevingsvergunning verleend voor de bouw van 16 sociale woningen. De bouwwerkzaamheden zijn vervolgens gestart in het najaar. De oplevering van de woningen is gepland aan het eind van het eerste kwartaal van 2022.

- Vrije sector woningen

De gronden voor de bouw van betaalbare vrije sector woningen zijn nog niet uitgegeven. Onderzoek wordt gedaan naar het betaalbaar houden van de betreffende woningen op dit moment maar ook in de toekomst. Naar verwachting zal hieromtrent meer duidelijkheid zijn voor de zomer van 2022.

Project Ruimtelijke Ontwikkelingen Schiermonnikoog

- Aanleiding

Op 7 juli 2020 heeft de raad het eindrapport "Ruimtelijke ontwikkelingen Schiermonnikoog" vastgesteld. Ter uitvoering van dit besluit is een plan van aanpak en communicatieplan voor dit project opgesteld. In de raadsvergadering van 15 december 2020 heeft u ingestemd met het plan van aanpak en het communicatieplan.

- Proces

Bij aanvang van het proces is een openbare gehouden op 18 januari 2021. Tijdens deze bijeenkomst is door de portefeuillehouder en de projectleider uitleg gegeven over het te doorlopen proces en zijn vragen beantwoord. In diezelfde fase zijn alle reacties uit het traject tot juli 2020 beantwoord.

Vervolgens zijn voor de drie ruimtelijke ontwikkelingen afzonderlijke rapportages opgesteld. Deze rapportages zijn door middel van een enquête ter beoordeling voorgelegd aan iedereen die zich hiervoor had aangemeld. De uitkomsten van de enquête zijn in de eindrapportage opgenomen. Met het bovenstaande proces van de enquête en de klankbordgroep is ernaar gestreefd om zoveel mogelijk inwoners en belanghebbenden te betrekken bij het vinden van een geschikte oplossingsrichting.

In april is tweemaal een klankbordgroep bijeengekomen die haar bevindingen over de ontwikkelingen en de rapportages heeft gedeeld.

- Besluitvorming gemeenteraad

Op 18 mei 2021 is het concept eindrapport aan de gemeenteraad aangeboden. In de raadsvergadering van 6 juli 2021 heeft u het eindrapport "Ruimtelijke ontwikkelingen Schiermonnikoog" vastgesteld en daarmee de volgende keuzes gemaakt:

- a. Het autoluwe karakter van Schiermonnikoog versterken;
- b. De verkeerssituatie in het dorp aan te pakken door de volgende maatregelen te treffen:
 - Strenger uitvoering geven aan het ontheffingssysteem
 - Gesloten verklaring in te voeren voor de Middenstreek-Nieuwestreek-Reeweg
 - Het centrumgebied in te richten als woonerf (maximaal 15 km/uur)
- c. De locatie Knuppeldam aan te wijzen als locatie voor een nieuwe busremise;
- d. In de vraag naar bedrijfsruimte als volgt te voorzien:
 - Voorlopig geen bedrijventerrein uit te breiden
 - Inzetten op verplaatsing van het bouwbedrijf naar de locatie van de voormalige manage op bedrijventerrein Melle Grietjespad en hieraan nader te bepalen voorwaarden stellen
 - Kijken naar mogelijkheden om vrijkomende locaties te gebruiken voor geschikte bedrijfsactiviteiten
 - De gemelde belangstelling uit de enquête voor bedrijfsruimte verder te onderzoeken.
- e. Af te zien van planvorming voor het realiseren van een ontsluitingsweg naar het Melle Grietjespad.
- f. Een start te maken met het opstellen van een omgevingsvisie voor de fysieke leefomgeving.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.810.10.7 Bestemmingsplannen	0	0	0
6.830.00.0 Woningbouwlocatie Oost	211.560	268.750	-57.190
Totaal baten	211.560	268.750	-57.190

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.810.10.7 Bestemmingsplannen	-175.214	-158.549	-16.665
6.830.00.0 Woningbouwlocatie Oost	-211.198	-268.750	57.552
Totaal lasten	-386.412	-427.299	40.887

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6830000 Woningbouwlocatie Oost</i> De geschatte inkomsten zijn in 2021 niet ontvangen. In 2022 vindt de eerste verkoop van de huizen plaats. Daarmee is de mutatie van de grondexploitatie ook gewijzigd. Per saldo budgettair neutraal omdat dit een grondexploitatie betreft. Zie ook lasten.	I	-57.552
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		3.620
Totaal		-57.190

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6810107 Bestemmingsplannen</i> De kosten van de herziening van het Bestemmingsplan Dorp zijn overschreden. Dit is een gevolg van het feit dat het aantal inspraakreacties omvangrijker was dan wat was voorzien. Er is veel tijd gestopt in het zorgvuldig uitzoeken van de ingebrachte inspraakreacties en de beantwoording van de reacties. De interne capaciteit bleek onvoldoende om de met de raad afgesproken planning te kunnen halen. Voor de beantwoording van de ingekomen reacties is daarom een extra beroep gedaan op de ondersteuning van het stedenbouwkundig bureau.	I	-59.152
<i>6810107 Bestemmingsplannen</i> Het opstellen van inspratiegidsen is doorgeschoven naar 2022. Dit geld wordt bekostigd uit de Algemene reserve, per saldo budgettair neutraal	I	30.000
<i>6810107 Bestemmingsplannen</i> Evaluatie bestemmingsplan Buitengebied-polder moet nog uitgevoerd worden, doorgeschoven naar 2022. Dit geld wordt bekostigd uit de Algemene reserve, per saldo budgettair neutraal.	I	25.000
<i>6810107 Bestemmingsplannen</i> De kosten voor projectleiding van diverse bestemmingsplannen waren niet begroot. Een voorbereidingskrediet voor de sloop voormalige manage Melle Grietjespad is hiervoor geregeld in 2022.	I	-26.520

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6810107 Bestemmingsplannen</i> Bij het opstellen van de begroting was er geen rekening gehouden met besteding van uren aan de grondexploitatie Woningbouwlocatie Oost. Deze uren zijn echter wel gemaakt en daaraan toegerekend. Hierdoor zijn deze kosten minder dan begroot.	I	10.438
<i>6830000 Woningbouwlocatie Oost</i> Er zijn minder kosten gemaakt dan begroot voor deze post. Dit is per saldo budgettair neutraal, zie ook baten.	I	57.552
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		3.569
Totaal		40.887

► 2.1 /2 Wonen en volkshuisvesting

Wat willen we bereiken?

Wij willen dat de inwoners op een goede manier en binnen een redelijke termijn kunnen worden gehuisvest in passende en betaalbare woonruimte. De prioriteit ligt bij degenen die een economische of maatschappelijke binding hebben met de gemeente Schiermonnikoog.

Veel woningzoekenden zijn niet in staat om een woning te kopen. Dit heeft te maken met het prijsniveau op de woningmarkt op Schiermonnikoog. Omdat veel mensen dus zijn aangewezen op het huren van een woning is daarom van belang om een vaste kernvoorraad van huurwoningen in stand te houden en waar mogelijk uit te breiden. Afspraken hierover zijn vastgelegd in het overdrachtscontract en de prestatieovereenkomst met de woningcorporatie.

De personeelshuisvesting is niet alleen een zaak van de gemeente maar evenzeer een verantwoordelijkheid van ondernemers. Daar waar mogelijk willen we daarom medewerking verlenen aan het creëren van woonruimte bij bedrijven voor de huisvesting van personeel.

Doel van deze coalitieperiode:

- Voorzien in de woningbehoefte, benutten potentie
- Voldoende huur/koop woningen
- Doorstroming op de woningmarkt binnen Schiermonnikoog bevorderen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Rond de zomer van 2021 is gestart met de voorbereidingen voor de 16 nieuwwoningen op locatie Oost. In december 2021 waren de woningen al bijna gereed. Verwacht wordt dat de woningen in maart 2022 zullen worden opgeleverd. De verdeling van de woningen wordt gedaan door de toewijzingscommissie op basis van de Huisvestingsverordening.

Voor de verdere invulling van de nieuwbouwlocatie Oost, met bij voorkeur koopwoningen, worden gesprekken gevoerd met het expertteam Woningbouw van RVO. Hierbij wordt gekeken naar een model dat de gemeente Schiermonnikoog kan inzetten om duurzame, bereikbare en betaalbare koopwoningen zoveel als mogelijk te behouden voor de eigen woningzoekenden. De doelgroep voor deze woningen zijn onze inwoners die qua inkomensniveau niet vallen binnen de doelgroep voor een sociale huurwoning. Hiervoor is hun (gezamenlijke) inkomen te hoog. Echter, het bemachtigen van een koopwoning in het dorp is door de huidige huizenprijzen voor hen niet mogelijk.

Voor bovenstaande nieuwbouwlocaties, zetten we in op een optimale doorstroming van woningzoekenden. Waarbij met name gezinnen kunnen doorstromen en hierdoor kleine woningen vrij beschikbaar komen voor jongeren en/ starters.

Samen met de afdeling Economie zijn verkennende gesprekken gevoerd met een aantal eilanders die een initiatief hebben ontwikkeld voor coöperatief wonen. Ook de woningbouwcorporatie WoonFriesland is inmiddels bij het project geïntroduceerd. In gezamenlijkheid wordt gekeken naar de doorontwikkeling van het project.

Er is een inventarisatie gemaakt van de huidige bewoningssituatie op het eiland. Zo hebben we inzichtelijk geprobeerd te maken waar oneigenlijk gebruik van permanente bewoning plaatsvindt. In de komende maanden en jaren zullen we gaan inzetten om de oneigenlijke situaties op te lossen.

Daarnaast zijn er sinds het begin van de COVID-19 situatie beduidend meer verzoeken om informatie over huisvesting op het eiland, inschrijvingen van woningzoekenden en inventarisaties om naar het eiland te verhuizen. We nemen voor eenieder de tijd om alle mogelijkheden om naar het eiland te verhuizen te verkennen.

Sinds het vertrek van het Nationaal Park en het bijbehorende bezoekerscentrum, naar de nieuwbouwlocatie aan de Reeweg, wordt er nagedacht over de herstructurering van de oude energiecentrale. Een eerste ontwerp is gemaakt waarbij ruimte wordt gecreëerd voor appartementen, eventueel in combinatie met werkruimte. In het komende jaar zullen de plannen verder worden uitgewerkt, waarbij een definitief ontwerp door de gemeenteraad zal worden vastgesteld. De doelgroep voor de appartementen zijn een- of tweepersoonshuishoudens.

In opdracht van het college heeft onderzoeksbureau Rho een inventarisatie gehouden onder de agrarisch ondernemers op het eiland. Naast de activiteiten die nu of in de toekomst worden ontwikkeld, is ook specifieke aandacht geweest voor het oprichten van personeelshuisvesting op deze erven. In het voorjaar van 2022 verwachten we dat het onderzoek wordt afgerond en zal een verdere uitwerking plaatsvinden.

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2018	13,70	8,60	01-03-2022
Demografische druk	%	2021	75,70	70,10	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Nieuw gebouwde woningen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.	Basisregistratie adressen en gebouwen
Demografische druk	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.	CBS

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.822.00.0 Overige volkshuisvesting	1.142	0	1.142
Totaal baten	1.142	0	1.142

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.822.00.0 Overige volkshuisvesting	-79.708	-81.691	1.983
Totaal lasten	-79.708	-81.691	1.983

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		1.142
Totaal		1.142

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		1.983
Totaal		1.983

2.2 Verkeer en vervoer

► 2.2 /1 Verkeer en vervoer

Wat willen we bereiken?

- Autoluwheid zoveel mogelijk bewaken en in stand houden. Eilanders er meer van bewust maken dat
- Schiermonnikoog een autoluw eiland is en dat we dit ook moeten uitstralen. Ook niet-eilanders moeten
- het besef hebben en houden dat Schiermonnikoog een autoluw eiland is. Gasten moeten het autoluwe
- karakter zo blijven ervaren.
- Centrum van het dorp meer autovrij maken.
- Parkeerproblematiek aanpakken.
- Verkeersveiligheid op de wegen zowel in – als buiten het dorp vergroten.
- Betrokkenheid bij de ontwikkelingen op het gebied van verkeer op Lauwersoog.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Om het autoluwe karakter van onze gemeente te versterken is aan de volgende zaken gewerkt:

1. Op een aantal wegen in het dorpscentrum is het autoverkeer in de zomermaanden beperkt. Tellingen wijzen uit dat door de maatregelen het aantal auto's en vrachtwagens ongeveer 30% lager is.
2. Wij blijven zoeken naar mogelijkheden om het autoverkeer te beperken. Ervaring leert dat minder autoverkeer het verblijf in het dorpscentrum aangenamer maakt. Daarbij houden we oog voor goede bereikbaarheid van noodzakelijk verkeer en bevoorrading. In 2022 werken we het idee om van het centrum een woonerf te maken verder uit.
3. In 2021 zijn snelheid verlagende maatregelen uitgevoerd op de Heereweg, Reddingsweg, Oosterreeweg en Badweg. Na een gewenningsperiode lijken deze maatregelen het gewenste effect te hebben.

Ten aanzien van het parkeren bij Lauwersoog zijn we in gesprek met de gemeente Het Hogeland. Door de komst van het werelderfgoedcentrum (WEC) komen er meer mensen, vaak met de auto. Voor het parkeren en de verkeersveiligheid zoekt de gemeente Het Hogeland naar passende oplossingen. Wij komen hierbij op voor de belangen van onze inwoners en gasten.

Voor het vernieuwen van de bewegwijzering hebben wij subsidie van de provincie ontvangen. In oktober 2020 heeft u ingestemd met onze bijdrage aan de nieuwe bewegwijzering in het dorp en het buitengebied. In 2021 is de nieuwe bewegwijzering geplaatst.

Verbonden Partijen in dit thema

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
GR De Waddeneilanden	Vergroten invloed gemeenten bij concessieverlening Waddenveren.

In de paragraaf verbonden partijen staat de basisinformatie per verbonden partij.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.210.10.1 Verkeersregelingen	25.000	25.000	0
6.210.10.3 Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen	85.072	99.821	-14.749
6.210.15.3 Veerdam	0	0	0
6.210.15.8 Auto-ontheffingen	77.257	63.761	13.496
Totaal baten	187.329	188.582	-1.253

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.210.10.1 Verkeersregelingen	-68.574	-65.823	-2.751
6.210.10.3 Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen	-379.337	-395.750	16.413
6.210.15.3 Veerdam	-90.249	-105.035	14.786
6.210.15.8 Auto-ontheffingen	-19.163	-19.163	0
Totaal lasten	-557.322	-585.771	28.449

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6210103 Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen Door een gunstige aanbesteding en het feit dat de aannemer meer bestratingsmateriaal kon hergebruiken dan verwacht, zijn de kosten van de werkzaamheden aan de Langestreek en de Badweg goedkoper dan begroot. Dit levert een lagere onttrekking aan de voorziening wegen op. Per saldo budgettair neutraal.	I	-14.609
6210158 Auto-ontheffingen Bij de begroting is rekening gehouden met 1.600 eenmalige auto-ontheffingen. In 2021 zijn er 1.892 uitgegeven. Dit levert meer inkomsten op. De overige auto-ontheffingen waren ook wat hoger dan begroot.	S	13.496
Overige verschillen < € 5.000		-140
Totaal		-1.253

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6210103 Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen</i> Het budget voor verkeersmaatregelen is niet volledig besteed en wordt doorgeschoven naar 2022. Per saldo budgettair neutraal	I	11.537
<i>6210103 Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen</i> Het budget klein en dagelijks onderhoud is niet volledig besteed omdat er minder klein herstel straatwerk uitgevoerd hoefde te worden. Daarnaast zijn werkzaamheden uitgesteld, omdat de omgevingsvergunning nog niet verleend was.	I	15.182
<i>6210103 Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen</i> Door een gunstige aanbesteding en het feit dat de aannemer meer bestratingsmateriaal kon hergebruiken dan verwacht, zijn de kosten van de werkzaamheden aan de Langestreek en de Badweg goedkoper dan begroot. Dit levert een lagere onttrekking aan de voorziening wegen op. Per saldo budgettair neutraal.	I	14.609
<i>6210103 Wegen, straten en pleinen en verkeersmaatregelen</i> De kosten voor regulier onderhoud waren hoger door uitvoering van extra werkzaamheden.	I	-24.469
<i>6210153 Veerdam</i> De aanleg van de weg op de Veerdam heeft minder gekost dan begroot door een gunstige aanbesteding. In 2022 zullen nog enkele aanvullende werkzaamheden plaatsvinden. Dit budget wordt gedekt uit de Reserve Veerdam. Per saldo budgettair neutraal.	I	14.786
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-3.196
Totaal		28.449

2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu

► 2.3 /1 Duurzaamheid

Wat willen we bereiken?

Duurzaamheid:

Schiermonnikoog duurzamer, gasloos en zelfvoorzienend maken; dat is onze ambitie de komende jaren.

Daarvoor is de impuls duurzaamheid door de raad vastgesteld waarmee we, samen met derden, onze ambities kunnen realiseren. Initiatieven voor opwekking van alternatieve energie (zon, wind en opslag opgewekte energie) beoordelen op hun toegevoegde waarde. Daarbij zullen belangen bij burgers en toeristen, zoals geurhinder, geluidhinder, landschapsbederf en horizonvervuiling onderdeel zijn van de keuzes die worden gemaakt. Voor het beschermd dorpsgezicht gelden bijzondere regels die ook bij de verduurzaming een rol (kunnen) spelen maar die gaan we oplossen bijv. met een vervolg op de postcoderoos.

Milieu:

- het naleven van geldende milieuregels
- recreatief dronegebruik beperken
- oude diesellootjes weren

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Milieu

De FUMO voert vrijwel alle milieutaken (vergunningverlening, toezicht, handhaving en specialistisch advies) voor ons uit, zo ook in 2021. De deelnemersbijdrage aan de FUMO (de kosten voor de uitvoering van de milieutaken) is besteed aan:

Vergunningverlening/meldingen

In 2021 zijn er drie meldingen op grond van het Activiteitenbesluit milieubeheer binnengekomen. Eén daarvan is afgerond en daarvan is kennisgegeven in de nieuwsbrief van 16 april. De andere meldingen zijn vlak voor het einde van het jaar binnengekomen.

Meldingen asbest en bodemkwaliteit

In 2021 heeft de FUMO 16 asbestmeldingen ontvangen en behandeld. Het gaat in totaal om 14 verschillende adressen waar is gesloopt en asbest aanwezig was. Voor 2 adressen is in eerste instantie geen zogeheten "bewijs van ontvangst" afgegeven. In beide gevallen was de melding niet compleet omdat het asbestinventarisatierapport niet voldeed of de geldigheid ervan was verlopen. In tweede instantie is ook voor deze adressen een "bewijs van ontvangst" afgegeven en mocht er worden gesloopt.

In 2021 heeft de FUMO 12 meldingen op basis van het Besluit bodemkwaliteit ontvangen en behandeld. Het Besluit bodemkwaliteit geeft de randvoorwaarden voor het toepassen en opslaan van bouwstoffen op of in de bodem zodat wordt voorkomen dat ongewenste stoffen in het milieu verspreiden.

Toezicht

Bij toezicht gaat het onder andere om het uitvoeren van bedrijfscontroles, toezicht naar aanleiding van

asbestmeldingen of meldingen op basis van het Besluit bodemkwaliteit en het afhandelen van andere meldingen dan wel klachten.

- Bedrijfscontroles

Het afgelopen jaar heeft de FUMO bij zes bedrijven een reguliere controle uitgevoerd. Bij 4 van de 6 bedrijven was het niet geheel in orde. Bij 1 van de 4 bedrijven is de overtreding direct ongedaan gemaakt. Bij een ander bedrijf is na een administratieve hercontrole geconstateerd dat de overtredingen zijn opgeheven. Bij de laatste 2 bedrijven moet de FUMO nog een hercontrole uitvoeren.

- Controle op meldingen asbest en bodemkwaliteit

Bij meldingen over asbestsanering en bodemkwaliteit houdt de FUMO toezicht op basis van een risico-inschatting. De FUMO heeft twee asbestmeldingen gecontroleerd. Tijdens de werkzaamheden van de asbestsaneerder (2 locaties, maar hetzelfde bedrijf) is er één overtreding geconstateerd die ter plaatse ongedaan is gemaakt.

De FUMO heeft in het voorjaar gecontroleerd op het naleven van het Besluit bodemkwaliteit. Op de zes locaties waar de FUMO controleerde, werd grond opgeslagen of toegepast zonder dat dat was gemeld. Daarom zijn degene die het meest met bouwstoffen en grond werken op ons verzoek door de FUMO tijdens een fysieke bijeenkomst voorgelicht over de regels.

- Klachten

In 2021 is er één klacht bij de FUMO ingediend of eigenlijk meer bezorgdheid geuit over het gebruik van gewasbeschermingsmiddelen in de nabijheid van drinkwaterputten. Niet de FUMO maar het Wetterskip Fryslân controleert dit soort situaties. Het wetterskip heeft administratief onderzocht of er aanleiding was nader onderzoek te doen. Volgens het Wetterskip is een nader onderzoek niet nodig. De FUMO heeft dit teruggekoppeld aan degene die de zorgen heeft geuit.

