# Jaarstukken 2020



GEMEENTE HOORN

## Inhoudsopgave


**Jaarverslag ..... 6**

**1 Financieel beeld 2020 ..... 7**
1.1 Financieel beeld ..... 7
1.2 Voorstellen voor resultaatbestemming ..... 10
1.3 Kerngegevens ..... 16

**2 Corona 2020 ..... 18**

**3 Programma 0 Bestuur en ondersteuning ..... 20**
3.1 Programma overzicht ..... 20
3.2 Beleidsveld 0.2 Publieke dienstverlening ..... 22
3.3 Beleidsveld 0.3 Bestuurlijke samenwerking ..... 23
3.4 Beleidsveld 0.4 Financiering en algemene lasten en baten ..... 25

**4 Programma 1 Openbare orde en veiligheid ..... 28**
4.1 Programma overzicht ..... 28
4.2 Beleidsveld 1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing ..... 29
4.3 Beleidsveld 1.2 Veiligheidsambitie ..... 30

**5 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat ..... 33**
5.1 Programmaoverzicht ..... 33
5.2 Beleidsveld 2.1 Wegen, straten en pleinen ..... 34
5.3 Beleidsveld 2.2 Verkeer en vervoer ..... 36
5.4 Beleidsveld 2.3 Parkeren ..... 39
5.5 Beleidsveld 2.4 Water- en havenbeheer ..... 41

**6 Programma 3 Economische zaken ..... 43**
6.1 Programmaoverzicht ..... 43
6.2 Beleidsveld 3.1 Economische zaken ..... 44
6.3 Beleidsveld 3.2 Toerisme ..... 46

**7 Programma 4 Onderwijs ..... 48**
7.1 Programmaoverzicht ..... 48
7.2 Beleidsveld 4.1 Primair onderwijs ..... 49
7.3 Beleidsveld 4.2 Voortgezet onderwijs ..... 52
7.4 Beleidsveld 4.3 Onderwijshuisvesting ..... 53
7.5 Beleidsveld 4.5 Onderwijszaken ..... 56

**8 Programma 5 Cultuur en recreatie ..... 59**
8.1 Programmaoverzicht ..... 59
8.2 Beleidsveld 5.1 Kunst en cultuur ..... 60
8.3 Beleidsveld 5.2 Cultureel erfgoed ..... 62
8.4 Beleidsveld 5.3 Sport en recreatie ..... 64
8.5 Beleidsveld 5.5 Groen ..... 69

**9 Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening ..... 71**
9.1 Programmaoverzicht ..... 71
9.2 Beleidsveld 6.1 Participatie ..... 72
9.3 Beleidsveld 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg ..... 74
9.4 Beleidsveld 6.4 Jeugd(hulp) ..... 79

**10 Programma 7 Duurzaamheid en milieu ..... 82**
10.1 Programmaoverzicht ..... 82
10.2 Beleidsveld 7.2 Duurzaamheid en milieu ..... 83
10.3 Beleidsveld 7.3 Riolering en afval ..... 84
10.4 Beleidsveld 7.4 Begraafplaatsen ..... 87

10.5 Beleidsveld 7.5 Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit ..... 88

**11 Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting ..... 89**
11.1 Programmaoverzicht ..... 89
11.2 Beleidsveld 8.1 Ruimtelijke ordening ..... 90
11.3 Beleidsveld 8.2 Volkshuisvesting ..... 92
11.4 Beleidsveld 8.4 Wijkgericht werken ..... 94
11.5 Beleidsveld 8.6 Grondzaken ..... 96

**12 Overhead ..... 100**
12.1 Overzicht overhead 2020 ..... 100

**13 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vennootschapsbelasting ..... 102**
13.1 Overzicht algemene dekkingsmiddelen ..... 102
13.2 Overzicht onvoorzien ..... 103
13.3 Heffing Vennootschapsbelasting ..... 103

**14 Paragraaf lokale heffingen ..... 104**
14.1 Uitgangspunten ..... 104
14.2 Gerealiseerde inkomsten ..... 104
14.3 Lokale lastendruk ..... 105
14.4 Bezwaarafhandeling ..... 105
14.5 Kwijtschelding belastingen ..... 106
14.6 Kostendekkendheid (kdh) ..... 106

**15 Paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing 109**
15.1 Risico's ..... 109
15.2 Risico's grondexploitaties ..... 109
15.3 Risico's sociaal domein ..... 109
15.4 Financiële risico's Naris ..... 110
15.5 Weerstandscapaciteit ..... 111
15.6 Kengetallen ..... 112

**16 Paragraaf bedrijfsvoering ..... 114**
16.1 Organisatieontwikkelingen ..... 114
16.2 Ontwikkeling loonsom ..... 114
16.3 Ziekteverzuim ..... 115
16.4 Wet normalisering rechtspositie ambtenaren ..... 115
16.5 Programmaplan HR voor 2020 ..... 115
16.6 Informatieveiligheid en privacy ..... 117
16.7 ICT ..... 118
16.8 Inkoop ..... 121

**17 Paragraaf financiering ..... 122**
17.1 Kasgeldleningen (leningen met een korte looptijd) ..... 122
17.2 Vaste geldleningen (geldleningen met een lange looptijd) ..... 122
17.3 Leningenportefeuille (overzicht van alle geldleningen) ..... 123
17.4 Schuldpositie ..... 123
17.5 Renteontwikkeling ..... 123
17.6 Rente omslag ..... 124

**18 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen ..... 125**
18.1 Verhardingen ..... 125
18.2 Civiele kunstwerken ..... 125
18.3 Riolering ..... 126
18.4 Water ..... 126
18.5 Gebouwen ..... 126

**19 Paragraaf verbonden partijen ..... 128**
19.1 Verbonden partijen met een centrumgemeenteconstructie ..... 128
19.2 Verbonden partijen met een eigen bestuur ..... 129
19.3 Vennootschappen ..... 133

**20 Paragraaf grondbeleid ..... 135**
20.1 Visie ..... 135
20.2 Ontwikkelingen woningmarkt ..... 135
20.3 Realisatie doelstellingen ..... 135
20.4 Financiële positie ..... 137
20.5 Resultaat 2020 ..... 138
20.6 Ontwikkeling boekwaarde bouwgronden ..... 138
20.7 Planresultaten grondexploitaties ..... 139
20.8 Vennootschapsbelasting ..... 140
20.9 Ontwikkelingen reserves grondzaken ..... 140
20.10 Weerstandvermogen ..... 141
20.11 Risicomanagement ..... 142
20.12 Erfpacht ..... 142

**21 Paragraaf algemene uitkering ..... 143**
21.1 Algemene uitkering 2020 ..... 143
21.2 Uitkering sociaal domein 2020 ..... 144
21.3 Wmo <2015 ..... 144
21.4 Corona steunpakketten ..... 145
21.5 Meicirculaire 2020 ..... 146
21.6 Septembercirculaire 2020 ..... 147
21.7 Decembercirculaire 2020 ..... 147
Herverdeling gemeentefonds ..... 148

**22 Interbestuurlijk toezicht ..... 149**
22.1 Inrichting toezichtinformatie ..... 149
22.2 Omgeving ..... 149
22.3 Financiën ..... 150
22.4 Informatiebeheer ..... 151
22.5 Huisvesting verblijfsgerechtigden ..... 151

**23 Jaarverslag handhaving omgevingsrecht en openbare ruimte ..... 152**
23.1 Bouwen/ruimtelijke ordening ..... 152
23.2 Brandveiligheid ..... 155
23.3 Kinderopvang ..... 156
23.4 Milieu ..... 157
23.5 Openbare ruimte ..... 158

**24 Programma's ..... 163**
24.1 Grote Waal Samen Sterk ..... 163
24.2 Hoorn-Noord/Venenlaankwartier ..... 164
24.3 Poort van Hoorn ..... 165
24.4 Waterfront ..... 165
24.5 Kansen voor de Kersenboogerd ..... 167
24.6 Duurzaamheid ..... 167
24.7 Omgevingswet ..... 168
24.8 Innovatieve stad ..... 168

**25 Projecten ..... 170**
25.1 Bangert en Oosterpolder ..... 170
25.2 Realisatie Integraal Kind- en Expertisecentrum ..... 171
25.3 Oplossen knelpunten turborotonde ..... 171
25.4 Herinrichting Kerkplein ..... 172
25.5 Herontwikkeling locatie Oude Hockeyvelden ..... 172
25.6 Modernisering stadhuis ..... 173