Duurzaamheid

In het nieuwe jaar is bij alle eilanders de energiebox op de mat gevallen. Ook de vakantiewoning eigenaren konden een energiebox verkrijgen door deze af te halen bij installatiebedrijf Vlasma.

Vanaf het voorjaar zijn we gestart met digitale bijeenkomsten, de zogenaamde Charrettes. Dit omdat vanwege COVID het fysieke bijeenkomen nog steeds niet mogelijk was. In diverse samenstellingen hebben we met eilanders gesproken. Uiteindelijk konden we in juli weer in klein comité bij elkaar komen. Hier hebben we de diverse onderwerpen waaraan we in 2020 hebben gewerkt, voorgelegd aan de eilanders. Alle bijeenkomsten, zowel digitaal als fysiek, en de achterliggende studie naar een Dursum Eilaun, zijn verwerkt in het eindrapport Dursum Eilaun. Deze zal in de eerste raadsvergadering van het nieuwe jaar, besluitvormend worden aangeboden aan de gemeenteraad.

Gedurende het jaar hebben we door middel van groene brieven, ansichtkaarten en een flyer, de inwoners op de hoogte gehouden van het project.

In de uitvoering van de Regeling reductie energieverbruik is tevens een rol weggelegd voor onze energiecoöperatie De Sintrale. In de energiebox zat namelijk een voucher waarmee bewoners gratis een warmtebeeldopname van hun woning konden laten maken. Deze actie loopt tot maart 2022. Inmiddels is bekend dat er ongeveer 60 huishoudens een dergelijke opname hebben laten maken.

De regeling regentonnen en compostvaten staat nog steeds open voor een aanvraag. Tot de herfstvakantie liepen de bestellingen door, daarna, waarschijnlijk vanwege het aanstaande winterweer, werd het rustig. De tonnen en vaten worden allemaal door onze medewerkers van de buitendienst bij de inwoners thuis bezorgd!

Op initiatief van en samen met Wagenborg Passagiersdiensten hebben we met de gemeente Ameland voorbereidingen getroffen voor een CO2 compensatiefonds. Reizigers kunnen per gekocht ticket bij WPD een toeslag betalen waarmee de CO2 uitstoot van hun overtocht wordt gecompenseerd. Deze compensatie vond elders plaats, maar WPD wilde deze compensatie graag lokaal maken. Eenmaal per jaar kunnen aanvragers een project indienen en een bijdrage vragen uit het fonds. WPD staat garant voor de financiën, de gemeenten Ameland en Schiermonnikoog verzorgen de administratie. In het voorjaar heeft de definitieve toewijzing plaatsgevonden. Twee aanvragers van Schiermonnikoog hebben hierdoor een bijdrage kunnen krijgen voor hun project. Het gaat hierbij om het aanleggen van watertappunten en een muzikale voorstelling voor de aanplant van (fruit-/noten)bomen.

Vanuit het Klimaatakkoord wordt naast verduurzaming van de gebouwde omgeving, ook ingezet op duurzame mobiliteit. Met de provincie Fryslân en de Friese gemeenten zijn in 2020 gezamenlijke voorbereidingen getroffen om één aanbesteding te doen voor het uitrollen van laadinfrastructuur. De gemeente Schiermonnikoog neemt ook deel aan deze aanbesteding. In september is de aanbesteding van start gegaan en in december heeft de toewijzing plaatsgevonden aan de nieuwe concessiehouder. Vanaf het nieuwe jaar zal een plaatsings- en laadbeleid worden vormgegeven.

In september vond voor de derde keer de SDG of GlobalGoals dag plaats. Op het veld voor het gemeentehuis hebben we een interactieve markt georganiseerd, waarbij eilander en gasten werden uitgenodigd in gesprek te gaan over discriminatie, duurzame voedselproductie en sport- en spelactiviteiten konden uitproberen. In aanloop naar de GlobalGoals-dag, hebben de gemeente en diverse ondernemers, anderen in het zonnetje gezet door het delen van verhalen op social media.

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
GR De Waddeneilanden	Kennisuitwisseling

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	15,10	20,00	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Hernieuwbare elektriciteit	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.	RWS

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.723.10.7 Milieubeheer	0	0	0
6.822.10.7 Duurzaamheid	51.034	67.060	-16.026
Totaal baten	51.034	67.060	-16.026

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.723.10.7 Milieubeheer	-50.179	-52.842	2.663
6.822.10.7 Duurzaamheid	-173.372	-198.417	25.045
Totaal lasten	-223.550	-251.259	27.709

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6822107 Duurzaamheid</i> Aan het project duurzaamheid is o.a. door corona minder besteed dan begroot. Hierdoor ontvingen we minder subsidiebijdrage. De baten en lasten van dit project worden gedekt uit de Algemene Reserve.	I	-16.210
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		184
Totaal		-16.026

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6822107 Duurzaamheid</i> Aan het project duurzaamheid is o.a. door corona minder besteed dan begroot. De baten en lasten van dit project worden gedekt uit de Algemene Reserve.	I	25.866
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		1.843
Totaal		27.709

► 2.3 /2 Natuur

Wat willen we bereiken?

- Rust, ruimte, stilte en donkerte op Schiermonnikoog behouden.
- (Recreatieve) activiteiten moeten kunnen plaatsvinden met behoud van de natuurlijke waarden van het gebied.
- Biodiversiteit bevorderen in samenwerking met natuurmonumenten, provincie, boeren en burgers.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Nationaal park

Vanwege de coronamaatregelen vonden de vergaderingen van het Overlegorgaan Nationaal Park Schiermonnikoog online plaats. Dit nieuwe medium leverde minder van de vertrouwde gezichten, maar ook enkele nieuwe gezichten op de online publieke tribune.

De eerste stappen zijn gezet om te komen tot een Nationaal Park Nieuwe Stijl, zoals dat landelijk is afgesproken. Hierbij is het de bedoeling dat Nationale Parken niet alleen naar hun eigen gebied kijken, maar ook over hun grenzen heen.

Er moet een landschapsbiografie geschreven worden en een ontwikkelplan. Uiteindelijk volgt hieruit een nieuw Beheer- en Inrichtingsplan. Deze plannen schuiven naadloos in elkaar. Er is subsidiegeld voor het opstellen van de plannen en voor burgerparticipatievormen bij het opstellen hiervan. Het bureau Terwisscha&Wagenaar is ingeschakeld om dit proces te leiden. Om samenhang te vinden, wordt gekeken naar een opzet volgens de GlobalGoals.

Quickscan natuur

We zouden graag een quickscan natuur uitvoeren om het voor (ver)bouwers gemakkelijker te maken rekening te houden met beschermde dier- en plantensoorten. Zo'n quickscan of gebiedsbreed natuuronderzoek dat door een gemeente wordt uitgevoerd, is niet gebruikelijk. Daardoor komen we wat struikelblokken tegen. Hierdoor, door de coronamaatregelen en prioriteiten op andere terreinen, staat de quickscan op dit moment lager op onze prioriteitenlijst.

Binnen de provincie wordt ook gekeken naar oplossingen voor de meer standaard aanvragen. Uit veel quickscans komen namelijk dezelfde resultaten. We houden dit in de gaten.

Industriële activiteiten

Ons eiland wordt steeds bedreigd door industriële activiteiten, zoals kabels en leidingen die mogelijk door het eiland heen worden aangelegd en gaswinning ten noorden van Schiermonnikoog. Hierover hebben we gesprekken met betrokken ministeries, met natuurorganisaties en met de initiatiefnemers. Waar mogelijk dienen we zienswijzen in en zoeken we de publiciteit om deze plannen tegen te houden.

Biodiversiteit

We zijn aan de slag geweest met biodiversiteit en hebben hierbij een paar concrete zaken opgepakt. Sinds dit voorjaar voeren we een ander maaibeleid. We maaien bermen minder vaak zodat planten tot bloei kunnen komen. Daarnaast hebben we een eerste gesprek gevoerd om tot het opstellen van een bijenpact te komen met 'Silence of the bees'. Een bijenpact is bedoeld om te kijken wat we kunnen doen om insecten aan te trekken in onze

gemeente. Het afgelopen half jaar zijn er prioriteiten geweest op andere terreinen, waardoor er nog geen bijenpact is ondertekend.

We hebben de provincie laten weten dat we positief staan tegenover de Agenda herstel biodiversiteit Fryslân. Een Agenda waarin verschillende overheden en organisaties gaan samenwerken om de biodiversiteit in Fryslân te verbeteren.

Er is een exotenplan opgesteld waarin planten staan beschreven die op ons eilanden kunnen gaan woekeren en inheemse planten kunnen verdringen. De uitwerking hiervan volgt in 2022.

De eilanderdeal tussen onze eilander agrariërs en o.a. provincie en ministerie is rond. Dit betekent dat eind 2021 / begin 2022 er minder koeien op het eiland wonen. In plaats daarvan wordt de melk (in de toekomst) op het eiland verwerkt en nu al afgezet op het eiland als kaas.

Vanuit de regelgeving binnen Natura2000 en de aanpak Stikstof was het noodzakelijk dat er koeien van het eilanden zouden verdwijnen. Uiteindelijk zal deze overgang naar een meer natuur inclusieve landbouw zorgen voor meer biodiversiteit in de polder.

Kustbeheer

Binnen het samenwerkingsverband De Waddeneilanden werken we aan een uitwerking voor het Deltaprogramma Wadden. Dit gaat met name over de onderdelen waterveiligheid, zoetwater en ruimtelijke adaptatie. We werken op dit moment samen aan een overzicht van bestaande en voorziene knelpunten op deze onderdelen. De hoogwaterstresstest zal hier uiteindelijk een onderdeel van zijn en is daarom nog niet in 2021 uitgevoerd.

Dit voorjaar hebben we bij de jaarlijkse consultatieronde voor het zandsuppletieprogramma van Rijkswaterstaat opnieuw aangegeven dat we akkoord gaan met het opnieuw uitstellen van een jaar van zandsuppletie aan de noordwestkant van het eiland. Dit kan omdat de veiligheid niet in het geding is.

In oktober heeft een actief gesprek plaatsgevonden met Rijkswaterstaat, Wetterskip, provincie, Natuurmonumenten en natuurlijk gebruikers van het activiteitenstrand over de ontwikkelingen op het strand. We vinden het belangrijk dat strandsporten mogelijk blijven. Daarnaast willen we óók graag het natuurlijke karakter van Schiermonnikoog behouden.

Uit dit gesprek kwam naar voren dat alle partners (inclusief de gebruikers van het strand) de ontwikkelingen voorlopig willen afwachten. Dit betekent dat de basiskustlijn iets opschuift richting de duinen en we het natuurlijk karakter van het strand houden zoals het nu is. De verwachting is dat er nieuw zand aankomt, maar dit kan nog wel enkele jaren duren. Tot die tijd zal het strand afnemen. Samen met Rijkswaterstaat blijven we de ontwikkelingen volgen. Het is niet uit te sluiten dat een suppletie in de toekomst wel gewenst is, vooral om een strand te behouden en mogelijk ook met het oog op toekomstige zeespiegelstijging. De veiligheid is niet in het geding.

De komende jaren gaat het Wetterskip de dijk- en dijkversterking rondom Schiermonnikoog aanpakken. Het afgelopen jaar is gebruikt om een voorverkenning te doen om grofweg te kijken welke andere plannen er allemaal in het gebied zijn. De daadwerkelijke verkenning vindt in 2022 plaats, mede samen met eilanders.

Op uitnodiging van de gemeente zijn er in het najaar publieksavonden geweest over de voorverkenning duin- en dijkversterking van Wetterskip Fryslân, de ontwikkelingen langs de kust (inclusief het voorlopig niet suppleren) door

Rijkswaterstaat en het klimaat adaptieve ontwerp / verbeelding voor Schiermonnikoog dat landschapsarchitectenbureau Lama maakte in opdracht van klimaatadaptatie Groningen.

Verbonden Partijen in dit thema

Verbonden partij	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
GR De Waddeneilanden	Waarborgen goede zoetwatervoorziening/Fries Bestuursakkoord Waterketen.
	Gezamenlijk behartigen van belangen rondom Waddenzee, bijvoorbeeld Structuurvisie Waddenzee.
	Natura2000.
	Gezamenlijk behartigen van belangen rondom Kustveiligheid, Deltaprogramma, industriële activiteiten.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.240.10.3 Afwatering en landaanwinning	0	0	0
6.550.10.7 Natuur- en landschapsbescherming	0	1.500	-1.500
Totaal baten	0	1.500	-1.500

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.240.10.3 Afwatering en landaanwinning	-7.393	-11.457	4.064
6.550.10.7 Natuur- en landschapsbescherming	-25.515	-52.015	26.500
Totaal lasten	-32.908	-63.472	30.564

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
Overige verschillen < € 5.000		-1.500
Totaal		-1.500

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6550107 Natuur- en landschapsbescherming Er is in 2021 (nog) geen quickscan natuur uitgevoerd omdat er op andere terreinen prioriteiten lagen. Dit budget wordt gefinancierd vanuit de Algemene Reserve, per saldo budgettair neutraal.	I	25.000
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		5.564
Totaal		30.564

2.4 Fysieke leefomgeving

► 2.4 /1 Fysieke leefomgeving

Wat willen we bereiken?

- Een goede onderhoudsstaat op het terrein van groen en grijs (bestrating, straatmeubilair, etc.) die het groene en authentieke karakter van het dorp waarborgt en een positieve bijdrage levert aan het leef- en verblijfsklimaat van inwoners en recreanten.
- Een goed en adequaat beheer van de riolering in het belang van de volksgezondheid, het milieu en het beperken van regen- en grondwateroverlast.
- Het in standhouden en zo mogelijk uitbreiden van een gezond en veilig bomenbestand dat nu en in de toekomst een waardevolle bijdrage levert aan de natuurlijke sfeer en leefbaarheid van het dorp.
- Een begraafplaats waarvan de toekomstbestendigheid is verzekerd, zodat zo lang mogelijk van de huidige begraafplaats gebruik kan worden gemaakt.
- Een ondergronds afvalinzamelingssysteem dat zonder storingen en andere problemen werkt. De kosten voor zowel de inwoners als bezoekers moeten binnen de perken blijven. De prioriteit ligt bij een adequate en effectieve scheiding van afvalstromen. Zowel vooraf als achteraf.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wegen

In 2021 zijn de herstratingswerkzaamheden verricht aan de Langestreek vanaf de afslag Langhuispad tot het Karelspad en de Badweg vanaf Seedunenweg tot de afslag Vuurtorenpad. Tevens is het fietspad op de veerdam voorzien van een nieuwe deklaag. Ook is de bewegwijzering op Schiermonnikoog vernieuwd.

Materieel

In 2021 is de grasmaaier vervangen door een machine die ook inzetbaar is voor het onkruidvrij maken van de verharding.

Veerdam en veerhaven

In 2021 zijn afspraken voorbereid met Rijkswaterstaat over beheer en onderhoud van de veerdam. Het fietspad op de veerdam is door de gemeente voorzien van een nieuwe deklaag.

Begraafplaats

Op de begraafplaats heeft regulier onderhoud plaatsgevonden.

Openbaar groen

In 2021 is gestart met ecologisch maaien van gras in de dorpsrand. Ook is de bestrijding van de invasieve exoot Japanse Duizendknoop ter hand genomen. We hebben 13 bomen geplant om de waardevolle bomenstructuur te herstellen, nadat bomen waren weg gevallen door storm of ziekte.

Afvalverwerking

In 2021 is de sterk verouderde en niet meer functionerende kantoorunit van de milieustraat vervangen. Tegelijkertijd heeft de weegbrug groot onderhoud gehad.

Openbare verlichting

In 2021 heeft regulier onderhoud van de lichtmasten plaatsgevonden.

Riolering

In 2021 is regulier onderhoud van de gemalen uitgevoerd en zijn rioolverstoppingen opgelost.

Verbonden Partijen in dit thema

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
Afvalsturing Friesland (Omrin)	-Transport en verwerking huishoudelijk afval -Grondstoffscheiding
Coöperatie Openbare Verlichting & Energie Fryslân (OVEF)	-beheer en onderhoud lichtmasten

In de paragraaf verbonden partijen staat de basisinformatie per verbonden partij.

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	2019	436,00	161,00	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Omvang huishoudelijk restafval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	CBS

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.001.20.0 Ambtswoning burgemeester	28.672	16.345	12.327
6.310.10.3 Bedrijfsterreinen	14.217	14.010	207
6.330.20.3 Benzinestation	8.167	8.000	167
6.560.10.3 Openbaar groen	26.968	29.174	-2.206
6.670.15.6 Dorpshuis	2.387	2.510	-123
6.721.10.3 Huishoudelijk afval	35.694	8.890	26.804
6.721.10.4 Verpakkingsmateriaal (gescheideninzameling)	24.871	15.495	9.376
6.721.15.3 Bedrijfsafval	0	0	0
6.722.10.3 Riolering	7.651	7.651	0
6.724.10.3 Aula	1.012	3.221	-2.209
6.724.15.3 Begraafplaats	476	0	476
6.725.10.2 Afvalstoffenheffing / rechten huishoudelijk afval	362.843	363.860	-1.017
6.725.15.2 Reinigingsrechten bedrijfsafval	16.238	21.000	-4.762
6.726.10.2 Rioolheffing	207.345	200.990	6.355
6.732.10.3 Begraafplaatsrechten	50.182	31.882	18.300
6.820.15.9 Woningen (verhuur)	29.124	38.084	-8.960
6.820.20.9 Doorstroomwoningen	78.605	81.170	-2.565
6.820.25.9 Overige gebouwen	11.276	4.783	6.493
6.820.30.9 Reddingsweg 2	12.230	12.479	-249
6.820.35.9 Willemshof 11/11a	16.937	19.984	-3.047
6.820.45.9 Noorderstreek 40	0	5.707	-5.707
6.820.50.9 Koningshuis, Nieuwestreek 1	11.391	14.202	-2.812
6.820.55.9 vm.Bezoekerscentrum, Torenstreek 20	9.955	9.900	55
Totaal baten	956.243	909.337	46.906

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.001.20.0 Ambtswoning burgemeester	-23.503	-12.869	-10.634
6.310.10.3 Bedrijfsterreinen	-14.190	-16.577	2.387
6.330.20.3 Benzinstation	-8.117	-9.899	1.782
6.560.10.3 Openbaar groen	-224.640	-235.727	11.087
6.670.15.6 Dorpshuis	-61.292	-52.125	-9.167
6.721.10.3 Huishoudelijk afval	-302.903	-293.366	-9.537
6.721.10.4 Verpakkingsmateriaal (gescheideninzameling)	-11.844	-11.000	-844
6.721.15.3 Bedrijfsafval	-55.979	-47.647	-8.332
6.722.10.3 Riolering	-164.522	-161.668	-2.854
6.724.10.3 Aula	-5.433	-8.254	2.821
6.724.15.3 Begraafplaats	-23.282	-22.201	-1.081
6.725.10.2 Afvalstoffenheffing / rechten huishoudelijk afval	0	0	0
6.725.15.2 Reinigingsrechten bedrijfsafval	0	0	0
6.726.10.2 Rioolheffing	0	0	0
6.732.10.3 Begraafplaatsrechten	0	0	0
6.820.15.9 Woningen (verhuur)	-28.477	-34.637	6.160
6.820.20.9 Doorstroomwoningen	-59.136	-63.782	4.646
6.820.25.9 Overige gebouwen	-47.719	-37.476	-10.243
6.820.30.9 Reddingsweg 2	-14.225	-14.841	616
6.820.35.9 Willemshof 11/11a	-16.219	-18.133	1.914
6.820.45.9 Noorderstreek 40	-7.495	-13.966	6.471
6.820.50.9 Koningshuis, Nieuwestreek 1	-24.135	-25.779	1.644
6.820.55.9 vm.Bezoekerscentrum, Torenstreek 20	-33.816	-42.400	8.584
Totaal lasten	-1.126.927	-1.122.347	-4.580

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6001200 Ambtswoning burgemeester</i> Het onderhoud aan de ambtswoning heeft meer gekost dan begroot. Hier staat een hogere onttrekking aan de Voorziening groot onderhoud gebouwen tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook lasten.	I	10.717
<i>6721103 Huishoudelijk afval</i> We ontvingen extra dividend van Omrin omdat het resultaat 2020 veel hoger was dan begroot. In 2020 is een statutenwijziging geweest bij Omrin, waardoor er een reële kans is dat de dividenduitkering niet opnieuw zo hoog wordt als in 2020. Dit heeft daarom een incidentele extra opbrengst tot gevolg.	I	33.505
<i>6721104 Verpakkingsmateriaal (gescheiden inzameling)</i> We ontvingen een bijdrage voor plaatsing glasbakken. Dit bedrag was niet begroot.	I	5.250
<i>6726102 Rioolheffing</i> We ontvingen meer rioolheffing dan begroot. Dit heeft tot een toevoeging aan de Reserve resultaat riolering geleid. Per saldo budgettair neutraal.	I	6.355
<i>6732103 Begraafplaatsrechten</i> Er zijn meer inkomsten dan begroot doordat er een inhaalslag heeft plaatsgevonden op achterstallige huur en er waren meer begrafenissen dan begroot.	I	18.300
<i>6820159 Woningen (verhuur)</i> Het onderhoud aan woningen was lager dan begroot, hier staat een lagere onttrekking aan de voorziening gebouwen tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook lasten.	I	-6.371
<i>6820259 Overige gebouwen</i> Er is meer besteed aan inventarisatie routekaart verduurzaming gemeentelijke gebouwen dan begroot. (zie lasten). Het verschil brengen we ten laste van de voorziening gemeentelijke gebouwen. Per saldo budgettair neutraal.	I	7.506
<i>6820459 Noorderstreek 40</i> Er heeft geen onderhoud plaatsgevonden aan de brandweergarage omdat in 2021 gewerkt is aan een nieuw MJOP. Vanaf 2022 zal het onderhoud volgens het nieuwe MJOP weer opgepakt worden. Hier staat een vrijval aan de voorziening gebouwen tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook lasten.	I	-5.707
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-22.649
Totaal		46.906

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6001200 Ambtswoning burgemeester</i> Het onderhoud aan de ambtswoning heeft meer gekost dan begroot. Hier staat een hogere onttrekking aan de Voorziening groot onderhoud gebouwen tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook baten.	I	-10.717
<i>6560103 Openbaar groen</i> Er is minder afgeschreven op activa dan begroot, omdat een aantal kredieten nog niet besteed was. En er zijn minder uren toegerekend aan Openbaar groen door besteding van deze uren aan Grondexploitatie Oost.	I	11.087
<i>6670156 Dorpshuis</i> De betaling aan dorpshuis voor herinrichting van € 15.000 was niet begroot.	I	-15.000
<i>6721103 Huishoudelijk afval</i> Afvoer huisvuil heeft meer gekost dan begroot, omdat vanwege corona veel mensen hun huis zijn gaan opruimen.	I	-10.999
<i>6721153 Bedrijfsafval</i> De afvoer van bouw- en sloopafval heeft meer gekost dan begroot doordat vanwege corona meer verbouwingen hebben plaats gevonden.	I	-9.343
<i>6820159 Woningen (verhuur)</i> Het onderhoud aan woningen was lager dan begroot, hier staat een lagere onttrekking aan de voorziening gebouwen tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook baten.	I	6.371
<i>6820259 Overige gebouwen</i> Er is meer besteed aan inventarisatie routekaart verduurzaming gemeentelijke gebouwen dan begroot. (zie lasten). Het verschil brengen we ten laste van de voorziening gemeentelijke gebouwen. Per saldo budgettair neutraal.	I	-7.506
<i>6820459 Noorderstreek 40</i> Er heeft geen onderhoud plaatsgevonden aan de brandweergarage omdat in 2021 gewerkt is aan een nieuw MJOP. Vanaf 2022 zal het onderhoud volgens het nieuwe MJOP weer opgepakt worden. Hier staat een vrijval aan de voorziening gebouwen tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook baten.	I	5.707
<i>6820559 vm.Bezoekerscentrum, Torenstreek 20</i> Het eenmalige budget voor herontwikkeling oude bezoekerscentrum is niet besteed. Dit budget komt uit de algemene reserve, per saldo budgettair neutraal.	I	25.000
<i>6820559 vm. Bezoekerscentrum, Torenstreek 2</i> Voor de verbouwing van de Torenstreek en het bestemmingsonderzoek gemeentelijke gebouwen is meer uitgegeven dan begroot door onvoorziene posten.	I	-8.346
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		9.166
Totaal		-4.580

2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving

► 2.5 /1 Vergunningverlening, toezicht en handhaving

Wat willen we bereiken?

- Het naleven van de geldende regels.
- Effectief en consequent toezicht houden op verleende vergunningen en het handhaven van de geldende regels.
- Handhavingsachterstanden weg werken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Vergunningverlening

In 2021 zijn er in totaal 113 aanvragen/meldingen ingediend. Dit zijn er ruim 20 meer dan vorig jaar. Sinds 2010 was het aantal aanvragen/meldingen alleen in het jaar 2018 hoger.

		aanvragen 2018	aanvragen 2019	aanvragen 2020	aanvragen 2021
Vooroverleg		20	21	20	18
Aanvraag omgevingsvergunning		57	32	40	113
waarvan:	geweigerd	2	1	0	2
	ingetrokken	4	1	2	7
	buiten behandeling	3	1	6	3
Sloopmelding		38	32	28	23
Overig		2	1	2	1
Aanvragen in behandeling			14	4	13
Totaal		117	103	90	113

Toezicht

In 2021 is toezicht gehouden op de bouw waarvoor omgevingsvergunningen zijn verleend. De bouwtoezichthouder heeft in totaal 246 controles uitgevoerd.

Naast het reguliere bouwtoezicht is ook dit jaar op andere aspecten van de fysieke leefomgeving gecontroleerd:

- Gebruik van gemeentegrond voor veelal containers en de opslag van materialen;
- Bouwwerken die zonder omgevingsvergunning waren geplaatst;
- Verharden van tuinen en rooien van opgaande beplanting in beschermd dorpsgezicht;
- Toezicht op sloopwerkzaamheden en het verwijderen van asbest(verdachte)bronnen door particulieren.

We wilden in 2021 vooral op het gebied van recreatief gebruik van woningen die bestemd zijn voor permanente bewoning grote stappen zetten. Er zijn stappen gezet, zo is van een groot aantal woningen in kaart gebracht hoe zij volgens diverse gegevens worden gebruikt, heeft de toezichthouder de situatie bekeken bij woningen die – op papier – niet permanent lijken te worden bewoond en is er een standaardbrief opgesteld die aan de desbetreffende woningeigenaren kan worden verstuurd. In de brief wordt beschreven wat er is geconstateerd en

wordt aan de woningeigenaar eerst gevraagd contact met de gemeente op te nemen om duidelijk te krijgen hoe de woning wordt gebruikt.

De periodieke controles op brandveilig gebruik van gebouwen is uitgevoerd door Brandweer Fryslân. Brandweer Fryslân heeft tijdens deze controles 16 verschillende gebouwen gecontroleerd. Helaas was de brandveiligheid maar bij 2 van de 16 gebouwen geheel op orde. De tekortkomingen bij de andere gebouwen verschillen van aard, van een defect lampje in de vluchtwegaanduiding tot vergunningstekeningen die niet op orde zijn. Brandweer Fryslân controleert na afloop van de hersteltermijn of de tekortkomingen zijn verholpen, soms kan dit via een administratieve controle soms moet dit door nogmaals ter plaatse te controleren.

Handhaving

Beleid

In de raadsvergadering van 28 januari 2020 is aan de gemeenteraad het toezicht- en handhavingsbeleid voor de periode 2020-2024 gepresenteerd. Onder het motto "Gelijke monniken, gelijke kappen" heeft het college beleid ontwikkeld om een gezonde, veilige en prettige leefomgeving op Schiermonnikoog te behouden en waar nodig te herstellen en te versterken. De gemeenteraad heeft unaniem ingestemd met transparant en consequent handhavingsbeleid.

Uitvoering

In 2021 zijn er 3 handhavingsverzoeken ingediend. Op alle drie de verzoeken is een besluit genomen. Daarnaast is er nog een besluit genomen op een handhavingsverzoek dat vóór 2021 was ingediend. De verzoeken hadden betrekking op illegale bouwwerken, gebruik volgens het bestemmingsplan, overlast door houtrook en bouwen in afwijking van de verleende omgevingsvergunning.

In twee situaties is besloten handhavend op te treden door een last onder dwangsom op te leggen. Een last onder dwangsom is een *herstelsanctie*. Dit betekent dat aan een persoon wordt gevraagd om de overtreding binnen een bepaalde tijd te stoppen. Doet iemand dat niet op tijd dan dient de persoon een bedrag aan de gemeente te betalen. In de andere twee situaties is het verzoek om handhavend op te treden afgewezen. Tegen één van de besluiten op de handhavingsverzoeken is bezwaar gemaakt. Na beoordeling van het bezwaar is het besluit niet gewijzigd. De procedures rondom de handhavingsverzoeken zijn afgerond.

Daarnaast is in 2021 tweemaal besloten om op eigen initiatief handhavend op te treden door een last onder dwangsom op te leggen. In beide gevallen zijn ook 'dwangsommen verbeurd'. Dit betekent dat er een geldbedrag is verschuldigd aan de gemeente. Ook is tweemaal besloten bouwwerkzaamheden stil te leggen omdat zonder een omgevingsvergunning werd gebouwd en is er een waarschuwingsbrief verstuurd om een gebouw niet in gebruik te nemen omdat het zonder omgevingsvergunning was voltooid en daardoor nog niet was goedgekeurd en nog niet door de brandweer was getoetst. Uiteindelijk is voor alle gebouwen een omgevingsvergunning verleend. Tegen één van de hiervoor genoemde dwangsombesluiten is bezwaar gemaakt. Na beoordeling van het bezwaar is het besluit wel gewijzigd, maar de basis van het besluit is hetzelfde gebleven.

Verder is op basis van wat de toezichthouder had geconstateerd in overleg met betrokkenen een aantal bouwwerken die zonder omgevingsvergunning waren geplaatst, verwijderd of zullen binnenkort worden verwijderd. Ook is voor een aantal werken na een gesprek met de toezichthouder een omgevingsvergunning aangevraagd.

Tot slot, de werkvoorraad is in 2021 afgenomen en bestaat op dit moment uit 19 kwesties, waarvan nog 14 van vóór 2020. Er zijn in 2021 zes oudere dossiers afgerond. Daarnaast zijn vier oudere kwesties in afwachting van nadere besluitvorming of behandeling bij de bestuursrechter. De achterstanden in handavingsdossiers is daarmee gehalveerd.

Verbonden Partijen in dit thema

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
GR De Waddeneilanden	Kennisuitwisseling m.b.t. nieuwe omgevingswet.
Welstandzorg Hûs en Hiem	Uitvoering geven aan het welstandsbeleid.

In de paragraaf verbonden partijen staat de basisinformatie per verbonden partij.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.820.40.9 Garageboxen	5.676	5.675	1
6.822.15.9 Wabo-vergunningen	0	0	0
6.822.20.9 Toezicht en handhaving	5.000	0	5.000
6.822.25.9 BAG	0	0	0
6.823.10.9 Leges Wabo-vergunningen	118.064	90.735	27.329
6.823.15.9 Leges welstandstoezicht	7.278	10.625	-3.347
Totaal baten	136.018	107.035	28.983

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.820.40.9 Garageboxen	-1.629	-1.612	-17
6.822.15.9 Wabo-vergunningen	-58.834	-53.267	-5.567
6.822.20.9 Toezicht en handhaving	-115.437	-114.237	-1.200
6.822.25.9 BAG	-31.180	-32.852	1.672
6.823.10.9 Leges Wabo-vergunningen	0	0	0
6.823.15.9 Leges welstandstoezicht	0	0	0
Totaal lasten	-207.080	-201.968	-5.112

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6822209 <i>Toezicht en handhaving</i> Er zijn dwangsommen voor onder andere een coronaovertreding opgelegd na het opstellen van de herfstnota.	I	5.000
6823109 <i>Leges Wabo-vergunningen</i> Voor de bouw van 16 woningen voor woningbouwlocatie oost zijn leges ontvangen. Deze waren niet begroot. Verder zijn er minder vergunningen afgegeven.	I	27.329
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-3.346
Totaal		28.983

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-5.112
Totaal		-5.112

2.6 Openbare orde en veiligheid

► 2.6 /1 Openbare orde en veiligheid

Wat willen we bereiken?

- Inwoners en bezoekers moeten zich veilig voelen op Schiermonnikoog.
- Voorkomen van overlast en specifiek recreatie- en horecaoverlast.
- Voorkomen van alcohol- en drugsgebruik bij jongeren onder de 18 jaar en preventie van alcoholmisbruik is het algemeen.
- Toezicht en controle op brandveiligheid in gebouwen.
- Het waarborgen van een adequate uitvoering van de brandweertaken op het eiland. Daarbij is de inzet van het ondersteuningspeloton cruciaal.
- Een praktische en realistische invulling van de gemeentelijke rampenbestrijdingsorganisatie. Het Sigma-team is hierin onmisbaar en moet behouden blijven.
- Bij grootschalige incidenten in staat zijn de overbrugging van eerste uren te realiseren totdat hulp en ondersteuning vanaf de wal (vanuit de Veiligheidsregio Friesland, VRF) opgestart is.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Net als 2020, stond 2021 helaas voor een groot deel in het teken van de coronapandemie. Er is veel contact geweest met onze inwoners, ondernemers en toeristen. Door de lange duur van deze pandemie was merkbaar dat er meer incidenten waren dan in het voorgaande jaar.

Er is veel tijd uitgegaan naar de handhaving van de coronamaatregelen. Het gros van de ondernemers op het eiland was zeer meewerkend en hield zich goed aan de maatregelen. In sommige situaties werden frustraties ten aanzien van het landelijke beleid gericht op de gemeente, het beheersen van de situatie en het behouden/herstellen van het goede contact heeft enige inzet gevergd. De sluiting van de horeca leverde daarnaast extra overlast op, wat zich uitte in de vorm van feesten bij de bunkers. Ook hier heeft het beheersen van de situatie, het contact met de jongeren en overleg met de politie redelijk wat tijd in beslag genomen.

Een groot onderwerp binnen de pandemie en de versoepelingen die langzaamaan ingevoerd werden, is de aanwezigheid van testen voor toegang op het eiland. Net als de andere Waddeneilanden was de aanwezigheid en continuïteit van een testlocatie geen vanzelfsprekendheid. Om dit te bewerkstelligen is veel contact geweest tussen de AOV'ers van de Waddeneilanden waarbij is gezamenlijk op is getrokken richting Stichting Open Nederland. Met succes! Want de testlocatie is geborgd.

Gelukkig was er tussen de maatregelen door ook ruimte voor verspoeling en daarmee weer wat activiteiten. Op deze momenten is er veel contact geweest met organisatoren van evenementen of ondernemers die weer activiteiten wilden ondernemen. De versoepelingen waren vaak nogal ingewikkeld en riepen dan ook veel vragen op over de mogelijkheden. Hierbij is er veel contact geweest met diverse organisatoren en ondernemers.

Samen met het Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC-Noord) hebben we gewerkt aan het integraal ondermijningsbeeld voor Schiermonnikoog (IOB). Een IOB is een bundeling van signalen en fenomenen van de vermenging van onder- en bovenwereld ten aanzien van georganiseerde criminaliteit. Voor het opstellen van het

IOB zijn meerdere gesprekken geweest en zijn drie inhoudelijke sessies gehouden met de ambtelijke organisatie. Inmiddels is het IOB opgeleverd en zullen adviezen opgepakt worden om in het Integraal Veiligheidsplan opgenomen te worden.

Er is veel gewerkt aan het herzien van de APV. Door de functiewisseling en nieuwe inzichten is een nieuwe start gemaakt met de herziening die vorig jaar al is ingezet. De APV houdt extra rekening met de eiland specifieke situatie en beoogd relevante problematiek op het eiland op een juridisch verantwoorde wijze op te lossen. Zodra de nieuwe raad geïnstalleerd is, zal de nieuwe APV zo snel mogelijk vastgesteld worden.

De nieuwe tijdelijke medewerker OOV/Juridisch heeft wat meer focus gelegd op het onderwerp Openbare Orde en Veiligheid, het leek alsof dit voorheen nog wat minder was opgepakt. Dit uit zich bijvoorbeeld in contact met ketenpartners zoals politie, brandweer, SIGMA of de KNRM. Daarnaast is het ontbreken van een Integraal Veiligheidsplan een aandachtspunt. OOV is naast sommige tastbare onderdelen, zoals een integraal veiligheidsplan, ook vaak een wat 'zachtere functie' waarbij het onderhouden van korte lijnen van groot belang is.

Verbonden Partijen in dit thema

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
Veiligheidsregio Fryslân	Brandweer, GHOR en crisisbeheersing
GR De Waddeneilanden	Samenwerking op het gebied van veiligheid
RIEC Noord	Aanpak van ondermijnende criminaliteit
Natuurmonumenten	Toezicht en handhaving in het buitengebied
MB-All	Toezicht en handhaving APV en bijzondere wetten
Politie	Openbare orde en veiligheid algemeen
KNRM	Strandbewaking

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	2020	0,00	11,00	01-03-2022
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	2020	0,00	2,00	01-03-2022
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2020	0,00	4,50	01-03-2022
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2020	0,00	1,80	01-03-2022
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2020	5,30	6,20	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Verwijzingen Halt	Het aantal verwijzingen naar Halt per 1.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.	Bureau Halt
Winkeldiefstallen	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.	CBS
Geweldsmisdrijven	Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).	CBS
Diefstallen uit woning	Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.	CBS
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.	CBS

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.120.35.5 Regionale brandweer	0	0	0
6.120.45.1 Rampenbestrijding	0	0	0
6.120.55.1 GHOR / GNK	0	0	0
6.140.10.1 Openbare orde	1.198	4.879	-3.681
Totaal baten	1.198	4.879	-3.681

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
6.120.35.5 Regionale brandweer	-269.458	-269.458	0
6.120.45.1 Rampenbestrijding	-42.216	-43.556	1.340
6.120.55.1 GHOR / GNK	-9.025	-13.153	4.128
6.140.10.1 Openbare orde	-50.776	-57.980	7.204
Totaal lasten	-371.475	-384.147	12.672

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-3.681
Totaal		-3.681

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6140101 Openbare orde</i>	I	6.865
Er staan kosten geraamd voor toezicht D&H-wet door Leeuwarden ad € 8.000. Deze kosten zijn in 2020 en 2021 niet gemaakt vanwege de coronamaatregelen in de Horeca.		
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		5.807
Totaal		12.672

2.7 Mutaties reserves programma 2

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.12.2 Mutaties reserves programma 2	374.224	517.031	-142.807
Totaal baten	374.224	517.031	-142.807

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.12.2 Mutaties reserves programma 2	-103.364	-90.667	-12.697
Totaal lasten	-103.364	-90.667	-12.697

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	Bedrag €
<i>Algemene reserve</i> Het budget voor verkeersmaatregelen is niet volledig besteed en wordt doorgeschoven naar 2022.	-11.537
<i>Algemene reserve</i> Er is in 2021 (nog) geen quickscan natuur uitgevoerd omdat er op andere terreinen prioriteiten lagen.	-25.000
<i>Algemene reserve</i> Het opstellen van inspratiegidsen is doorgeschoven naar 2022. .	-30.000
<i>Algemene reserve</i> Evaluatie bestemmingsplan Buitengebied-polder moet nog uitgevoerd worden, doorgeschoven naar 2022	-25.000
<i>Algemene reserve</i> Het eenmalige budget voor herontwikkeling oude bezoekerscentrum is niet besteed.	-25.000
<i>Algemene reserve</i> Overige verschillen < € 5.000	-7.837
<i>Mutaties Reserve Veerdam</i> De aanleg van de weg op de Veerdam heeft minder gekost dan begroot door een gunstige aanbesteding. In 2022 zullen nog enkele aanvullende werkzaamheden plaatsvinden.	-14.786
<i>Mutaties Reserve duurzame energie</i> Overige verschillen < € 5.000	-3.646

Toelichting	Bedrag €
Totaal	-142.807

LASTEN

Toelichting	Bedrag €
<i>Reserve resultaat riolering</i>	
De opbrengst riolering is hoger dan de gemaakte kosten voor riolering inclusief btw en overhead. Daarmee ontstaat er een toevoeging aan de reserve resultaat riolering (zie ook programma 2.4).	-12.697
Totaal	-12.697

Recapitulatie programma 2

Leefomgeving

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
2.1 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	212.702	268.750	-56.048
2.2 Verkeer en vervoer	187.329	188.582	-1.253
2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu	51.034	68.560	-17.526
2.4 Fysieke leefomgeving	956.243	909.337	46.906
2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving	136.018	107.035	28.983
2.6 Openbare orde en veiligheid	1.198	4.879	-3.681
Totaal baten	1.544.524	1.547.143	-2.619

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
2.1 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-466.120	-508.990	42.870
2.2 Verkeer en vervoer	-557.322	-585.771	28.449
2.3 Duurzaamheid, natuur en milieu	-256.458	-314.731	58.273
2.4 Fysieke leefomgeving	-1.126.927	-1.122.347	-4.580
2.5 Vergunningverlening, toezicht en handhaving	-207.080	-201.968	-5.112
2.6 Openbare orde en veiligheid	-371.475	-384.147	12.672
Totaal lasten	-2.985.382	-3.117.954	132.572

Totale saldo van baten en lasten	-1.440.858	-1.570.811	129.953
----------------------------------	------------	------------	---------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
2.7 Mutaties reserves programma 2 - onttrekkingen	374.224	517.031	-142.807
2.7 Mutaties reserves programma 2 - toevoegingen	-103.364	-90.667	-12.697
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	270.860	426.364	-155.504

Resultaat programma 2	-1.169.998	-1.144.447	-25.551
-----------------------	------------	------------	---------

Programma 3

Economie en werkgelegenheid

Thema's binnen dit programma:

- 3.1 Toerisme en recreatie
- 3.2 Jachthaven
- 3.3 Mutaties reserves programma 3

3.1 Toerisme en recreatie

► 3.1 /1 Strand

Wat willen we bereiken?