25.7 Realiseren parkeren Westfriezen ..... 173

**26 Jaarverslag integriteit 2020 ..... 174**

**Jaarrekening ..... 175**

**27 Jaarrekening 2020 ..... 176**
27.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling ..... 176
27.2 Overzicht van baten en lasten 2020 ..... 179
27.3 Toelichting op overzicht van baten en lasten 2020 ..... 180
27.4 Overzicht structurele veranderingen reserves ..... 189
27.5 WNT verantwoording 2020 ..... 190
27.6 Analyse begrotingsrechtmatigheid ..... 191
27.7 Balans per 31 december 2020 ..... 196
27.8 Toelichting op de balans per 31 december 2020 ..... 198
27.9 Gebeurtenissen na balansdatum ..... 218
27.10 EMU saldo ..... 218
27.11 Overzicht van baten en lasten per taakveld ..... 218
27.12 Verdeling taakvelden over programma's en beleidsvelden ..... 221

**SISA-bijlage ..... 224**

**28 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant ..... 225**

**29 Bijlagen ..... 226**
29.1 Bijlage 1 Overzicht van investeringen ..... 226
29.2 Bijlage 2 Verplichte indicatoren ..... 236
29.3 Bijlage 2 Overzicht mutaties reserves per programma ... 239

# Jaarverslag

Het jaarverslag bestaat uit programma's, paragrafen en projecten. Alle bedragen in de tabellen zijn x 1.000 euro, tenzij anders is aangegeven.

*Programma's*
Een programma bestaat uit meerdere beleidsvelden. Per beleidsveld wordt antwoord gegeven op de vragen:

- Wat hebben we bereikt? Dit geeft aan in hoeverre de resultaten uit de Begroting 2020 zijn gehaald.
- Wat hebben we ervoor gedaan? Dit geeft aan welke prestaties in 2020 zijn geleverd.
- Wat heeft het gekost? Wat zijn de werkelijke lasten en baten per programma en beleidsveld.

Verder wordt per beleidsveld de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en realisatie 2020.

*Paragrafen*
Het Jaarverslag bevat de paragrafen die in de Begroting 2020 zijn opgenomen. Ze bevatten de verantwoording van hetgeen in de overeenkomstige paragrafen in de begroting is opgenomen. Naast de verplichte paragrafen bevat dit onderdeel ook informatie over de Algemene uitkering, Interbestuurlijk toezicht, ICT en handhaving omgevingsrecht en openbare ruimte.

*Projecten*
In de Begroting 2020 is een aantal projecten opgenomen. Van deze projecten is in het jaarverslag bij het hoofdstuk projecten aangegeven wat in 2020 is gedaan.

# 1 Financieel beeld 2020

## 1.1 Financieel beeld

In dit hoofdstuk wordt het financieel beeld over 2020 geschetst. Dit hoofdstuk bevat een overzicht van het resultaat 2020, een analyse op hoofdlijnen, het weerstandsvermogen en de voorstellen voor resultaatbestemming.

### Resultaat 2020

Het jaar 2020 was vanwege de uitbraak van het coronavirus een bewogen en financieel onzeker jaar. Desondanks sluiten we het jaar af met een positief resultaat van 2,062 miljoen euro. Dat is positiever dan het beeld dat werd geschetst in de Najaarsbijstelling 2020.

Onderdeel van het resultaat is een vrijval vanuit de reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz van 2,374 miljoen euro, waardoor het tekort op het Sociaal Domein in 2020 geen 4,8 miljoen euro, maar 2,4 miljoen euro bedraagt. Deze vrijval heeft dus zichtbaar een dempend effect gehad op de tekorten binnen het Sociaal Domein.

Uit onderstaand overzicht blijkt dat er 269 miljoen euro is uitgegeven en dat er 263 miljoen euro is ontvangen. Daarnaast is er 21,9 miljoen euro in de reserves gestort en is er 30,2 miljoen euro aan de reserves onttrokken.

**Resultaat 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | Begroting 2020 na wijziging | Realisatie 2020 | Verschil |
|---|---|---|---|
| Lasten | -261.596 | -268.913 | -7.317 |
| Baten | 250.935 | 262.616 | 11.681 |
| **Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten** | **-10.661** | **-6.297** | **4.364** |
| Toevoeging aan reserves | -17.022 | -21.855 | -4.833 |
| Onttrekking aan reserves | 24.364 | 30.214 | 5.850 |
| **Gerealiseerd resultaat** | **-3.319** | **2.062** | **5.381** |

### Analyse op hoofdlijnen

In onderstaand overzicht staan de verschillen groter dan 100.000 euro tussen de begroting na wijziging en de realisatie. Dit zijn alleen de verschillen die het resultaat hebben beïnvloed.

In de programma's is een uitgebreidere analyse per beleidsveld opgenomen, daar worden ook de budgettair neutrale verschillen toegelicht.

Per verschil is aangegeven of het een incidenteel (I) of een structureel (S) karakter heeft. De structurele verschillen worden meegenomen in de Kadernota 2021 of zijn al verwerkt in de primitieve begroting 2021.

**Analyse op hoofdlijnen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| Beleidsveld | Toelichting | Bedrag |
|---|---|---|
| 0.4 Financiering en algemene lasten | Lagere uitkering Wmo 2015, door gewijzigde aantallen. | -394 |
| 2.1 Wegen, straten en pleinen | Intensivering werkzaamheden groot en dagelijks onderhoud civiele kunstwerken. | -158 |
| 2.3 Parkeren | Lagere onttrekking aan de reserve parkeren. | -170 |
| 3.1 Economische zaken | Het programma Onderwijs en arbeidsmarkt loopt door in 2021. | 124 |
| 4.3 Onderwijshuisvesting | Lagere kapitaallasten schoolgebouwen door lagere werkelijke rentelasten. | 174 |

| Beleidsveld | Toelichting | Bedrag |
|---|---|---|
| 4.5 Onderwijszaken | Door corona zijn de kosten voor het leerlingenvervoer en de bijdrage vanuit de regio lager. | 273 |
| 5.1 Kunst & Cultuur | De nieuwe huurovereenkomst met Schouwburg het Park is uitgesteld naar 2021. | 171 |
| 5.5 Groen | Hogere kosten groenonderhoud. | -162 |
| 6.1 Participatie | Lagere uitgaven kwijtschelding gemeentelijke belastingen. En hogere inkomsten door een eindafrekening over 2019 van kwijtschelding HVC. | 155 |
| 6.1 Participatie | Steeds meer mensen die een beroep doen op schuldhulpverlening worden door de gemeente zelf geholpen. Hierdoor zijn de werkelijke uitbestedingskosten lager dan geraamd. | 102 |
| 6.1 Participatie | Lagere uitvoeringskosten WerkSaam. | 175 |
| 6.1 Participatie | Bijstellen debiteuren en de stand van voorziening dubieuze debiteuren van WerkSaam. | 186 |
| 6.1 Participatie | Door corona was er minder gelegenheid voor sport- en cultuuractiviteiten. Hierdoor zijn er ook minder strippenkaarten uitgegeven voor dit doel. | 209 |
| 6.1 Participatie | Lagere uitgaven voor de regeling BBZ. Ook zijn er hogere baten door afrekeningen met het Rijk. | 156 |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning | De jeugdzorgregio Westfriesland ontvangt rijksmiddelen om de transformatie in de jeugdhulp een impuls te geven. Hoorn ontvangt deze middelen als centrumgemeente en is verantwoordelijk voor het beheer hiervan. In totaal heeft Hoorn namens de jeugdzorgregio in totaal ruim 1,3 miljoen euro ontvangen. De besteding hiervan is niet aan het kalenderjaar gebonden en mag worden doorgeschoven naar een volgend kalenderjaar. Na afloop van 2020 is 775.379 van de ontvangen middelen nog niet uitgegeven. Zie voorstel 16 voor resultaatbestemming. | 450 |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning | Voor de inzet in 1.Hoorn is meer uitgegeven dan geraamd in 2020. Dit is onder meer het gevolg van extra inzet voor de implementatie van Resultaat Gestuurd Werken en de toename van het aantal clienten Wmo. Daarbij zijn er meer diensten geleverd ten opzichte van eerdere jaren, zoals de groepsaanpakken voor de TopX jongeren. Daarnaast zijn er enkele preventieve activiteiten verplaatst naar 1.Hoorn (opvoed- en opgroeiadvies). | -251 |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning | De laatste maanden van 2020 is er meer huishoudelijke hulp, begeleiding en dagbesteding vanuit | -301<br>175 |