- Een schoon en veilig strand.
- Goed toegankelijke strandovergangen met goede sanitaire voorzieningen en goede afvalvoorzieningen. Daarbij heeft de toegankelijkheid voor minder mobiele mensen prioriteit.
- Een aangrenzend verblijfsgebied dat aantrekkelijk is voor inwoners en recreanten.
- Het borgen van de toegankelijkheid van het strand bij Paal 3 en het badstrand voor zowel strandbezoekers als de hulpverleningsdiensten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Net zoals in de voorgaande jaren, is er een aantal strandschoonmaakacties geweest. In verband met corona waren de mogelijkheden voor strandschoonmaakacties beperkt. Als gemeente faciliteren wij daarbij door de inzet van een tractor met aanhanger en het betalen van de afvoer- en verwerkingskosten van het strandafval.

Op het strand zijn door gemeente ook nog zgn. aardappelbakken geplaatst richting de Balg waar afval in gedeponeerd kon worden. Dat werkte heel goed. Na het stormseizoen zullen deze bakken weer op het strand worden geplaatst.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.140.15.1 Strandbewaking	1.254	1.400	-146
Totaal baten	1.254	1.400	-146

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.140.15.1 Strandbewaking	-45.419	-44.372	-1.047
Totaal lasten	-45.419	-44.372	-1.047

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-146
Totaal		-146

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-1.047
Totaal		-1.047

► 3.1 /2 Toeristisch product

Wat willen we bereiken?

Vasthouden van minimaal 300.000 gasten op jaarbasis. Uitbreiding hiervan niet zoeken in het hoogseizoen, maar in seizoenverbreding.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Een duidelijke visie opstellen over de toeristische toekomst van het eiland.

De gemeenteraad heeft in de raadsvergadering van mei ingestemd met de notitie 'Gastvrij Schiermonnikoog – 10 pijlers voor toeristisch beleid'. Dit is een kader waarmee relevante partijen en achterbannen zelf mee aan de slag kunnen gaan in hun (beleids)stukken en bij toekomstige beslissingen.

Stimuleren evenementen voor specifieke doelgroepen, passend bij de tijd van het jaar.

De impact van de coronacrisis is het afgelopen jaar duidelijk voelbaar geweest en de reguliere evenementen hebben of op een aangepaste wijze of helemaal niet door kunnen gaan. De Strúnmarkten hebben met inachtneming van maatregelen plaats kunnen vinden.

Medewerking verlenen aan het nieuw te bouwen informatiecentrum.

De bouw van informatiecentrum Het Baken is in het voorjaar afgerond en vanaf 1 mei is het gebouw open gegaan voor bezoekers. Het eigendom en beheer van dit gebouw is in handen van de Vereniging Natuurmonumenten. Het personeel van Stichting Bezoekerscentrum Nationaal Park (verder Stichting BC) is per 1 april jl. door Vereniging Natuurmonumenten overgenomen. Met de afronding van het informatiecentrum 'Het Baken' is ook het proces tot opheffing van de huidige Stichting BC opgestart. Het oude bezoekerscentrum zal een nieuwe bestemming krijgen. Stichting DBF heeft hier de afgelopen maanden onderzoek naar gedaan. De bevindingen worden in het voorjaar voorgelegd aan de gemeenteraad.

Met de overgang naar Het Baken is ook de jaarlijkse gemeentelijke subsidie aan Stichting Bezoekerscentrum over gegaan naar Vereniging Natuurmonumenten.

Een plan maken voor stijlvolle bewegwijzering om onze gasten beter wegwijs te maken op het eiland.

De nieuwe bewegwijzering is in maart gerealiseerd. Naast het behoud van de paddenstoelen in het buitengebied zijn in het dorp stijlvolle wegwijzers geplaatst met een monnik. Deze laatste zijn op initiatief van de buitendienst voorzien van hangplanten. Hiermee is extra sfeer en kleur aan het dorp toegebracht.

Gastenonderzoek

Met Wagenborg en de gemeente Ameland heeft een overleg plaats gevonden over het houden van een digitaal gastenonderzoek. Samen met de andere Friese Waddeneilanden en een gespecialiseerd bureau op dit vlak wordt nader bekeken hoe het gastenonderzoek in 2022 opnieuw kan worden afgenomen.

Streekagenda Waddeneilanden

Streekagenda

Het afgelopen jaar zijn drie tenders van het Iepen Mienskip Fûns open gesteld. De volgende projecten van Schiermonnikoog zijn gehonoreerd:

- Renovatie jeugdhonk Kittiwake (Stichting Lytje Willem)
- Yogafestival op Schiermonnikoog (Stichting Yoga in de Natuur)
- Wereldwijde wenteling (Stichting Salix)
- Schier Academy (Stichting Trochsatter)
- Skatebaan (Stichting SWS Yn de mande)

1,5 Metereconomie

Corona heeft ook het afgelopen jaar een grote invloed op de economie van het eiland. De gemeente heeft met regelmaat in een breed overleg met alle stakeholders op het eiland hierover overleg gevoerd om te komen tot een actieplan 1,5 metereconomie. Na inventarisatie van knelpunten en (verwachte) problemen bij de stakeholders is in een klein comité met SOV, VVV en de Horecavereniging gewerkt aan het nemen van passende maatregelen.

Dit heeft ertoe geleid dat restaurants wederom hun terras officieel hebben kunnen uitbreiden. Restaurants hebben meer ruimte gekregen om de capaciteit van het terras te gebruiken.

Steunmaatregelen

Vanuit het Rijk zijn er diverse financiële regelingen open gesteld voor steun. Deze zijn door de gemeente actief onder de aandacht gebracht van onze inwoners en bedrijven via overleg, mail, de gemeentelijke nieuwsbrief en de gemeentelijke website.

Programma Wadden

Om de eilander (bestuurlijke) samenwerking te verstevigen en uitdagingen die op de eilanden afkomen het hoofd te bieden, heeft het Dagelijks Bestuur van GR de Waddeneilanden in 2020 opdracht gegeven een Programma op te zetten: Een plan voor een programma om de leefbaarheid op de Waddeneilanden te behouden en te werken aan een duurzaam en vitaal toekomstperspectief voor de Waddeneilanden.

De voor het programma benoemde thema's zijn ondergebracht in vijf programmalijnen:

- Goed Wonen & Leven
- Toekomstbestendig Ondernemen & Ontwikkelen
- Optimaal Bereikbaar & Verbonden
- Duurzame energie
- Circulaire Economie

Begin 2021 is het Programma Waddeneilanden voorgelegd aan de gemeenteraden voor wensen en bedenkingen. Deze zijn niet ingediend, waarna het stuk op 21 juni 2021 is vastgesteld door het AB. In het najaar heeft een concretiseringsslag plaats gevonden en is gewerkt aan het uitvoeringsprogramma. Deze zal begin 2022 worden voorgelegd aan de gemeenteraden.

Friese Projectenmachine

De provincie Fryslân heeft de ambitie om meer Europese subsidies naar Friesland te halen. Daarvoor heeft de provincie een voorstel gemaakt om te komen tot een Friese Projectenmachine (FPM). Met de FPM stelt de provincie voor om middels een door de provincie gecoördineerde gezamenlijke aanpak meer Europese subsidies binnen te halen voor Friesland. De provincie heeft daar afgelopen jaar een opzet en voorstel voor gemaakt. Alle Friese gemeenten hebben aangegeven graag hieraan mee te willen werken. In het najaar van 2021 wordt het plan verder uitgewerkt in een convenant tussen de provincie, gemeenten, kennisinstellingen en

clusterorganisaties waarin de samenwerking tussen de Friese partners voor de gezamenlijke inzet op Europese middelen via de FPM wordt geregeld.

Verbonden Partijen in dit thema

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
GR De Waddeneilanden	Samenwerking met eilanden, provincie en Waterschap voor provinciale subsidies, in Streekwerk Waddeneilanden
	Samenwerking op gebied van marketing, toerisme en duurzaamheid m.b.v. Merk Fryslân, Investeringskader Waddenfonds, Werelderfgoed.

In de paragraaf verbonden partijen staat de basisinformatie per verbonden partij.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.560.15.3 Kinderboerderij	0	0	0
6.560.25.3 Bevordering toerisme	0	0	0
6.560.30.3 Openbare toiletgebouwen	2.114	2.068	46
6.560.35.3 Overige baten en lasten recreatie	0	1.200	-1.200
6.560.40.3 Bijdrage SOV-fonds	0	0	0
6.580.10.7 Bezoekerscentrum	-1.353	1	-1.354
Totaal baten	761	3.269	-2.508

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.560.15.3 Kinderboerderij	-25.794	-25.794	0
6.560.25.3 Bevordering toerisme	-102.525	-114.329	11.804
6.560.30.3 Openbare toiletgebouwen	-36.810	-38.249	1.439
6.560.35.3 Overige baten en lasten recreatie	-50.474	-71.331	20.857
6.560.40.3 Bijdrage SOV-fonds	-15.000	-15.000	0
6.580.10.7 Bezoekerscentrum	-64.353	-33.703	-30.650
Totaal lasten	-294.956	-298.406	3.450

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-2.508
Totaal		-2.508

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6560253 Bevordering toerisme</i> Monitoring gastenonderzoek + VVV-bonnen heeft niet plaatsgevonden in 2021 en er is minder subsidie uitgekeerd.	I	11.800
<i>6560353 Overige baten en lasten recreatie</i> Het budget voor aanschaf watertappunten is niet besteed. Dit budget komt uit de Algemene reserve, per saldo budgettair neutraal.	I	12.555
<i>6560353 Overige baten en lasten recreatie</i> Het budget voor klein en dagelijks onderhoud is niet besteed vanwege ziekte werknemer. De werkzaamheden worden uitgevoerd in 2022.	I	7.200
<i>6580107 Bezoekerscentrum</i> We stonden garant voor de bouw van het nieuwe bezoekerscentrum. Bij de afrekening bleek het noodzakelijk de garantstelling uit te betalen. Dit is niet begroot.	I	-31.250
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		3.145
Totaal		3.450

3.2 Jachthaven

► 3.2 /1 Jachthaven

Wat willen we bereiken?

Een representatieve en publieksvriendelijke jachthaven, zowel qua dienstverlening als qua fysieke inrichting en toegankelijkheid, een en ander binnen het totale financiële kader van de gemeentelijke begroting.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Volgens het onderhoudsplan jachthaven heeft Sleepdienst Bokschoten in het voorjaar de jachthaven geschoefwoeld en geploegd. Hierdoor was de haven voldoende diep en in het zomerseizoen van 2021 goed bereikbaar en toegankelijk voor de passanten.

Om het slib dat vrijkomt bij een volgende cutterbeurt in de toekomst ten oosten van de jachthaven te kunnen storten, is de vorig jaar ingezette procedure (*juridische toetsing en Passende Beoordeling*) verder uitgewerkt. De jachthaven wordt om de vijf jaar gebaggerd door middel van cutteren. De vrij komende bagger kan dan grotendeels beschikbaar komen voor het realiseren van hoogwatervluchtplaatsen voor vogels in het project Wij&Wadvogels.

De exploitant van het jachthavenrestaurant heeft in het voorjaar en een in deel van de winter te maken gehad met beperkte openingsmogelijkheden vanwege de coronabeperkingen.

Verbonden Partijen in dit thema

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
GR De Waddeneilanden	Samenwerking rondom jachthavens/Waddenzee in het kader van convenant vaarrecreatie.
Vereniging Natuurmonumenten	In het kader van Nationaal Park gezamenlijk onderzoek naar de toepassing van baggerslib (voornamelijk zand) t.b.v. vogeleiland.
Provincie Fryslân	Overleg m.b.t. Passende Beoordeling i.h.k. van N2000 Beheerplan Waddenzee.

In de paragraaf verbonden partijen staat de basisinformatie per verbonden partij.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.560.20.3 Jachthaven	146.754	130.817	15.937
Totaal baten	146.754	130.817	15.937

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
6.560.20.3 Jachthaven	-150.712	-189.630	38.918
Totaal lasten	-150.712	-189.630	38.918

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6560203 Jachthaven De exploitatievergoeding van de jachthaven is hoger dan begroot.	S	24.199
6560203 Jachthaven Het onderhoud aan het jachthaven gebouw is lager dan begroot. Hier staat een lagere onttrekking aan de voorziening tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook lasten.	I	-15.335
Overige verschillen < € 5.000		7.073
Totaal		15.937

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6560203 Jachthaven Het onderhoud aan het jachthaven gebouw is lager dan begroot. Hier staat een lagere onttrekking aan de voorziening tegenover. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook baten.	I	15.335
6560203 Jachthaven Het budget voor gas, water en elektra is hoger begroot, dan werkelijke kosten.	S	9.257
6560203 Jachthaven Het budget voor onverwachte zaken is niet gebruikt.	I	12.500
Overige verschillen < € 5.000		1.826
Totaal		38.918

3.3 Mutaties reserves programma 3

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.13.2 Mutaties reserves programma 3	0	12.555	-12.555
Totaal baten	0	12.555	-12.555

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.13.2 Mutaties reserves programma 3	0	0	0
Totaal lasten	0	0	0

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	Bedrag €
<i>Algemene reserve</i>	-12.555
Het budget voor aanschaf watertappunten is niet besteed. De opdracht is uitgezet, verwachting is dat dit in 2022 gerealiseerd wordt.	
Totaal	-12.555

Recapitulatie programma 3

Economie en werkgelegenheid

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
3.1 Toerisme en recreatie	2.015	4.669	-2.654
3.2 Jachthaven	146.754	130.817	15.937
Totaal baten	148.769	135.486	13.283

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
3.1 Toerisme en recreatie	-340.375	-342.778	2.403
3.2 Jachthaven	-150.712	-189.630	38.918
Totaal lasten	-491.087	-532.408	41.321

Totale saldo van baten en lasten	-342.318	-396.922	54.604
----------------------------------	----------	----------	--------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
3.3 Mutaties reserves programma 3 - onttrekkingen	0	12.555	-12.555
3.3 Mutaties reserves programma 3 - toevoegingen	0	0	0
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	0	12.555	-12.555

Resultaat programma 3	-342.318	-384.367	42.049
-----------------------	----------	----------	--------

Programma 4

Burgers en bestuur

Thema's binnen dit programma:

- 4.1 Burgerparticipatie
- 4.2 Bestuur
- 4.3 Dienstverlening
- 4.4 Mutaties reserves programma 4

4.1 Burgerparticipatie

► 4.1 /1 Burgerparticipatie

Wat willen we bereiken?

De bevolking veel meer betrekken bij de eilander politiek om de politiek op het eiland transparanter te maken en om te komen tot beslissingen die breed gedragen worden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Ondanks de coronacrisis, als gevolg waarvan er geen en later maar beperkte mogelijkheden waren voor fysiek contact met onze inwoners, is er toch op een aantal onderwerpen de bevolking actief betrokken bij de totstandkoming van beleid:

Project ruimtelijke ontwikkelingen:

- digitale voorlichting over opzet plan van aanpak;
- een uitvoerige enquête onder de bevolking en bezitters van recreatiewoningen;
- gesprekken met een klankbordgroep.

Bestemmingsplan “Verbrede reikwijdte – Schiermonnikoog Dorp”:

- gezorgd voor goede informatievoorziening per brief en gemeentelijke nieuwsbrief
- meerdere mogelijkheden voor een gesprek over de persoonlijke situatie
- in eerdere jaren werd de bevolking actief betrokken bij de Nota van Uitgangspunten.

Dursum Eilaun:

- meerdere charettes waarin informatie is gedeeld en opgehaald over de wijze waarop de
- energietransitie op ons eiland vorm kan worden gegeven.
- Studiereis van bestuur en burgers aan Samsø.

Net op Zee:

Op initiatief van het ministerie van EZK is er een digitale bijeenkomst gehouden over de initiatieven, waar ook door geïnteresseerde en bezorgde inwoners en deskundigen het woord is gevoerd.

Kustbeheer / zandsuppletie

Uitgebreide meedenkavond over een mogelijke zandsuppletie op Schiermonnikoog met ondernemers ter plaatse, natuurorganisaties en overheden.

Onze griffie en gemeenteraad hebben verder alles in het werk gesteld om insprekers bij de raadsvergaderingen fysiek in de gelegenheid te stellen hun bijdragen te leveren. De raadsvergaderingen zijn altijd via een livestream te volgen geweest. Dit geldt ook voor de mogelijkheid om de vergadering via de lokale TV te volgen, met uitzondering van enkele keren, omdat er toen sprake was van technische storingen.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Totaal baten	0	0	0

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Totaal lasten	0	0	0

4.2 Bestuur

► 4.2 /1 Bestuur

Wat willen we bereiken?

- Het behoud van een zelfstandige gemeente;
- Constructieve samenwerking met de andere Waddeneilanden;
- Onderzoek naar intensievere samenwerking met andere gemeenten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Samenwerken

Het college van Burgemeester en Wethouders en de gemeenteraad willen zeggenschap houden over ons eigen eiland. Het is daarom van cruciaal belang dat wij een zelfstandige gemeente blijven. Wij beseffen dat wij een kleine schaalgrootte hebben en dat wij dit streven daarom alleen kunnen bereiken door samen te werken. Wij doen dat in de gemeenschappelijke regeling van de Waddeneilanden. Het algemene doel van de samenwerking is: "Het versterken van de bestuurskracht van de afzonderlijke gemeenten door onomkeerbare, niet vrijblijvende en doelgerichte samenwerking met behoud van bestuurlijke zelfstandigheid". Naast een aantal werkvelden op het gebied van de bedrijfsvoering is het afgelopen jaar ook sterk samengewerkt om inhoudelijke doelen te formuleren in het programma voor de Wadden. Bindend element daarin is een duurzame leefbaarheid. In 2020 is daarvan een eerste versie opgesteld, dat in 2021 verder is uitgewerkt. Dat heeft er toe geleid dat in januari 2022 de gemeenteraden van de eilanden het document hebben vastgesteld. Vervolgens is gestart om met maximale inzet te werken aan het halen van de beoogde resultaten. Er is hiermee veel geld gemoeid, reden om ook gezamenlijk op te trekken in de lobby naar de provincies Fryslân en Noord-Holland en het rijk. Dit heeft een eerste resultaat opgeleverd omdat het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) een bijdrage van € 4,5 miljoen heeft toegezegd. Over de exacte voorwaarden en de verdeling over de projecten van deze middelen, wordt nog verder gesproken.

Op minder beleidsgevoelige terreinen (Bedrijfsvoering) proberen wij de bestaande samenwerking verder te professionaliseren en eventueel uit te breiden. Hiervoor wordt ook de samenwerking buiten de GR de Wadden om met andere overheden gezocht. Zie in dit verband ook de paragraaf bedrijfsvoering.

Ook bevorderen wij dat nauw aan de gemeente gelieerde instellingen, waar dat wenselijk is, hun positie versterken door samenwerking te zoeken met andere soortgelijke instellingen.

Verbonden Partijen in dit thema

<i>Verbonden partij</i>	<i>Bijdrage aan gemeentelijke doelen</i>
GR De Waddeneilanden	Bestuurlijke samenwerking en belangenbehartiging Wadden gerelateerde en eiland specifieke zaken, gericht op behoud van zelfstandigheid. Samenwerking op ondersteunende taken zoals ICT, financiën en P&O.

In de paragraaf verbonden partijen staat de basisinformatie per verbonden partij.