| Beleidsveld | Toelichting | Bedrag |
|---|---|---|
| | de Wmo ingezet. Ten opzichte van de Najaarsbijstelling 2019, waarbij het budget voor begeleiding en dagbesteding al is verhoogd (nadeel), zijn de kosten hierdoor nog verder toegenomen. Hiertegenover staat een hogere onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis. Over 2020 bedraagt het tekort op Wmo voor Hoorn ongeveer 3,2 miljoen euro. Dit nadeel was al grotendeels verwerkt in de Najaarsbijstelling 2020. | |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning | Vanwege corona minder uitgaven voor het Regiotaxie vervoer, en daardoor ook een lagere bijdrage van de regio. | 318 |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning | Uitstel invoering nieuwe wet inburgering. Zie voorstellen 1, 2 en 3 voor resultaatbestemming. | 222 |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning | Hoorn voert beschermd wonen uit namens de regiogemeenten in Westfriesland. Ook dit jaar zijn de kosten weer lager dan geraamd. In 2020 is daarom 2,6 miljoen euro meer gestort in de (regionale) reserve Beschermd Wonen / Maatschappelijke Opvang. In lijn met het raadsbesluit is de reserve verder afgebouwd naar 15% in 2021. Dit leidt tot een vrijval van de reserve van 6,9 miljoen | -1.761<br><br>-2.593 |

| Beleidsveld | Toelichting | Bedrag |
|---|---|---|
| | euro. Hiervan vloeit 4,3 miljoen euro terug naar de regiogemeenten in Westfriesland. Dit was niet geraamd, waardoor er per saldo een nadeel van 1,76 miljoen euro (2,6 miljoen voordeel minus 4,3 miljoen euro nadeel uitkering aan regiogemeenten) ontstaat. Na verrekening met de reserve ontstaat in 2020 een voordeel van 2,5 miljoen euro op het beschermd wonen. | |
| 6.4 Jeugd(hulp) | De kosten voor jeugdhulp zijn de afgelopen jaren toegenomen, omdat meer kinderen specialistische jeugdhulp ontvangen en de kosten per cliënt zijn toegenomen. Hiervoor zijn hiervoor diverse oorzaken. De uitstroom van cliënten blijft achter en de zorgzwaarte per cliënt neemt toe. Hiertegenover staat een onttrekking van 383.000 euro aan de reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis. Er zijn onvoldoende rijksmiddelen beschikbaar om de toenemende kosten voor jeugdhulp te betalen. Dit leidt al enkele jaren tot financiele tekorten. Dit geldt niet alleen voor Hoorn, maar voor bijna alle gemeenten in Nederland. Een landelijk onderzoek heeft aangetoond dat het landelijke tekort ongeveer | -295<br><br>383 |

| Beleidsveld | Toelichting | Bedrag |
|---|---|---|
| | 1,7 miljard euro bedraagt. Over 2020 bedraagt het tekort op jeugdhulp voor Hoorn ongeveer 4,7 miljoen euro. Dit nadeel was al verwerkt in de Najaarsbijstelling 2020 | |
| 7.2 Duurzaamheid en milieu | Het programma duurzame stad loopt door in 2021. Zie voorstel 19 voor resultaatbestemming. | 113 |
| 7.2 Duurzaamheid en milieu | In de begroting is geen rekening gehouden met Provinciale subsidie voor een haalbaarheidsonderzoek van een warmtenet Kersenboogerd. | 133 |
| 7.3 Riolering en afval | Nadeel door hogere lasten afvalstoffenheffing door een nieuwe manier van lasten en batentoerekening behorende bij de verwerking van PMD's (Plastic-, Metalen en Drankenverpakkingen). Hiertegenover staan ook inkomsten en een hogere onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis. | -1.226<br>-39 |
| 7.4 Begraafplaatsen | Afname van het aantal begravingen en verlengingen. | -106 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | Implementatie van de Omgevingswet loopt door in 2021. Zie voorstel 21 voor resultaatbestemming. | 129 |
| Algemene dekkingsmiddelen | Hogere integratie uitkering sociaal domein. | 421 |
| Algemene dekkingsmiddelen | Hogere algemene uitkering. | 623 |
| Algemene dekkingsmiddelen | Hogere dividendopbrengsten. | 257 |

### Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen gaat over de vraag in hoeverre de gemeente middelen kan vrijmaken om grote tegenvallers op te vangen. Hierbij wordt een relatie gelegd tussen de financiële risico's en de middelen waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om risico's af te dekken.

Het berekende weerstandsvermogen is 1,33.

Dit past binnen de door de gemeenteraad vastgestelde minimale bandbreedte van een ratio tussen 1,0 en 1,5.

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing staan de belangrijkste risico's en de opbouw van de beschikbare middelen om deze risico's af te dekken.