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.001.10.6 Gemeenteraad	0	0	0
6.001.15.0 Burgemeester en wethouders	83.600	81.672	1.928
6.002.10.0 Representatie	0	0	0
6.002.15.0 Communicatie	0	0	0
6.002.20.0 Ondersteuning B&W	0	0	0
6.003.25.8 Verkiezingen	0	0	0
6.005.10.0 Bestuurlijke samenwerking	0	0	0
6.005.10.1 GR De Waddeneilanden	0	0	0
6.006.10.6 Raadsgriffier	0	0	0
6.006.15.6 Raadsondersteuning	0	0	0
6.922.15.2 Stelposten	0	0	0
6.960.10.2 Saldi kostenplaatsen	379	-1	380
Totaal baten	83.979	81.671	2.308

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.001.10.6 Gemeenteraad	-202.028	-174.469	-27.559
6.001.15.0 Burgemeester en wethouders	-407.172	-443.132	35.960
6.002.10.0 Representatie	-8.863	-16.600	7.737
6.002.15.0 Communicatie	-22.596	-28.309	5.713
6.002.20.0 Ondersteuning B&W	-62.029	-62.029	0
6.003.25.8 Verkiezingen	-14.622	-15.482	860
6.005.10.0 Bestuurlijke samenwerking	-58.925	-79.825	20.900
6.005.10.1 GR De Waddeneilanden	-92.743	-97.296	4.553
6.006.10.6 Raadsgriffier	-47.677	-49.439	1.762
6.006.15.6 Raadsondersteuning	-37.134	-39.300	2.166
6.922.15.2 Stelposten	0	-4.506	4.506
6.960.10.2 Saldi kostenplaatsen	24.850	-45.507	70.357
Totaal lasten	-928.940	-1.055.894	126.954

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		2.308
Totaal		2.308

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6001106 Gemeenteraad</i> Bij de herfstnota is een aframing geweest van salariskosten ad € 9.444. Dit bleek een onjuiste berekening te zijn, deze kosten zijn wel gemaakt.	I	-9.444
<i>6001106 Gemeenteraad</i> Er is nieuw webcastsysteem aangeschaft. Bij de gemeente waren onderdelen hiervoor verstraagd. Dit bracht extra kosten met zich mee.	I	-12.700
<i>6001150 Burgemeester en wethouders</i> Bij de herfstnota zijn de salarissen beoordeeld. Hierbij is geen rekening gehouden met de begrote vaste onkostenvergoeding. Daarnaast is de opclassificatie van het college dubbel begroot.	I	27.284
<i>6001150 Burgemeester en wethouders</i> Er zijn door Corona minder activiteiten geweest en er zijn minder fysieke bijeenkomsten georganiseerd waaraan het college normaal gesproken deelneemt.	I	6.902
<i>6002100 Representatie</i> Representatie. Er zijn in 2021 aanzienlijk minder activiteiten geweest dan oorspronkelijk begroot. Denk bijvoorbeeld aan personeelsbijeenkomsten in verband met afscheid medewerkers of deelname aan allerlei andere activiteiten die normaal gesproken wel plaats vinden maar in 2021 vanwege Corona niet.	I	7.737
<i>6002150 Communicatie</i> Door corona zijn er minder kosten gemaakt voor burger participatie.	I	5.000
<i>6005100 Bestuurlijke samenwerking</i> Er zijn minder kosten co-financiering. De provincie heeft de kosten voor de streekagenda ad € 14.500 niet geïnd.	I	20.900
<i>6960102 Saldi kostenplaatsen: Mutatie dubieuze debiteuren.</i> Bij de jaarrekening 2020 is € 40.891 extra voorziening gevormd vanwege terugbetalingsrisico corona. Dit bleek niet nodig. Door beter debiteurenbeheer kan de voorziening voor de debiteuren met € 7.250 verlaagd worden. De begrote dotatie ad € 30.000 is daarmee niet nodig.	S	71.306
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		9.969
Totaal		126.954

4.3 Dienstverlening

► 4.3/1 Dienstverlening

Wat willen we bereiken?

De missie van onze organisatie is dat wij toegevoegde waarde bieden aan onze gemeenschap en de gasten op Schiermonnikoog. De toegevoegde waarde blijkt uit de kernwaarden van onze organisatie en onze mensen:

- dienstbaar: wij doen een stapje extra voor onze klanten;
- eenvoudig: wij zoeken simpele oplossingen voor ingewikkelde problemen;
- eigen: wij kiezen onze eigentijdse, vertrouwde werkwijze zonder onze onafhankelijkheid te verliezen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Dienstverlening aan onze inwoners blijft een continu aandachtspunt voor onze organisatie. Vanuit het perspectief van onze inwoners bekijken we continu waar verbetermogelijkheden zijn. Bijvoorbeeld t.a.v. bereikbaarheid en informatieverstrekking.

Het jaar 2021 was evenals 2020 een bijzonder jaar. Vanwege de Coronapandemie hebben wij onze gebruikelijke dienstverlening noodgedwongen moeten aanpassen. Veel meer dan voorheen hebben wij de contacten met de inwoners en gasten digitaal moeten onderhouden, in plaats van fysiek. Wij hebben verzocht om zoveel mogelijk fysieke contacten te vermijden en daar waar het niet anders kan (denk bijvoorbeeld aan onze publieksbalie in verband met het ophalen van bijvoorbeeld reisdocumenten) hebben we beperkte openingstijden gehanteerd en de inwoners verzocht zoveel mogelijk een afspraak te maken. We zijn van oordeel dat dit prima is gelopen en dat we op veel begrip hebben mogen rekenen. Ondanks alle Corona maatregelen heeft onze dienstverlening niet onder druk gestaan.

Ten gevolge van de Coronapandemie hebben we een aantal extra diensten verleend. Omdat dit bijzonder was en – naar wij oprecht hopen – de komende jaren niet weer voorkomen, geven we onderstaand hiervan een aantal voorbeelden.

De verkiezingen voor de Tweede Kamer in maart 2021 waren uitgesmeerd over drie dagen en bovendien was er de mogelijkheid van briefstemmen. Wij waren verheugd dat ondanks de pandemie de opkomst op ons eiland hoog was en dat de meeste stemmers hieraan op een positieve wijze aan hebben mee gewerkt.

De twee reguliere vaccinaties voor de Corona zijn in een tweetal leeftijdscohorten georganiseerd, voor de groep 60+ en later voor de groep 18-60 jarigen. Aan het einde van het jaar is dit herhaald voor de zogenaamde Boostercampagne. De uitvoering is georganiseerd door de GGD, maar de praktische organisatie daaromheen is door een aantal instanties en vrijwilligers mede vorm gegeven, waaronder de gemeente.

Wij hebben een aantal ondersteuningsmaatregelen van het Rijk voor bedrijven en gezinnen uitgevoerd. Ook voor de culturele sector hebben we – weliswaar passend bij de aard en schaal van onze beperkte (financiële) mogelijkheden, een aantal activiteiten extra ondersteund. Wij hebben bovendien door middel van het uitreiken van een voucher aan alle gezinnen op ons eiland, geprobeerd zowel hen, als onze lokale ondernemers een extraatje te geven. Het bedrag was weliswaar beperkt (€ 20), maar het gebaar werd door vrijwel iedereen gewaardeerd. Het bedrag van de niet-benutte vouchers is ter beschikking gesteld aan de voedselbank.

Uiteraard moesten wij ook de landelijke Coronamaatregelen uitwerken, controleren en in een enkel geval ook handhaven. Dit vergde veel contact met de Veiligheidsregio, de andere eilanden, de politie en diverse anderen. Lokaal hebben we geprobeerd om onze horecaondernemers te ondersteunen waar we konden en mochten.

Zo hebben we tijdelijk extra banken toegestaan, zodat onze gasten in de gelegenheid waren om de afhaaldranken te nuttigen. Uiteraard konden wij geen initiatieven toelaten, die op landelijk niveau waren verboden.

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2021	26,79	n.v.t.	31-12-2021
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2021	23,95	n.v.t.	31-12-2021
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2020	2.931,00	n.v.t.	31-12-2021
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2020	5,12	n.v.t.	31-12-2021

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Formatie	Het gaat hier om de toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari, uitgedrukt in fte per 1.000 inwoners.	Eigen gegevens
Bezetting	Het gaat hier om het werkelijk aantal fte dat werkzaam is (inclusief boventallige werknemers), dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan. Het aantal fte wordt uitgedrukt per 1.000 inwoners.	Eigen gegevens
Apparaatskosten	Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.	Eigen begroting
Externe inhuur	Dit betreft losse inhuur van bv. adviesbureaus. Het uitbesteden van taken zoals financiën, P&O valt niet onder externe inhuur.	Eigen begroting

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.003.10.8 Burgerlijke stand	0	0	0
6.003.15.8 Uitvoering GBA	0	0	0
6.003.20.8 Rijbewijzen en reisdocumenten	0	0	0
6.004.10.8 Lasten en baten secretarieleges burgerzaken	17.376	17.009	367
Totaal baten	17.376	17.009	367

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.003.10.8 Burgerlijke stand	-20.072	-22.922	2.850
6.003.15.8 Uitvoering GBA	-17.876	-17.918	42
6.003.20.8 Rijbewijzen en reisdocumenten	-12.293	-13.416	1.123
6.004.10.8 Lasten en baten secretarieleges burgerzaken	-1.014	-1.000	-14
Totaal lasten	-51.256	-55.256	4.000

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		367
Totaal		367

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		4.000
Totaal		4.000

4.4 Mutaties reserves programma 4

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.14.2 Mutaties reserves programma 4	0	0	0
Totaal baten	0	0	0

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.14.2 Mutaties reserves programma 4	0	0	0
Totaal lasten	0	0	0

Recapitulatie programma 4

Burgers en bestuur

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
4.1 Burgerparticipatie	0	0	0
4.2 Bestuur	83.979	81.671	2.308
4.3 Dienstverlening	17.376	17.009	367
Totaal baten	101.355	98.680	2.675

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
4.1 Burgerparticipatie	0	0	0
4.2 Bestuur	-928.940	-1.055.894	126.954
4.3 Dienstverlening	-51.256	-55.256	4.000
Totaal lasten	-980.196	-1.111.150	130.954

Totale saldo van baten en lasten	-878.841	-1.012.470	133.629
----------------------------------	----------	------------	---------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
4.4 Mutaties reserves programma 4 - onttrekkingen	0	0	0
4.4 Mutaties reserves programma 4 - toevoegingen	0	0	0
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	0	0	0

Resultaat programma 4	-878.841	-1.012.470	133.629
-----------------------	----------	------------	---------

Programma 5

Financiering en belastingen

Thema's binnen dit programma:

- 5.01 Lokale heffingen
- 5.02 Algemene uitkering
- 5.03 Dividend
- 5.04 Financieringsfunctie
- 5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen
- 5.06 Overhead
- 5.07 Heffing VPB
- 5.08 Onvoorzien
- 5.09 Saldo van baten en lasten voor bestemming
- 5.10 Mutaties reserves algemene dekkingsmiddelen
- 5.11 Saldo van baten en lasten na bestemming

5.01 Lokale heffingen

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	2021	280,00	290,00	01-03-2022
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	2021	598,00	733,00	01-03-2022
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	2021	787,00	810,00	01-03-2022

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Gemiddelde WOZ waarde	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.	CBS
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	COELO
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	COELO

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.930.10.2 Waardering onroerende zaken	0	0	0
6.931.10.2 Onroerende zaakbelasting gebruikers	78.198	80.185	-1.987
6.932.10.2 Onroerende zaakbelasting eigenaren woningen	365.872	355.250	10.622
6.932.15.2 Onroerende zaakbelasting eigenaren niet-woningen	110.103	110.635	-532
6.935.10.2 Forensenbelasting	269.401	276.820	-7.419
6.936.10.2 Toeristenbelasting	1.250.753	1.274.633	-23.880
6.940.10.2 Heffing belastingen	0	0	0
6.940.15.2 Invordering belastingen	4.111	1.900	2.211
Totaal baten	2.078.437	2.099.423	-20.986

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.930.10.2 Waardering onroerende zaken	-31.938	-34.280	2.342
6.931.10.2 Onroerende zaakbelasting gebruikers	0	0	0
6.932.10.2 Onroerende zaakbelasting eigenaren woningen	0	0	0
6.932.15.2 Onroerende zaakbelasting eigenaren niet-woningen	0	0	0
6.935.10.2 Forensenbelasting	0	0	0
6.936.10.2 Toeristenbelasting	0	0	0
6.940.10.2 Heffing belastingen	-31.194	-29.290	-1.904
6.940.15.2 Invordering belastingen	-1.985	-1.994	9
Totaal lasten	-65.118	-65.564	446

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6932102 Onroerende zaakbelasting eigenaren woningen</i> Ook voor 2021 is besloten om de OZB gelijke tred te laten houden met de stijging van de WOZ-waarde. Voor 2021 werd uitgegaan van een waardestijging van 5% (woningen) en 0% (niet woningen). De werkelijke waardestijging blijkt hoger uitgevallen te zijn. In lijn met het besluit over de OZB 2021 is deze hogere waardestijging vertaald in een hogere OZB-opbrengst.	S	10.622
<i>6935102 Forensenbelasting</i> Er is minder belasting binnengekomen dan begroot omdat de werkelijke WOZ waarde lager was dan rekening mee was gehouden	I	-7.419
<i>6936102 Toeristenbelasting</i> Door corona is er minder toeristenbelasting binnengekomen dan begroot. Dit verschil wordt gedekt uit de Reserve toerisme. Per saldo budgettair neutraal.	I	-23.880
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-309
Totaal		-20.986

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>6930102 Waardering onroerende zaken</i> Voor de verbetering gebruikersoppervlakte woningen voor BAG- en WOZ registratie zijn geen uitgaven geweest. Per saldo budgettair neutraal.	I	4.900
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-4.454
Totaal		446

5.02 Algemene uitkering

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.921.10.2 Uitkeringen uit het gemeentefonds	3.360.143	3.367.747	-7.604
Totaal baten	3.360.143	3.367.747	-7.604

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.921.10.2 Uitkeringen uit het gemeentefonds	-2.550	-2.500	-50
Totaal lasten	-2.550	-2.500	-50

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
"6921102 Uitkeringen uit het gemeentefonds We ontvingen iets minder algemene uitkering dan vooraf begroot.	I	-7.277
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-327
Totaal		-7.604

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		-50
Totaal		-50

5.03 Dividend

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.330.10.1 Stedin	6.761	6.700	61
6.913.10.2 Beleggingen	12.707	11.446	1.261
Totaal baten	19.467	18.146	1.321

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.330.10.1 Stedin	0	0	0
6.913.10.2 Beleggingen	-136	-694	558
Totaal lasten	-136	-694	558

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
Overige verschillen < € 5.000		1.321
		1.321

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
Overige verschillen < € 5.000		558
		558

5.04 Financieringsfunctie

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.005.00.0 Treasury	85.557	8.309	77.248
Totaal baten	85.557	8.309	77.248

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.005.00.0 Treasury	-78.391	174	-78.565
Totaal lasten	-78.391	174	-78.565

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6005000 Treasury De toegerekende rente op activa staat niet juist begroot op baten en lasten kant, per saldo heeft het echter geen effect. Zie ook lasten.	S	74.371
Overige verschillen < € 5.000		2.877
Totaal		77.248

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6005000 Treasury De toegerekende rente op activa staat niet juist begroot op baten en lasten kant, per saldo heeft het echter geen effect. Zie ook baten.	S	-74.371
Overige verschillen < € 5.000		-4.194
Totaal		-78.565

5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Totaal baten	0	0	0

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Totaal lasten	0	0	0

5.06 Overhead

Overzicht uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Eenheid	Bron- jaar	Schier- monnikoog	Nederland	Peildatum
Overhead	% van totale lasten	2021	17,19	n.v.t.	31-12-2021

Leeswijzer uniforme beleidsindicatoren:

Uniforme beleidsindicatoren	Toelichting	Bron
Overhead	Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.	Eigen begroting

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.000.00.0 Overhead personeel Beleidsteam	0	0	0
6.000.01.0 Overhead Personeel Publiekszaken	0	0	0
6.000.02.0 Overhead Personeel Buitendienst	0	0	0
6.000.03.0 Overhead	7.403	6.991	412
6.000.10.0 Overhead ICT	0	0	0
6.000.20.0 Overhead Gemeentehuis	10.455	63.252	-52.797
6.000.30.0 Overhead Administratie	0	0	0
Totaal baten	17.857	70.243	-52.386

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.000.00.0 Overhead personeel Beleidsteam	-372.095	-366.676	-5.419
6.000.01.0 Overhead Personeel Publiekszaken	-141.733	-128.398	-13.335
6.000.02.0 Overhead Personeel Buitendienst	0	850	-850
6.000.03.0 Overhead	-266.946	-259.620	-7.326
6.000.10.0 Overhead ICT	-315.671	-301.955	-13.716
6.000.20.0 Overhead Gemeentehuis	-148.637	-213.521	64.884
6.000.30.0 Overhead Administratie	-310.732	-311.951	1.219
Totaal lasten	-1.555.814	-1.581.271	25.457

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6000200 Overhead Gemeentehuis Er zijn minder kosten onderhoud gebouwen gemaakt dan begroot. Hierdoor is er minder onttrekking aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook lasten.	I	-52.797
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		412
Totaal		-52.386

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
6000200 Overhead Gemeentehuis Er zijn minder kosten onderhoud gebouwen gemaakt dan begroot. Hierdoor is er minder onttrekking aan de voorziening groot onderhoud gebouwen. Per saldo budgettair neutraal. Zie ook baten.	I	52.797
6000200 Overhead Gemeentehuis Het krediet gemeentehuis is later geactiveerd dan begroot. Dit zorgt voor lagere kapitaalslasten. De afschrijvingslasten ad € 6.819 worden gedekt uit de Reserve dekking afschrijving.	I	6.819
Diversen Na het opstellen van de herfstnota werd bekend dat volgens de CAO ambtenaren een onkostenvergoeding ontvangen.	I	-26.930
6000100 Overhead ICT Er zijn meer kosten voor ICT in rekening gebracht door Gemeenschappelijke Regeling De Waddeneilanden dan vooraf was ingeschat.	S	-14.152
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>		6.923
Totaal		25.457

5.07 Heffing VpB

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.942.10.2 Vennootschapsbelasting	0	0	0
Totaal baten	0	0	0

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.942.10.2 Vennootschapsbelasting	0	-750	750
Totaal lasten	0	-750	750

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>	I	750
Totaal		750

5.08 Onvoorzien

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.922.10.2 Onvoorzien uitgaven	0	0	0
Totaal baten	0	0	0

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.922.10.2 Onvoorzien uitgaven	0	-3.500	3.500
Totaal lasten	0	-3.500	3.500

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

LASTEN

Toelichting	I of S	Bedrag €
Overige verschillen < € 5.000	I	3.500
Totaal		3.500

5.09 Saldo van baten en lasten voor bestemming

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
Totaal baten	0	0	0

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Vershil
Totaal lasten	0	0	0

5.10 Mutaties reserves algemene dekkingsmiddelen

Wat heeft het gekost?

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.15.2 Mutaties reserves alg. dekk.midd.	107.110	119.449	-12.339
Totaal baten	107.110	119.449	-12.339

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
6.980.15.2 Mutaties reserves alg. dekk.midd.	-75.000	-97.500	22.500
Totaal lasten	-75.000	-97.500	22.500

Toelichting op de belangrijkste verschillen:

BATEN

Toelichting	Bedrag €
<i>Algemene reserve</i> Voor de verbetering gebruikersoppervlakte woningen voor BAG- en WOZ registratie zijn geen uitgaven geweest. Per saldo budgettair neutraal.	-4.900
<i>Algemene reserve</i> Verschuiving met lasten, per saldo budgettair neutraal	-22.500
<i>Reserve toerisme</i> Door corona is er minder toeristenbelasting binnengekomen dan begroot. Dit bedrag gaat ten laste van de reserve toerisme.	23.880
<i>Reserve dekking afschrijvingen</i> Het krediet gemeentehuis is later geactiveerd dan begroot. Dit zorgt voor lagere kapitaalslasten. Zie ook programma 5.6.	-6.819
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>	-2.000
Totaal	-12.339

LASTEN

Toelichting	Bedrag €
<i>Algemene reserve</i>	22.500
Verschuiving met lasten, per saldo budgettair neutraal	
<i>Overige verschillen < € 5.000</i>	0
Totaal	22.500

Recapitulatie programma 5

Financiering en belastingen

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
5.01 Lokale heffingen	2.078.437	2.099.423	-20.986
5.02 Algemene uitkering	3.360.143	3.367.747	-7.604
5.03 Dividend	19.467	18.146	1.321
5.04 Financieringsfunctie	85.557	8.309	77.248
5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
5.06 Overhead	17.857	70.243	-52.386
5.07 Heffing VPB	0	0	0
5.08 Onvoorzien	0	0	0
5.09 Saldo van baten en lasten voor bestemming	0	0	0
Totaal baten	5.561.461	5.563.868	-2.407

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
5.01 Lokale heffingen	-65.118	-65.564	446
5.02 Algemene uitkering	-2.550	-2.500	-50
5.03 Dividend	-136	-694	558
5.04 Financieringsfunctie	-78.391	174	-78.565
5.05 Overige algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
5.06 Overhead	-1.555.814	-1.581.271	25.457
5.07 Heffing VPB	0	-750	750
5.08 Onvoorzien	0	-3.500	3.500
5.09 Saldo van baten en lasten voor bestemming	0	0	0
Totaal lasten	-1.702.009	-1.654.105	-47.904

Totale saldo van baten en lasten	3.859.452	3.909.763	-50.311
---	------------------	------------------	----------------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
5.10 Mutaties reserves algemene dekkingsmiddelen - onttrekkingen	107.110	119.449	-12.339
5.10 Mutaties reserves algemene dekkingsmiddelen - toevoegingen	-75.000	-97.500	22.500
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	32.110	21.949	10.161
Resultaat programma 5	3.891.562	3.931.712	-40.150

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN 2021

Omschrijving	Raming 2021 voor wijziging			Raming 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Sociaal	449.652	-1.927.348	-1.477.696	670.954	-2.403.220	-1.732.266	582.099	-2.151.046	-1.568.947
Leefomgeving	1.491.222	-2.809.554	-1.318.332	1.547.143	-3.117.954	-1.570.811	1.544.524	-2.985.382	-1.440.858
Economie en werkgelegenheid	158.315	-497.690	-339.375	135.486	-532.408	-396.922	148.769	-491.087	-342.318
Burgers en bestuur	29.008	-986.766	-957.758	98.680	-1.111.150	-1.012.470	101.355	-980.196	-878.841
Subtotaal programma's	2.128.197	-6.221.358	-4.093.161	2.452.263	-7.164.732	-4.712.469	2.376.747	-6.607.710	-4.230.964
Algemene dekkingsmiddelen	5.245.947	-66.912	5.179.035	5.493.625	-68.584	5.425.041	5.543.604	-146.195	5.397.408
Overhead	61.543	-1.402.701	-1.341.158	70.243	-1.581.271	-1.511.028	17.857	-1.555.814	-1.537.957
Heffing VPB	0	-750	-750	0	-750	-750	0	0	0
Onvoorzien	0	-12.500	-12.500	0	-3.500	-3.500	0	0	0
Subtotaal algemene dekkingsmiddelen	5.307.490	-1.482.863	3.824.627	5.563.868	-1.654.105	3.909.763	5.561.461	-1.702.009	3.859.452
Totaal saldo baten en lasten	7.435.687	-7.704.221	-268.534	8.016.131	-8.818.837	-802.706	7.938.208	-8.309.720	-371.512
Toevoeging/onttrekking aan reserves	289.260	-148.167	141.093	825.679	-201.048	624.631	630.686	-191.245	439.441
Resultaat	7.724.947	-7.852.388	-127.441	8.841.810	-9.019.885	-178.075	8.568.894	-8.500.965	67.929

Recapitulatie programmajaarrekening

BATEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Sociaal	582.099	670.954	-88.855
Leefomgeving	1.544.524	1.547.143	-2.619
Economie en werkgelegenheid	148.769	135.486	13.283
Burgers en bestuur	101.355	98.680	2.675
Financiering en belastingen	5.561.461	5.563.868	-2.407
Totaal baten	7.938.208	8.016.131	-77.923

LASTEN

Omschrijving	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Sociaal	-2.151.046	-2.403.220	252.174
Leefomgeving	-2.985.382	-3.117.954	132.572
Economie en werkgelegenheid	-491.087	-532.408	41.321
Burgers en bestuur	-980.196	-1.111.150	130.954
Financiering en belastingen	-1.702.009	-1.654.105	-47.904
Totaal lasten	-8.309.720	-8.818.837	509.117

Resultaat voor bestemming	-371.512	-802.706	431.194
---------------------------	----------	----------	---------

Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves			
Onttrekkingen	630.686	825.679	-194.993
Toevoegingen	-191.245	-201.048	9.803
Saldo toevoegingen & onttrekkingen aan reserves	439.441	624.631	-185.190

Resultaat na bestemming			
Nadeel	-3.823.633	-283.298	-3.540.335
Voordeel	3.891.562	105.223	3.786.339
Resultaat na bestemming	67.929	-178.075	246.004

*Schiermonnikoog,
eiland in beweging*



Jaarrekening 2021

Fotograaf:
F. Venselaar

VERANTWOORDING TEN AANZIEN VAN RECHTMATIGHEID

Inleiding

Naast het getrouwheidsoordeel¹ moet ook een oordeel over de rechtmatigheid² van inkomsten en uitgaven worden gegeven. De wetgever beoogt hiermee een versterking van de controlerende taak van de raad.

Voor het aspect rechtmatigheid moet een drietal aanvullende criteria worden getoetst. Dit is aangegeven in de kolom 'niet in getrouwheidsoordeel'. Deze criteria betreffen:

1. Begrotingscriterium. De gemeenteraad moet de grenzen aangeven van de begrotingsrechtmatigheid, met andere woorden wanneer vindt in begrotingstermen een uitgave onrechtmatig plaats. Elke overschrijding op de in de begroting geraamde lasten is formeel onrechtmatig, maar de gemeenteraad kan het college speelruimte geven tot het zelfstandig compenseren tussen begrotingsposten. Deze speelruimte is omschreven in het controleprotocol dat door de raad is vastgesteld, alsmede in de Kadernota rechtmatigheid. Ook investeringen zullen hierbij worden betrokken.
2. Het voorwaarden criterium. Dit houdt in dat de financiële interne en externe regels moeten worden geïnventariseerd en beoordeeld op actualiteit, toepasbaarheid etc. Per verordening worden de regels gerubriceerd naar regels met een financiële en niet financiële consequentie. Vervolgens zal de uitvoering moeten worden ingericht op het toetsbaar naleven van de geactualiseerde voorwaarden.
3. Het M&O (misbruik & oneigenlijk gebruik) criterium. Hiervoor is nog geen overkoepelend beleid geformuleerd. Er zijn wel maatregelen genomen natuurlijk om misbruik en oneigenlijk gebruik zoveel mogelijk te voorkomen, maar dit heeft niet zijn vertaling gevonden in algemeen beleid.

Het controleprotocol 2018-2020 is op 26 februari 2019 door de raad vastgesteld. Dit protocol bevat onder andere de tolerantiegrenzen, normstelling rechtmatig en de reikwijdte van de accountantscontrole. Voor het jaar 2021 wordt gebruik gemaakt van het controleprotocol 2018-2020. In deze voorliggende bijlage rechtmatigheid wordt aangegeven hoe het jaar 2021 er naar het oordeel van het college voor staat wat betreft de rechtmatigheid.

Uitwerking 3 rechtmatigheidscriteria voor boekjaar 2021

Goedkeurende verklaring voor getrouwheid en goedkeurende verklaring voor rechtmatigheid.

De drie reeds eerdergenoemde criteria die bij het rechtmatigheidsonderzoek van belang zijn worden hierna toegelicht. De interne controle heeft voor 2021 fouten en onzekerheden opgeleverd die ruim onder de tolerantiegrenzen van 1% (staat gelijk aan ongeveer € 77.042) respectievelijk 3% (gelijk aan ongeveer € 231.126) fouten vallen. Dit betekent dat wij als gemeente over 2021 een goedkeurende verklaring krijgen voor zowel rechtmatigheid als voor getrouwheid.

1/ Begrotingscriterium

a. Verantwoording college met betrekking tot autorisatie op programmaniveau

Op grond van de Financiële verordening (artikel 5, lid 2c) is bepaald dat het college er zorg voor draagt dat de lasten van de programma's zoals geautoriseerd in de (gewijzigde) begroting niet worden overschreden.

Uit de jaarrekening blijkt dat de werkelijke lasten van de volgende programma's de begrote lasten hebben overschreden. Zie voor verdere toelichting de programmarekening.'

¹ Bij getrouwheid gaat het om de juistheid van de verantwoorde uitgaven en inkomsten.

² Bij rechtmatigheid gaat om het in overeenstemming handelen met wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen en daarop gebaseerde nadere regels van het college.

Programma	Bedrag €
5 Financiering en belastingen	48.000

b. Het aanwenden van de post onvoorzien door het college

De post onvoorzien is onbenut gebleven en dat levert een voordeel op van € 3.500.

c. Overschrijdingen van geautoriseerde kredieten voor investeringen

Van de 13 investeringskredieten waarop in 2021 uitgaven zijn gedaan, zijn er 5 investeringen met een overschrijding. Deze overschrijding is in 1 geval groter dan € 2.500 (meldingsgrens). Met de vaststelling van de jaarrekening vervalt de onrechtmatigheid.

De volgende overschrijding is > € 2.500:

Investering	Omschrijving	Bedrag €
7.122.001	Verbouw Koningshuis	32.247

7.122.001 Verbouw Koningshuis

De reden van de kostenoverschrijding zijn niet voorzienne kosten.

2/ Voorwaardencriterium

Algemeen

Besteding en inning van gelden door de gemeente zijn aan bepaalde voorwaarden verbonden. Deze voorwaarden liggen vast in wetten en regels van hogere overheden en de (eigen) gemeentelijke regelgeving. Met de vaststelling van het normenkader en het toetsingskader heeft de gemeenteraad exact bepaald welke (eigen) voorwaarden dit zijn. Belangrijk hierbij is dat de financiële voorwaarden onverkort van toepassing zijn op alle regels. Bij de financiële voorwaarden gaat het bijvoorbeeld om het recht op een subsidie of uitkering (de juiste doelgroep), de hoogte (de juiste berekening) en de duur (eenmalig, jaarlijks).

Daarnaast zijn er ook niet-financiële voorwaarden, zoals bijvoorbeeld de ingangsdatum van een regel, de termijnen voor aanvragen, gereed meldingen en toekenningen, het nemen van een beslissing door het bevoegde orgaan of de bevoegde persoon en het verkrijgen en bewaren van bewijsstukken.

Voor rechtmatigheid zijn alleen de financiële voorwaarden van belang. Bij de interne controle van het college zijn de financiële voorwaarden getoetst. Uit de interne controle zijn enkele fouten en onzekerheden naar voren gekomen.

Fouten:

Omschrijving	Bedrag €
Gevonden tijdens controle	409
Tolerantiegrens (1% van rekeningsomvang)	77.042
Onderschrijding	76.633

Onzekerheden:

Omschrijving	Bedrag €
Gevonden tijdens controle	0
Tolerantiegrens (3% van rekeningsomvang)	231.126
Onderschrijding	231.126

De omvang van de fouten onderschrijden de tolerantiegrens en daarmee krijgen we een goedkeurende verklaring voor de rechtmatigheid.

Toelichting fouten en onzekerheden

Deze fout is kleiner dan € 2.500 (meldingsplicht) en wordt niet nader toegelicht.

Bij het voorwaarden criterium gaat speciale aandacht uit naar de aanbestedingen en eventuele staatssteun. Deze aspecten worden hierna afzonderlijk toegelicht.

Europese aanbestedingen

Er is in 2021 geen sprake van aanbestedingen die Europees hadden moeten plaats vinden. Er zijn hier geen onrechtmatigheden ontdekt.

Staatssteun

Bij staatssteun gaat het om het bevoordelen van (eigen) ondernemingen ten opzichte van andere ondernemingen, hetgeen concurrentievervalsing in de hand kan werken. Wat de rechtmatigheid betreft gaat het vooral om het wel of niet juist toepassen van de Europese staatssteunregels. Er is geen staatssteun geconstateerd over 2021.

3/ M&O-criterium

Onder misbruik (M) wordt verstaan het opzettelijk niet, niet tijdig, onjuist of onvolledig verstrekken van gegevens met als doel ten onrechte (te hoge) subsidies of uitkeringen te verkrijgen of niet dan wel een te laag bedrag aan heffingen aan de overheid te betalen.

Onder oneigenlijk gebruik (O) wordt verstaan het volgens de regels van de wet, maar in strijd met de bedoeling van de wet, verkrijgen van (te hoge) subsidies of uitkeringen, alsmede het niet of tot een te laag bedrag betalen van heffingen aan de overheid.

De gemeente moet door M&O-beleid en interne procedures de risico's hiervan beheersen en tot een minimum beperken. Het beperken van risico's moet worden bereikt door een mix van maatregelen. Bij misbruik (fraude) passen maatregelen als fraudepreventie, controle, fraudeopsporing en sancties. Bij oneigenlijk gebruik ("de mazen van de wet") passen maatregelen als voorlichting, controle, analyse toepassing en actualisering wet- en regelgeving. Misbruik is onrechtmatig, oneigenlijk gebruik niet.

Voor de eigen regelgeving bepaalt de gemeenteraad zelf hoever hij gaat in de eisen die aan het M&O-beleid te stellen zijn.

De accountant ziet vooral naar de actualiteit van het M&O-beleid, de feitelijke naleving daarvan, de eventuele daaraan verbonden risico's voor de gemeente en de uitkomsten van interne controles en evaluaties.

Verantwoording college

Het nog niet aanwezig zijn van de Nota M&O-beleid (Misbruik en Oneigenlijk gebruik) betekent niet dat er geen maatregelen zijn genomen om M&O te voorkomen. Door functiescheiding kan misbruik & oneigenlijk gebruik worden beperkt. Dit ligt echter niet vast in "beleid". Door het ontbreken van een volwaardig M&O-beleid kan dit criterium voor 2021 niet worden getoetst.

Algehele conclusie rechtmatigheid

In 2021 zijn 18 processen onder de loep genomen en zijn deze getoetst op financiële voorwaarden uit de verordeningen die op die processen van toepassing zijn.

Begrotingsrechtmatigheid

Op programmaniveau is er in programma 5 een overschrijding van de lasten met € 46.000. De overschrijdingen worden toegelicht in deze jaarrekening 2021.

De post onvoorzien is niet benut en dus ook niet overschreden. Er zijn 5 investeringskredieten overschreden. Met het vaststellen van de jaarrekening worden de begrotingsonrechtmatigheden opgeheven.

Rechtmatigheid voorwaarden

In de gecontroleerde processen is een aantal fouten en onzekerheden ontdekt. De omvang hiervan is echter zodanig dat dit de rechtmatigheid van de jaarrekening 2021 niet in het geding brengt.

Uit de interne controles zijn geen foutieve Europese aanbestedingen gebleken. Er is ook geen Staatsteun geconstateerd.

Rechtmatigheid M&O

Er is nog nauwelijks M&O-beleid geformuleerd, hoewel er natuurlijk wel maatregelen zijn genomen in de organisatie om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen.

Bovenstaande leidt tot de conclusie dat de inkomsten en uitgaven in 2021 rechtmatig tot stand zijn gekomen en we een goedkeurende verklaring krijgen voor wat betreft het onderdeel rechtmatigheid.

GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING 2021

GRONDSLAGEN VAN DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

Inleiding

Onderstaande samenvatting van de grondslagen, waarop de financiële verslaggeving is gebaseerd, is bedoeld als leidraad voor een juiste interpretatie van de financiële overzichten. Bij het opstellen van de jaarrekening is rekening gehouden met de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten daarvoor geeft.

BALANS (activa)

Vaste activa

Immateriële vaste activa (conform artikel 34 BBV)

Immateriële vaste activa kunnen worden onderscheiden in:

- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio;
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief;
- bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De immateriële vaste activa wordt gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar afgeschreven. Alleen kosten van onderzoek en ontwikkeling die leiden tot een materieel vast actief mogen als immaterieel vast actief worden geactiveerd.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden vallen onder de immateriële vaste activa in plaats van de financiële vaste activa. Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen.

Materiële vaste activa (conform artikel 35 BBV)

- De materiële vaste activa worden onderscheiden in activa met een maatschappelijk, economisch en economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.
- Bij materiële vaste activa met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven gaat het om investeringen die grotendeels worden gedaan voor begraafplaatsen, riolering of het verzamelen van huishoudelijk afval en waar tegenover een heffing kan plaatsvinden.

Onder materiële vaste activa wordt verstaan:

- investeringen in gronden en terreinen;
- woonruimten;
- bedrijfsgebouwen;
- grond-, weg- en waterbouwkundige werken;
- vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties;
- overige materiële vaste activa.

De waardering is gebaseerd op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met:

- eventuele investeringsbijdragen;
- eventuele beschikkingen over reserves (met uitzondering van activa met economisch nut);
- lineaire of annuïtaire afschrijvingen volgens een stelsel, dat is afgestemd op de te verwachten gebruiksduur.

Vanaf 2017 moeten investeringen in maatschappelijk nut worden geactiveerd. Hierop mogen alleen bijdragen van derden die direct gerelateerd zijn aan het actief in mindering worden gebracht.

Financiële vaste activa (o.b.v. artikel 36 BBV)

Onder financiële vaste activa wordt verstaan:

- leningen aan woningbouwcorporaties;
- overige langlopende leningen;
- aandelen in gemeenschappelijke regelingen;
- deelnemingen.

De waardering van de leningen is gebaseerd op de verstrekingsprijs, verminderd met de contractuele aflossingen. De waardering van de deelnemingen vindt volgens de geldende verslaggevingvoorschriften plaats op basis van de verkrijgingsprijs.

Afschrijvingsbeleid

- Op activa wordt met afschrijven begonnen in het jaar volgend op het jaar waarin het actief in gebruik is genomen;
- De rentelasten worden berekend over de boekwaarde per 1 januari. Dit gebeurt via vooraf vastgestelde rentepercentages via de renteomslagmethode over de relevante boekwaarden;
- De hoogte van de afschrijvingen dient stelselmatig te worden bepaald; daarbij dient de verdeling van de lasten zoveel mogelijk parallel te lopen met de verminderingen van het nut c.q. het prestatievermogen van het actief;
- op vaste activa met een beperkte levensduur wordt zodanig afgeschreven dat de boekwaarde de toekomstige nuttigheidsduur zo goed mogelijk benadert.
- voor alle investeringen geldt een minimumbedrag van € 500 kapitaallasten dan wel een minimum investeringsbedrag van € 5.000.
- de restwaarde van rollend materieel bedraagt 7,5%.

Vlottende activa (conform artikel 37 BBV)

Vorraden (conform artikel 38 BBV)

Onder voorraden wordt verstaan:

- onderhanden werk.

Gronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, vermeerderd met de kosten van het bouwrijp maken en verminderd met de gerealiseerde verkoopopbrengsten. Winstneming vindt plaats conform de wettelijk voorgeschreven "Percentage of completion" methode. Verliesvoorzieningen worden in mindering gebracht op de balanswaarde per 31 december.

Vorderingen, overlopende activa en liquide middelen (conform artikel 39 BBV)

Onder vorderingen wordt verstaan, vorderingen op:

- publiekrechtelijke lichamen;
- verstrekte kasgeldleningen;
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen;
- overige vorderingen.

De waardering is, onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, op de boekwaarde gebaseerd.

Liquide middelen (conform artikel 40 BBV)

Onder liquide middelen worden kas-, bank- en giroaldi verstaan.

Overlopende activa (conform artikel 40A BBV)

Onder overlopende activa worden opgenomen:

- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel;
- overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

BALANS (passiva)**Vaste passiva*****Eigen vermogen (conform artikel 43 lid 1 BBV)***

Het eigen vermogen wordt gevormd door het totaal van de algemene reserves, bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten na bestemming. Bestemmingsreserves zijn reserves, waaraan door het algemeen bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. De waardering daarvan geschiedt tegen nominale waarde.

Voorzieningen (artikel 44 en 45 BBV)

Voorzieningen worden gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen, waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar wel redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen, waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is;
- kosten, die in een volgend jaar zullen worden gemaakt, maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie.
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzonder van de voorschotbedragen, bedoeld in artikel 49, onderdeel b.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

De waardering geschiedt tegen nominale waarde, c.q. het voorzienbare verlies met uitzondering van de voorzieningen welke gewaardeerd zijn tegen contante waarde en bij welke rekening dient te worden gehouden met een jaarlijkse kostenstijging, maar geen rentetoevoeging plaats vindt.

Langlopende schulden (conform artikel 46 BBV)

Onder langlopende schulden wordt verstaan:

- schulden wegens obligatieleningen;
- schulden wegens onderhandse leningen;
- schulden wegens door derden belegde gelden;
- waarborgsommen;

Alles met een oorspronkelijke looptijd van één jaar of langer, waarbij waardering geschiedt tegen de nominale waarde.

Vlottende passiva (conform artikel 47 en 48 BBV)

Kortlopende schulden

Onder kortlopende schulden wordt verstaan:

- kasgeldleningen;
- bank- en giroaldi;
- overige schulden.

Alles met een oorspronkelijke looptijd korter dan één jaar, waarbij waardering geschiedt tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva (conform artikel 49 BBV)

Onder overlopende passiva worden opgenomen:

- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- 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;
- overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

De waardering geschiedt tegen de nominale waarde.

Gegarandeerde geldleningen (conform artikel 50 BBV)

Aan de passiefzijde van de balans wordt buiten de balanstelling opgenomen het bedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt.

BEPALING BATEN EN LASTEN (gewone dienst)

Het gehanteerde stelsel van baten en lasten zorgt er mede voor dat die gelijknamige componenten ook in de jaarrekening worden opgenomen. Het maakt niet uit of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar leiden of hebben geleid. Zij worden verantwoord tot hun brutobedrag. Verliezen worden verantwoord op het moment dat deze voorzienbaar zijn en bij winsten gebeurt dat nadat deze daadwerkelijk zijn gerealiseerd.

Alle baten en lasten worden ingedeeld naar programma's, producten en categorieën.

- programma's: door de gemeente gekozen gegroepeerde indeling van gemeentelijke taken, waarop de gemeente wordt bestuurd en gestuurd. Daartoe zijn voor elk programma doelstellingen geformuleerd;
- producten: zaken die de gemeente voortbrengt en die helpen de doelstellingen uit de programma's te verwezenlijken. Elk product valt onder één van de programma's;
- categorieën zijn: groepen, waarin de baten en de lasten naar soorten zijn ingedeeld.

Onder kostenplaatsen worden verstaan de organisatie-eenheden, waarvan de baten en de lasten over de functies worden verdeeld.

De verdeling van de baten en lasten van kostenplaatsen geschiedt deels op basis van de bij de begroting vastgestelde verdeelsleutels. Daar waar sprake is van tijdverantwoording vindt dit plaats overeenkomstig de geraamde tijdsverantwoording, oftewel begroting is werkelijkheid.

JAARREKENING

BALANS EN TOELICHTING

Balans per 31 december 2021

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
- Bijdrage aan activa eigendom van derden	12.214	13.958
<i>Materiële vaste activa</i>		
- Investerings met een economisch nut		
- gronden uitgegeven in erfpacht	120.476	120.476
- overige investeringen met een economisch nut	6.047.709	6.109.800
- Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	795.090	840.933
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	1.022.047	901.857
Totaal materiele vaste activa	7.985.322	7.973.066
<i>Financiële vaste activa</i>		
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
- gemeenschappelijke regelingen	40.909	40.909
- overige verbonden partijen	113.924	
- overige langlopende leningen u/g	352.088	356.979
Totaal financiële vaste activa	506.920	397.888
Totaal vaste activa	8.504.455	8.384.912
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>		
- Gronden/gebouwen	453.259	243.899
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar</i>		
- Vorderingen op openbare lichamen	629.496	729.939
- Overige vorderingen	548.021	508.786
Totale uitzettingen	1.177.517	1.238.725
<i>Liquide middelen</i>		
- Kassaldi	930	949
- Bank- en giroaldi	1.270.424	545.894
Totale liquide middelen	1.271.353	546.842
<i>Overlopende activa</i>	-	-
Totaal vlottende activa	2.902.130	2.029.466
Totaal activa	11.406.585	10.414.378

PASSIVA	31-12-2021	31-12-2020
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
- Algemene reserve	461.549	615.138
- Algemene reserve Eneco	1.167.500	1.238.000
- Bestemmingsreserves	1.578.581	1.721.480
- Resultaat na bestemming	67.929	72.454
Totaal eigen vermogen	3.275.559	3.647.071
<i>Voorzieningen</i>		
- Pensioenverplichtingen	82.860	-
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	967.325	835.484
- Door derden beklemde middelen	-	-
Totaal voorzieningen	1.050.184	835.484
<i>Vaste schulden met een looptijd van een jaar of langer</i>		
- Onderhandse leningen van:	5.844.336	5.060.669
- Waarborgsommen	11.139	11.139
Totaal schulden	5.855.476	5.071.808
Totaal vaste passiva	10.181.220	9.554.364
Vlottende passiva		
<i>Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan een jaar</i>		
- Crediteuren	254.412	425.138
- Overlopende passiva	970.953	434.876
Totale schulden	1.225.365	860.014
		-
Totaal vlottende passiva	1.225.365	860.014
Totaal passiva	11.406.585	10.414.378

Gegarandeerde geldleningen

45.000

78.519

Toelichting op de Balans

ACTIVA

Vaste activa

Immateriële vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
- Bijdrage aan activa eigendom van derden	12.214	13.958

	Boekwaarde 1-1-2021	Investe- ringen	Afwaardering waarde- vermindering	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Bijdrage activa eigendom van derden	13.958	-	-	1.745	12.214

Materiele vaste activa

	31-12-2021	31-12-2020
Investerings met een economisch nut:		
- gronden uitgegeven in erfpacht	120.476	120.476
- overige investeringen met een economisch nut	6.047.709	6.109.800
Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	795.090	840.933
Investerings met uitsluitend een maatschappelijk nut	1.022.047	901.857
	7.985.322	7.973.066

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden ingedeeld:

	31-12-2021	31-12-2020
Gronden uitgegeven in erfpacht	120.476	120.476

Overige investeringen met een economisch nut:

	31-12-2021	31-12-2020
Gronden en terreinen	528.617	528.617
Woonruimten	686.580	701.921
Bedrijfsgebouwen	3.375.823	3.462.929
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	528.838	582.689
Vervoermiddelen	173.736	205.005
Machines, apparaten en installaties	546.074	438.633
Overige materiele vaste activa	208.042	190.006
	6.047.709	6.109.800

	Boekwaarde 1-1-2021	Investe- ringen	Afwaardering waarde- vermindering	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2021
In erfpacht uitgegeven gronden	120.476	-	-	-	120.476

Gronden en terreinen	528.617	-	-		528.617
Woonruimten	701.921	-	-	15.340	686.580
Bedrijfsgebouwen	3.462.929	94.631	-	181.737	3.375.823
Grond- weg- en waterbouwk.werken	582.689	-	-	53.852	528.838
Vervoermiddelen	205.005	-	-	31.270	173.736
Machines, apparaten en installaties	438.633	145.373	-	37.932	546.074
Overige materiele vaste activa	190.006	39.254	-	21.218	208.042
	6.109.800	279.258	-	341.349	6.047.709

Het Koningshuis Nieuwestreek 5 is overgegaan van woonruimten naar bedrijfsgebouwen maatschappelijk nut

De investeringen in bedrijfsgebouwen zijn:

* berging jachthaven	5.865
* opwaardering gevel gemeentehuis	69.106
* unit milieustraat, deel bedrijfsafval	19.660
	94.631

De investeringen in machines, apparaten en installaties zijn:

* maaimachine	81.073
* raadsapparatuur	53.438
* plotter met scanfunctie	3.703
* zonnepanelen Reddingsweg 2	4.355
* indicator en weegbrug, deel bedrijfsafval	2.804
	145.373

De investeringen in overige materiele vaste activa zijn:

* inventaris gymzaal	19.239
* herinrichting gemeentehuis	20.016
	39.254

De investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven kunnen als volgt worden ingedeeld:

	31-12-2021	31-12-2020
Gronden en terreinen	135.434	135.434
Bedrijfsgebouwen	19.660	-
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	451.948	512.681
Machines, apparaten en installaties	2.804	-
Overige materiele vaste activa	185.244	192.818
	795.090	840.933

	Boekwaarde 1-1-2021	Investe- ringen	Afwaardering waarde- vermindering	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	135.434	-		-	135.434
Bedrijfsgebouwen	-	19.660	0	-	19.660
Grond- weg- en waterbouwk.werken	512.681	-		60.733	451.948
Machines, apparaten en installaties	-	2.804	-	-	2.804
Overige materiele vaste activa	192.818	-	-	7.574	185.244
	840.933	22.463	-	68.307	795.090

De investeringen in bedrijfsgebouwen zijn:

* unit milieustraat, deel huishoudelijk afval	19.660
	19.660

De investeringen in machines, apparaten en installaties zijn:

* indicator en weegbrug, deel huishoudelijke afval	2.804
	2.804

De investeringen met een maatschappelijk nut kunnen als volgt worden ingedeeld:

	31-12-2021	31-12-2020
Gronden en terreinen	33.972	33.972
Bedrijfsgebouwen	292.685	133.348
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	647.804	684.788
Overige materiele vaste activa	47.586	49.749
	1.022.047	901.857

	Boekwaarde 1-1-2021	Investe- ringen	Afwaardering waarde- vermindering	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	33.972	-	-	-	33.972
Bedrijfsgebouwen	133.348	159.990	-	652	292.685
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	684.788	-	-	36.984	647.804
Overige materiele vaste activa	49.749	-	-	2.163	47.586
	901.857	159.990	-	39.799	1.022.047

Het Koningshuis Nieuwestreek 5 is overgegaan van woonruimten naar bedrijfsgebouwen maatschappelijk nut

De investeringen in woonruimten zijn:

* verbouw Koningshuis	159.990
	159.990

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 1-1-2021	Investe- ringen	Desinves- tering	Aflossingen/ afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan:					
-gemeenschappelijke regelingen	40.909	-	-	-	40.909
-overige verbonden partijen	-	113.924	-	-	113.924
Overige langlopende leningen u/g	356.979	31.921	-	36.812	352.088
	397.888	145.845	-	36.812	506.920

De investering in overige verbonden partijen:

* aankoop aandelen Stedin	113.924
	113.924

De investering in overige langlopende leningen u/g:

* lening verstrekt aan Duurzame Energie Coöperatie	31.921
	31.921

Wlottende activa

Voorraden

	31-12-2021	31-12-2020
Woningbouwlocatie Oost	453.259	243.899
	453.259	243.899
Boekwaarde aan het begin van het dienstjaar		243.899
Vermeerderingen en verminderingen in het dienstjaar	208.998	
Winstneming 2021	362	
		209.360
Boekwaarde aan het einde van het dienstjaar		453.259
Geraamde nog te maken kosten		403.319
Geraamde opbrengsten		-1.221.481
Winstneming tm 2021		-362
Geraamd eindresultaat		-365.265
Winstneming 2021		362
Winstneming voorgaande jaren		-
Winstneming tm 2021		362

Uitzettingen korter dan een jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van een jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	gecorrigeerd saldo 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	629.496	-	629.496
Overige vorderingen	571.866	23.845	548.021
	1.201.362	23.845	1.177.517

Liquide middelen

Saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2021	31-12-2020
Kassaldi:		
-Voorschotskas	930	949
Bank- en girosaldi:		
- BNG SKB werkrekening	1.222.472	470.827
- R/C SVN	26.102	13.407
- BNG (564)	21.852	60.344
- Rabobank (887)	2-	1.317
	1.270.424	545.894

Toelichting op de Balans

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	2021	2020
Algemene reserve	461.549	615.138
Algemene reserve Eneco	1.167.500	1.238.000
Bestemmingsreserves	1.578.581	1.721.480
Resultaat na bestemming	67.929	72.454
	3.275.559	3.647.071

Het verloop in 2021 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven.

	Saldo 1-1-2021	Toe- voegingen	Onttrek- trekkingen	Bestemming resultaat 2020	Saldo 31-12-2021
211101 Algemene reserve	615.138	47.881	273.923	72.454	461.549
211102 Algemene reserve Eneco	1.238.000	-	70.500	-	1.167.500
Bestemmingsreserves:					
211201 Reserve Sociaal Domein (WMO)	238.097	-	68.316	-	169.781
211202 Reserve lichtmasten	94.991	8.452	-	-	103.443
211203 Reserve veerdam	657.087	7.215	88.314	-	575.988
211204 Reserve dec. arbeidsvoorw.	13.583	-	-	-	13.583
211205 Reserve resultaat riolering	4.775	12.697	-	-	17.472
211208 Reserve cofinanciering	25.000	-	-	-	25.000
211209 Reserve duurzame energie	410.363	75.000	105.754	-	379.610
211210 Reserve toerisme	150.000	-	23.880	-	126.120
211211 Reserve dekking afschrijvingen	127.585	40.000	-	-	167.585
Saldo per 31-12-2021	1.721.480	143.364	356.763	-	1.578.581

Onder de kolom bestemming resultaat staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Onder de kolom vermindering ter dekking afschrijvingen staan de bedragen die bij het vaststellen van het rekeningsaldo 2019 bestemd zijn voor versneld afschrijven op een aantal investeringen met maatschappelijk nut.

In onderstaande specificatie wordt per reserve de aard en de reden toegelicht. Evenals de mutaties, die hebben plaatsgevonden.

211101 Algemene reserve

Doel: De algemene reserve dient ter dekking van rekeningstekorten en incidentele tegenvallers

Regels aangaande voeding en onttrekking: de reserve wordt gevoed door rekeningsoverschotten en incidentele meevallers.

Rente: aan deze reserve wordt jaarlijks een vast bedrag toegevoegd van € 25.000.

Saldo per 1 januari 2021	615.138
Toevoegingen	47.881
Onttrekkingen	273.923
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	72.454
Saldo per 31 december 2021	461.549

De volgende mutaties hebben plaatsgevonden in de algemene reserve:

Aan de algemene reserve is toegevoegd:

* vaste toevoeging	25.000
* verhoging vaste toevoeging	10.000
* bijdrage herstel coating zwembad	12.881
	47.881

Aan de algemene reserve is onttrokken:

* scheurvorming zwembad	72.595
* onderzoek bestemmingsplan buitengebied	3.327
* toelage medewerkers	9.710
* wachtgeld oud wethouder	31.200
* Fumo	2.320
* bedrijventerrein Melle Grietjespad	8.056
* Manage	2.500
* opstellen omgevingsvisie	20.240
* onderzoek gemeentelijke gebouwen	7.500
* onderzoek verkeersdrukte centrum	8.311
* impuls duurzaamheid	75.000
* duurzaamheid	12.223
* verkeersveiligheidsmaatregelen	15.000
* leer- en ontwikkelcentrum	5.941
	273.923

21102 Reserve Eneco

Doel: de reserve is bedoeld om duurzame initiatieven van te betalen.

Regels aangaande voeding en onttrekking: er zijn geen regels aangaande toevoegingen en onttrekkingen.

Rentebijdrage: nee

Saldo per 1 januari 2021	1.238.000
Toevoegingen	-
Onttrekkingen	70.500
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Saldo per 31 december 2021	1.167.500

Aan de reserve Eneco is onttrokken:

* verduurzaming maatschappelijk vastgoed	15.000
* verbeteren bewegwijzering	15.500
* storting in reserve dekking afschrijvingen	40.000
	70.500

211201 Reserve Sociaal Domein (WMO)

Doel: de reserve is bedoeld om tekorten binnen het sociaal domein op te vangen. Onder het sociaal domein worden de directe uitgaven verstaan op het gebied van jeugdzorg, WMO (oud en nieuw), participatie.

De uitvoeringskosten vallen hier buiten.

Regels aangaande voeding en onttrekking: overschotten en tekorten worden verrekend met de reserve, de hoogte van de reserve is gemaximeerd op € 260.000.

Rentebijdrage: nee

Saldo per 1 januari 2021	238.097
Toevoegingen	-
Onttrekkingen	68.316
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	169.781

211202 Reserve lichtmasten

Doel: de reserve is ingesteld om sterke fluctuaties in uitgaven door de jaren heen op het gebied van openbare verlichting op te vangen (egaliseren). Voor het vervangen van lichtmasten en armaturen is op 15 augustus 2006 een meerjaren onderhoudsplan vastgesteld.

Regels aangaande voeding en onttrekking: jaarlijks wordt € 7.500 toegevoegd aan de reserve ten laste van de exploitatie. De kosten voor de vervanging van de lichtmasten en armaturen worden ten laste van de reserve gebracht.

Rentebijdrage: jaarlijks wordt rente toegerekend volgens het bij de begroting van het betreffende dienstjaar vastgestelde rentepercentage.

Saldo per 1 januari 2021	94.991
Toevoegingen	8.452
Onttrekkingen	-
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	103.443

211203 Reserve veerdam

Doel: deze reserve is ingesteld om het onderhoud aan de veerdam dat in de loop der jaren moet worden gepleegd te kunnen voldoen. In 2004 is de reserve gevormd door de afkoopsom die is ontvangen van Rijkswaterstaat te bestemmen voor toekomstig onderhoud.

Regels aangaande voeding en onttrekking: de jaarlijkse kosten voor onderhoud aan en beheer (uren buitendienst en piketregeling) van de veerdam worden verrekend met de reserve veerdam.

Rentebijdrage: jaarlijks wordt rente toegerekend volgens het bij de begroting van het betreffende dienstjaar vastgestelde rentepercentage.

Saldo per 1 januari 2021	657.087
Toevoegingen	7.215
Onttrekkingen	88.314
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	575.988

211204 Reserve decentrale arbeidsvoorwaarden

Doel: de reserve is ingesteld om uitvoer te geven aan decentrale arbeidsvoorwaarden. De middelen ten behoeve van decentrale arbeidsvoorwaarden zijn in samenspraak met het GO te besteden aan arbeidsvoorwaarden voor (groepen van) ambtenaren, in de meest brede zin van het woord. Hierbij valt (niet uitputtend) te denken aan opleidingsplannen, eenmalige uitkeringen etc.

Regels aangaande voeding en onttrekking: er zijn geen regels aangaande toevoegingen en onttrekkingen.

Rentebijdrage: geen

Saldo per 1 januari 2021	13.583
Toevoegingen	-
Onttrekkingen	-
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	13.583

211205 Reserve resultaat riolering

Doel: voor- en nadelen op uitgevoerd werk op het product riolering worden verrekend met een reserve resultaat riolering. Het betreft hier dus resultaat uit efficiency. De bedoeling is niet om een pot te creëren en gelden uit de reserve resultaat riolering kunnen worden ingezet om tariefstijging van de rioolheffing af te vlakken.

Regels aangaande voeding en onttrekking: het onderdeel is 100% kostendekkend. Jaarlijks wordt bij de jaarrekening het efficiencyvoordeel of -nadeel op het product riolering verrekend met de reserve resultaat riolering.

Rentebijdrage: geen

Saldo per 1 januari 2021	4.775
Toevoegingen	12.697
Onttrekkingen	-
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	17.472

211208 Reserve Cofinanciering

Doel: de reserve is ingesteld ten behoeve van aanvragen voor cofinanciering. Om meer initiatieven te kunnen stimuleren door een gemeentelijke cofinancieringsbijdrage is de bestemmingsreserve gevormd.

Regels aangaande voeding en onttrekking: tekorten op het budget cofinanciering worden verrekend met deze reserve. Overschotten kunnen via een voorstel tot resultaatbestemming worden toegevoegd aan deze reserve, waarbij de hoogte van de reserve is gemaximeerd op € 25.000.

Rentebijdrage: geen

Saldo per 1 januari 2021	25.000
Toevoegingen	-
Onttrekkingen	-
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	25.000

211209 Reserve duurzame energie

Doel: de reserve is ingesteld om een bijdrage te leveren aan de bekostiging van initiatieven op het gebied van duurzame energie.

Regels aangaande voeding en onttrekking: de raad bepaalt jaarlijks de storting en onttrekking aan de hand van de ingediende plannen.

Rentebijbeschrijving: geen

Saldo per 1 januari 2021	410.363
Toevoegingen	75.000
Onttrekkingen	105.754
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	379.610

211210 Reserve toerisme

Doel: de reserve is ingesteld om fluctuaties in de opbrengst toeristenbelasting op te vangen. De reserve dient tevens als dekkingsmiddel voor voorstellen die het toerisme direct ten goede komen.

Regels aangaande voeding en onttrekking: het saldo van het product 6.936.10.2 wordt jaarlijks verrekend met de reserve toerisme waarbij de hoogte van de reserve is gemaximeerd op € 150.000.

Rentebijbeschrijving: geen

Saldo per 1 januari 2021	150.000
Toevoegingen	-
Onttrekkingen	23.880
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	126.120

211211 Reserve dekking afschrijvingen

Doel: Uit deze reserve worden de afschrijvingslasten van investeringen (deels) gedekt gedurende de hele looptijd.

Regels: aangaande voeding en onttrekking: de raad bepaalt jaarlijks de storting en onttrekking aan de hand van de ingediende plannen.

Rentebijbeschrijving: geen

Saldo per 1 januari 2021	127.585
Toevoegingen	40.000
Onttrekkingen	-
Toevoeging wegens bestemming van het rekeningsresultaat 2020	-
Vermindering in verband met afschrijving op activa	-
Saldo per 31 december 2021	167.585

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Saldo 1-1-2021	Toe- voeging	Vrijval 31-12-2021	Aanwending	Saldo 31-12-2021
212003 wrz. Wethouderspensioenen	-	83.600	-	740	82.860
	-	83.600	-	740	82.860

Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen

212301 Voorziening wethouderspensioenen

Doel: de voorziening is bedoeld om de pensioenverplichtingen voor (oud)-wethouders uit te betalen.

Regels aangaande voeding en onttrekking: jaarlijks vindt vanuit de exploitatie een storting plaats.

Inflatiecorrectie: nee

Saldo per 1 januari 2021	-
Toevoeging	83.600
Vrijval	-
Aanwending	740
Saldo per 31 december 2021	82.860

	Saldo 1-1-2021	Toe- voeging	Vrijval 31-12-2021	Aanwending	Saldo 31-12-2021
212301 Vrz. gemeentelijke gebouwen	319.380	217.242	-	97.841	438.780
212302 Voorziening riolering	415.129	-	-	7.651	407.478
212303 Voorziening onderhoud wegen	71.330	94.000	-	85.212	80.118
212304 Voorziening onderhoud jachthaven	29.646	21.000	-	9.697	40.948
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	835.484	332.242	-	200.402	967.325

Toelichting:

In de kolom Vrijval zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

In onderstaande specificatie wordt per voorziening de aard en de reden toegelicht, evenals de mutaties, die hebben plaatsgevonden.

212301 Voorziening gemeentelijke gebouwen

Doel: de voorziening is ingesteld om het MOP gemeentelijke gebouwen uit te kunnen voeren en om sterke fluctuaties door de jaren heen in de exploitatie te voorkomen.

Regels aangaande voeding en onttrekking: jaarlijks vindt uit de gemeentelijke exploitatie een storting plaats conform het in het MOP berekende bedrag hiervoor. Onttrekking vindt plaats conform werkelijke kosten.

Inflatiecorrectie: nee

Saldo per 1 januari 2021	319.380
Toevoeging	217.242
Vrijval	-
Aanwending	97.841
Saldo per 31 december 2021	438.780

212302 Voorziening riolering

Doel: de voorziening is ingesteld om het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) uit te kunnen voeren en om sterke fluctuaties door de jaren heen ten behoeve van vervangingen en onderhoud aan rioleringen op te vangen.

Regels aangaande voeding en onttrekking: jaarlijks worden de begrote stortingen en onttrekkingen daadwerkelijk verrekend met deze reserve.

Saldo per 1 januari 2021	415.129
Toevoeging	-
Vrijval	-
Aanwending	7.651
Saldo per 31 december 2021	407.478

212303 Voorziening onderhoud wegen

Doel: De voorziening is bedoeld om het MOP wegen uit te kunnen voeren en om sterke lastenfluctuatie door de jaren heen in de exploitatie te voorkomen.

Regels aangaande voeding en onttrekking: de werkelijke kosten voor al het onderhoud worden jaarlijks verrekend met de voorziening onderhoud wegen. Verder worden de conform het MOP wegen begrote stortingen in de voorziening onderhoud wegen jaarlijks toegevoegd.

Inflatiecorrectie: nee

Saldo per 1 januari 2021	71.330
Toevoeging	94.000
Vrijval	-
Aanwending	85.212
Saldo per 31 december 2021	80.118

212304 Voorziening onderhoud jachthaven

Doel: de voorziening is bedoeld om het MOP jachthaven uit te kunnen voeren en om sterke lastenfluctuatie door de jaren heen in de exploitatie te voorkomen.

Regels aangaande voeding en onttrekking: de werkelijke kosten voor al het onderhoud worden jaarlijks verrekend met de voorziening onderhoud jachthaven. Verder worden de conform het MOP jachthaven begrote stortingen in de voorziening onderhoud jachthaven jaarlijks toegevoegd.

Inflatiecorrectie: nee

Saldo per 1 januari 2021	29.646
Toevoeging	21.000
Vrijval	-
Aanwending	9.697
Saldo per 31 december 2021	40.948

Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
Onderhandse leningen van:		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	5.844.336	5.060.669
Waarborgsommen	11.139	11.139
	5.855.476	5.071.808

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2020.

	Saldo 1-1-2021	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen	5.060.669	1.250.000	466.333	5.844.336
Waarborgsommen	11.139	-	-	11.139
	5.071.808	1.250.000	466.333	5.855.476

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 76.008.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	31-12-2021	31-12-2020
Schulden < 1 jaar	254.412	425.138
Overlopende passiva	970.953	434.876
	1.225.365	860.014

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	31-12-2021	31-12-2020
Overige schulden:		
Crediteuren	254.412	425.138
Nog te betalen kosten	970.953	434.876
	1.225.365	860.014

Langlopende verplichtingen:

Gegarandeerde geldleningen

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte garanties bestaat uit de volgende garantstellingen:

Organisatie	Omschrijving	Garantiebedrag
Basisschool Yn de Mand		45.000
		45.000

Specificatie gegarandeerde geldleningen 2021

Oorspronkelijk bedrag van de geldlening €	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Aandeel gemeente	Restant bedrag begin van het dienstjaar			totaal van de aflossingen €	Restant bedrag einde van het dienstjaar	
				totaal €	v. gemeente €			totaal €	v. gemeente €
Gegarandeerde geldleningen als garant									
34.034	Aanleg theehuisje Schiermonnikoog	Tennisver. De Hinneleup	100%	2.269	2.269	-	2.269	-	-
34.034				2.269	2.269	2.269	-	-	
45.000 31.250				Basisschool Yn de Mande Natuurmonumenten	45.000 31.250	45.000 31.250		31.250	45.000 -
45.000						45.000	45.000		

Schatkistbankieren

De wet verplicht schatkistbankieren is op 15 december 2013 van kracht geworden. Onder verwijzing naar de toelichting die hierover ook is opgenomen in de paragraaf Financiering geeft de hiernavolgende tabel een toelichting op de calculatie van het drempelbedrag schatkistbankieren dat voor Schiermonnikoog in acht moet worden genomen terwijl tevens de ontwikkeling per kwartaal van de benutting van het drempelbedrag wordt aangegeven.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		1 ^e halfjaar		2 ^e halfjaar	
(1)	Drempelbedrag	250	250	1.000	1.000
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
	Kwartaalcijfer op dagbasis	179	149	222	335
(2)	buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen				
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	71	101	778	665
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	7.852			
	Het deel van het begrotingstotaal	7.852			
(4b)	dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen				
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	-	-	-
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250	250	1.000	1.000
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	16.138	13.566	20.411	30.842
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's	179	149	222	335
(2) - (5a) / (5b)	Rijks schatkist aangehouden middelen				

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum.

OVERZICHTEN

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

Incidentele baten en lasten en toelichting

Meegenomen zijn incidentele baten en lasten groter dan € 10.000 waar geen reservemutatie tegenover staat.

Lasten	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Programma 1	181.284	247.034	-65.750
Programma 2	185.040	35.975	149.065
Programma 3	31.250	0	31.250
Programma 4	-15.812	55.000	-70.812
Alg. dekkingsmiddelen	38.000	42.000	-4.000
Totaal	419.762	380.009	39.753

Baten	Rekening	Begroting na wijziging	Verschil
Programma 1	200.947	247.034	-46.087
Programma 2	83.687	31.882	51.805
Programma 3	0	0	0
Programma 4	0	0	0
Alg. dekkingsmiddelen	42.000	42.000	0
Totaal	326.634	320.916	5.718

Toelichting verschil:

Incidentele lasten

Programma 1	6714106 Openbare gezondheidszorg Er is € 10.000 ontvangen voor specifieke uitkering lokale preventieakkoorden. Dit geld is in 2021 niet besteed.	-10.000
Programma 1	6530256 Sport algemeen Er is € 42.571 ontvangen voor specifieke uitkering sportakkoorden. Dit geld is in 2021 volledig besteed	-
Programma 1	6530106 Zwembad Er is geld ontvangen voor compensatie ijsbanen en zwembaden. Hier staan lasten tegenover.	-
Programma 1	6610204 TOZO Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.) De ontvangen TOZO was te hoog begroot. Hier staan hogere begrote uitgaven tegenover, zie baten. Per saldo budgettair neutraal.	-55.750
Programma 2	6810107 Bestemmingsplannen De kosten van de herziening van het Bestemmingsplan Dorp zijn overschreden. Dit is een gevolg van het feit dat het aantal inspraakreacties omvangrijker was dan wat was voorzien. Er is veel tijd gestopt in het zorgvuldig uitzoeken van de ingebrachte inspraakreacties en de beantwoording van de reacties.	59.152
Programma 2	6810107 Bestemmingsplannen De kosten voor projectleiding van diverse bestemmingsplannen waren niet begroot. Een voorbereidingskrediet voor de sloop voormalige manage Melle Grietjespad is hiervoor geregeld in 2022.	26.520
Programma 2	Huishoudelijk en bedrijfsafval De afvoer van afval heeft meer gekost dan begroot doordat vanwege corona meer verbouwingen hebben plaats gevonden en mensen meer zijn gaan opruimen	48.393
Programma 2	6670156 Dorpshuis De betaling aan dorpshuis voor herinrichting van € 15.000 was niet begroot.	15.000
Programma 3	6580107 Bezoekerscentrum De garantstelling aan het bezoekerscentrum is uitbetaald. Dit is niet begroot.	31.250

Programma 4	6960102 Saldi kostenplaatsen <i>Mutatie dub deb</i> <i>Bij de jaarrekening 2020 is € 40.891 extra voorziening gevormd vanwege terugbetalingsrisico corona. Dit bleek niet nodig. Door beter debiteurenbeheer kan de voorziening voor de debiteuren met € 7.250 verlaagd worden. De begrote dotatie ad € 30.000 is daarmee niet nodig.</i>	-71.306
Programma 4	6922152 Stelposten Beschikbaar budget voor coronacompensatie vanuit 2e turap 2020.	494
Diverse programma's	<i>Coronacompenstatie</i> We hebben coronacompensatie ontvangen voor diverse budgetten. De besteding hiervan staat op diverse budgetten.	-4.000
	TOTAAL	39.753

Incidentele baten

Programma 1	6714106 Openbare gezondheidszorg Er is €10.000 ontvangen voor specifieke uitkering lokale preventieakkoorden. Dit geld is in 2021 niet besteed.	-10.000
Programma 1	6530106 Zwembad SPUK SPORT BTW is ontvangen van het rijk na opstellen herfstnota.	19.663
Programma 1	6530106 Zwembad Er is geld ontvangen voor compensatie ijsbanen en zwembaden. Hier staan lasten tegenover.	-
Programma 1	6530256 Sport algemeen Er is € 42.571 ontvangen voor specifieke uitkering sportakkoorden. Dit geld is in 2021 volledig besteed	-
Programma 1	6610204 TOZO Bijstandsbesluit Zelfst. (gevestigde zelfst.) De ontvangen TOZO was te hoog begroot. Hier staan hogere begrote uitgaven tegenover, zie lasten. Per saldo budgettair neutraal.	-55.750
Programma 2	6721103 Huishoudelijk afval We ontvingen extra dividend van Omrin omdat het resultaat 2020 veel hoger was dan begroot. In 2020 is een statutenwijziging geweest bij Omrin, waardoor er een reële kans is dat de dividenduitkering niet opnieuw zo hoog wordt als in 2020.	33.505
Programma 2	6732103 Begraafplaatsrechten Er zijn meer inkomsten dan begroot doordat er een inhaalslag heeft plaatsgevonden op achterstallige huur en meer begrafenissen dan begroot.	18.300
Alg. dekkingsmiddelen	6921102 Algemene uitkering We hebben coronacompensatie ontvangen voor diverse budgetten. De besteding hiervan staat op diverse budgetten.	-
	TOTAAL	5.718

INVESTERINGEN

Overzicht van investeringen 2021

Afgeronde investeringen

	Omschrijving	Restant krediet 1-1-2021 €	Besteed 2021 €	Resultaat na afsluiting €
7122001	Verbouw Koningshuis	127.743	159.990	-32.247
7123003	Opwaardering gevel gemeentehuis	88.441	69.106	19.335
7126011	Vervangen maaimachine (Nimos)	80.295	81.073	-778
7126021	Zoutelectrolyse-systeem	4.075	-	4.075
7126018	Vervanging raadsapparatuur	60.000	53.438	6.562
7126023	Aanschaf plotter met scanfunctie	6.000	3.703	2.297
7126024	Zonnepanelen Reddingsweg 2(K)	4.500	4.355	145
7126030	Indicator en weegbrug, deel huishoudelijk afval	2.675	2.804	-129
7126031	Indicator en weegbrug, deel bedrijfsafval	2.675	2.804	-129
7129008	Vervanging inventaris gymzaal	18.600	19.239	-639
7129010	Herinrichting gemeentehuis	20.016	20.016	0
7131001	Aankoop aandelen Stedin	131.400	113.924	17.476
7133002	Lening Duurzame Energie Coöperatie	31.921	31.921	-
	Totaal	578.341	562.371	15.970

Lopende investeringen

	Omschrijving	Restant krediet 1-1-2020 €	Besteed 2020 €	Bedrag restant afsluiting €
7123001	Berging jachthaven	41.145	5.865	35.280
7123005	aanschaf unit milieustraat, deel huishoudelijk afval	26.755	19.660	7.095
7123006	aanschaf unit milieustraat, deel bedrijfs afval	26.755	19.660	7.095
7124003	Rioolvervanging + afkoppeling 2020(K)	70.000	-	70.000
7124004	Rioolvervanging + afkoppeling 2021(K)	70.000	-	70.000
7124006	Pompen en gemalen (electromechanisch)(K)	6.000	-	6.000
7124007	Pompen en gemalen (bouwkundig)(K)	5.225	-	5.225
7125004	Elektrische strandrolstoel(K)	13.500	-	13.500
7126002	Verlichting jachthaven(K)	26.635	-	26.635
7126003	Grasveegbak(K)	6.500	-	6.500
7126007	Takkenversnipperaars(K)	25.561	-	25.561
7129003	Uitrusting Ghor	5.360	-	5.360
7129007	Vervanging inventaris gymzaal 2020(K)	14.798	-	14.798
	Totaal	338.234	45.185	293.049

ONVOORZIENE UITGAVEN

Overzicht verloop onvoorzien 2021

	rekening	begroting na wijziging	primitieve begroting
Onvoorziene uitgaven	-	3.500	12.500
	-	3.500	12.500

Toelichting: Bij de aanbestedingsbrief 2021 is de post onvoorzien verlaagd met € 9.000 naar € 3.500. Er zijn in 2021 geen uitgaven geweest op de post onvoorzien.

STRUCTURELE TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN RESERVES

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Meegenomen zijn structurele toevoegingen en onttrekkingen groter dan € 10.000

	Lasten	Baten
Programma 1	0	0
Programma 2	0	0
Programma 3	0	0
Programma 4	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	35.000	0

Totaal	35.000	0
--------	--------	---

Toelichting:

Dit betreft de jaarlijkse toevoeging aan de algemene reserve.

TOPFUNCTIONARISSEN BEZOLDIGINGSOVERZICHT

TOPFUCTIONARISSEN BEZOLDINGSOVERZICHT 2021

De WNT is van toepassing op Gemeente Schiermonnikoog. Het voor Gemeente Schiermonnikoog toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000. Dit betreft het algemeen bezoldigingsmaximum. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2021 bedragen x € 1	P.G. Küppers	R. Thedinga	M. van der Meer
Functiegegevens	Gemeente secretaris	Gemeente secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	N.v.t.	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	N.v.t.	1	0,5
Dienstbetrekking?	N.v.t.	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	N.v.t.	97.820	31.520
Beloningen betaalbaar op termijn	N.v.t.	18.209	5.322
Subtotaal	N.v.t.	116.029	36.843
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	209.000	104.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	0	0
Totale bezoldiging	N.v.t.	129.518	40.716
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020 bedragen x € 1	P.G. Küppers	R. Thedinga	M. van der Meer
Functiegegevens	Gemeente secretaris	Gemeente secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 01/06	01/09 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	0,5
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	43.389	32.606	30.107
Beloningen betaalbaar op termijn	6.520	5.747	5.043
Subtotaal	49.909	38.353	35.149
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	83.475	67.000	100.500
Totale bezoldiging	49.909	38.353	35.149

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen aan functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

SISA

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022									
Verstrekke	Uitvoeringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		Veiligheidsregio's	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05		
		Veiligheidsregio Fryslân	€ 0	Ja	€ 0	Ja			
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05		
			€ 0	0	0	€ 0	€ 0		
		Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
		Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22						
		Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08					
		Ja	Ja	Nee					
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04			
			0	€ 0	€ 0	Nee			
OCW	D8	Onderwijsachterstandbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
		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			
			€ 57.470	€ 0	€ 1.826	€ 1.558			
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04			
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting		
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05		
		1 EAW-20-01207064	€ 23.387	€ 23.387	Ja				
		Eindverantwoording (Ja/Nee)							
		Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06							
		Ja							

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 105.629	€ 484	€ 663	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
€ 0	€ 0	€ 0	€ 13.347	€ 0	€ 0			
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 8.404	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	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 2021 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?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 740
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 53.650	€ 25.157	€ 559	€ 1.710	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 5.466	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 5.447	€ 1.500	€ 261	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		

			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	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)	14	3	ja	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	2	0	ja	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	1	1	ja	
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in (jaar T)		
			Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13		
			€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)		
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr					
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 0	€ 0	0		
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie			
		Gemeenten					
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 16.651	€ 22.912			
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/07
			1 SPUKSPRT21123	€ 22.912	€ 19.659	€ 3.253	€ 0
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05
			1 1037427	€ 42.571	€ 8.451	€ 34.120	€ 26.951
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08			
			1 1037427	Nee			
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03		
			€ 0	Nee	Nee		
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikkingnummer / naam	Totale besteding		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03		
			1 2020	SPUKJ221021	€ 15.314		
			2 2021	SPUKJ221R2087	€ 47.986		
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08
			1 Optisport Zwembad De Dúnatter	€ 15.314	€ 15.314	€ 0	2020
			2 Optisport Zwembad De Dúnatter	€ 47.986	€ 47.986	€ 0	2021

OVERZICHT BATEN EN LASTEN PER TAAKVELD

Overzicht baten en lasten per programma per taakveld 2021

Prog.	Taakveld(en)	Baten	Lasten
1 Sociaal	0.10 Mutaties reserves	149.352	-12.881
	1.2 Openbare orde en veiligheid		-404
	4.1 Openbaar basisonderwijs	40.733	-102.054
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.405	-87.275
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	68.130	-149.584
	5.1 Sportbeleid en activering	52.671	-88.542
	5.2 Sportaccommodaties	178.747	-426.160
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		-63.539
	5.4 Musea		-17.951
	5.5 Cultureel erfgoed	230	-8.764
	5.6 Media		-90.028
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	140	-189.340
	6.2 Wijkteams		-33.807
	6.3 Inkomensregelingen	225.500	-249.499
	6.5 Arbeidsparticipatie		-10.781
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)		-55.577
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	10.047	-242.773
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		-203.305
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+		-54.348
	7.1 Volksgezondheid	4.495	-61.894
	7.4 Milieubeheer		-9.416
2 Leefomgeving	0.1 Bestuur	28.672	-23.503
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	14.217	-14.190
	0.10 Mutaties reserves	374.224	-103.364
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer		-320.699
	1.2 Openbare orde en veiligheid	1.198	-50.776
	2.1 Verkeer en Vervoer	187.329	-467.073
	2.4 Economische havens en waterwegen		-90.249
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	8.167	-8.117
	5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	26.968	-257.548
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.387	-61.292
	7.2 Riolering	214.996	-164.522
	7.3 Afval	439.647	-370.726
	7.4 Milieubeheer		-50.179
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	51.670	-28.715
	8.1 Ruimte en leefomgeving		-175.214
	8.3 Wonen en bouwen	569.272	-902.580

Prog.		Taakveld(en)		Baten	Lasten
3	Economie en werkgelegenheid	1.2	Openbare orde en veiligheid	1.254	-45.419
		2.3	Recreatieve havens	146.754	-150.712
		3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen		-15.000
		3.4	Economische promotie		-102.525
		5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	761	-177.431
4	Burgers en bestuur	0.1	Bestuur	83.600	-854.542
		0.2	Burgerzaken	17.376	-65.878
		0.4	Overhead	379	-59.776
5	Financiering en belastingen	0.4	Overhead	17.857	-1.555.814
		0.5	Treasury	105.024	-78.527
		0.61	OZB woningen	365.872	-31.938
		0.62	OZB niet-woningen	188.301	
		0.64	Belastingen overig	4.111	-33.180
		0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	3.360.143	-2.550
		0.10	Mutaties reserves	107.110	-75.000
		3.4	Economische promotie	1.520.154	
Totaal				8.568.894	-8.494.960

VASTSTELLINGSBESLUIT

De raad van de gemeente Schiermonnikoog,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders inzake de aanbidding van de gemeenterekening voor het dienstjaar 2021;

gelet op artikel 257 van de Gemeentewet;

BESLUIT:

- De jaarstukken 2021 vast te stellen
- Het voordelig rekeningresultaat van € 67.929 te storten in Algemene reserve.
- Akkoord te gaan met de overschrijding het krediet Koningshuis met een totaalbedrag van € 32.247 genoemd in bijlage Investeringen behorende bij de jaarstukken.
- Diverse eenmalige budgetten, die in 2021 niet besteed zijn en die gedekt worden door de algemene reserve, in 2022 beschikbaar te stellen vanuit de algemene reserve.
Het gaat om de volgende budgetten:

Het gaat om de volgende budgetten:

nr.	thema	omschrijving	bedrag in €
1	1.1/2	6662156 Overige maatschappelijke aangelegenheden Onderzoek realisatie 24-uurszorg	15.000
2	1.2/1	6480154 Overige onderwijsvoorzieningen Restant proces realisatie leer- en ontwikkelcentrum.	7.292
3	2.2/1	6210101 Verkeersregelingen Verkeersveiligheidsmaatregelen aan de Heereweg	11.537
4	2.3/1	6723107 Milieubeheer Hoogwaterstresstest	2.000
5	2.3/2	6550107 Natuur- en landschapsbescherming Quickscan natuur	25.000
6	2.1/1	6810107 Bestemmingsplannen Uitwerking herzien Bestemmingsplan Dorp/inspiratiegids	30.000
7	2.1/1	6810107 Bestemmingsplannen Evaluatie bestemmingsplan buitengebied polder (Onderzoek naar huidige stand van zaken)	25.000
8	2.1/2	6822000 Overige volkshuisvesting Dorpsontwikkelingsmaatschappij	7.500
9	2.4	6820559 Voormalig Bezoekerscentrum, Torenstreek 20 Herontwikkeling Oude Bezoekerscentrum	25.000
10	3.1/2	6560353 Overige baten en lasten recreatie Watertappunten	12.554
11	5.01	6930102 Waardering onroerende zaken Verbetering gebruikersopp. woning voor BAG- en WOZ-registratie	4.900
		Saldo	165.783

Aldus besloten in de openbare vergadering van 21 juni 2022.

, voorzitter (I. van Gent)

, griffier (T. Toren)