## 1.2 Voorstellen voor resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het rekeningresultaat van 2,062 miljoen euro te storten in de algemene reserve. Het bedrag dat nodig is voor de voorstellen voor resultaatbestemming wordt vervolgens weer aan de algemene reserve onttrokken en in de reserve incidentele bestemmingen gestort.
In totaal (na aftrek van dekking met bestemmingsreserves) ligt er voor een bedrag van 1,333 miljoen euro aan voorstellen voor resultaatbestemmingen. Als de gemeenteraad instemt met deze voorstellen wordt dit bedrag dus uit de algemene reserve gehaald.

| Nr. | Omschrijving | Bedrag in euro's |
|---|---|---|
| 1 | Regionale pilot brede intake / Plan inburgering en Participatie | 91.837 |
| | *Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen* | *-91.837* |
| 2 | Regionaal budget voor invoering nieuwe Wet Inburgering | 145.335 |
| 3 | Regionale veranderopgave inburgering nieuwkomers | 76.237 |
| 4 | Naar één applicatie sociaal domein | 79.000 |
| 5 | Mobiliteitsvisie | 31.940 |
| | *Dekking reserve Masterplan hoofdinfrastructuur* | *-31.940* |
| 6 | Kunstenplan Bangert en Oosterpolder | 266.619 |
| | *Dekking reserve beeldende kunst* | *-266.619* |
| 7 | Werkbudget Poort van Hoorn | 161.040 |
| | *Dekking reserve Poort van Hoorn* | *-161.040* |
| 8 | Kunstobject Siriusstraat | 29.000 |
| | *Dekking reserve beeldende kunst* | *-29.000* |
| 9 | Regionale TechniekPact | 21.143 |
| 10 | Regionaal Economische Agenda (Hoorns aandeel) | 26.775 |
| 11 | Digitaliseren archief bouwvergunningen | 30.000 |
| 12 | Ondermijning woon- en adresfraude | 19.037 |
| | *Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen* | *-19.037* |
| 13 | GT connect (telefooncentrale) | 35.000 |
| 14 | Koppeling iBabs en zaaksysteem | 17.000 |
| 15 | ICT transitie | 102.800 |
| 16 | Regionaal Transformatiefonds jeugdzorgregio WF | 775.379 |
| | *Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen* | *-325.011* |
| 17 | Regionaal woonakkoord/beheerskosten startersleningen | 33.910 |
| | *Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen* | *-19.212* |
| 18 | Programma Kansen voor de Kersenboogerd | 226.164 |
| | *Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen* | *-226.164* |
| 19 | Programma Duurzame Stad | 166.707 |
| 20 | Programma Hoorn-Noord/ Venenlaankwartier | 564.457 |
| | *Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen* | *-564.457* |
| 21 | Programma Omgevingswet | 100.000 |
| 22 | Programma Innovatieve Stad | 68.290 |
| 23 | Programma Arbeidsmarkt en Onderwijs | 200.000 |
| | *Dekking reserve incidentele bestemmingen* | -200.000 |
| | **Totaal** | **1.333.353** |

## Toelichting voorstellen

1. **Regionale pilot brede intake / Plan inburgering en Participatie**

De Westfriese gemeenten voeren, in samenwerking met WerkSaam Westfriesland, de pilot brede intake & pip uit voor de huidige groep inburgeraars (de ondertussengroep). Dit is onderdeel van een landelijk pilotprogramma Veranderopgave inburgering vanuit het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Hiermee kunnen gemeenten ervaring opdoen met taken uit de nieuwe Wet inburgering. Gemeente Hoorn beheert deze middelen (als hoofdaanvrager) namens de regiogemeenten. Vanwege de Corona maatregelen is deze pilot in 2020 vanuit het ministerie verlengd tot medio februari 2021. Vanwege de huidige strengere maatregelen ligt deze pilot momenteel stil. Zodra dit weer mogelijk is, wordt de pilot gecontinueerd. Gezien de regionale afspraken, het uitstel van de Wet inburgering, de verhoogde taakstelling huisvesting vergunninghouders (en daarmee een grotere ondertussengroep) en de Corona maatregelen is het belang zeer groot om de middelen mee te nemen naar 2021. Geadviseerd wordt daarom om het restant van 91.837 euro voor de regionale pilot brede intake & pip naar 2021 over te hevelen. Op deze manier kunnen de voorbereidingen voor de nieuwe Wet inburgering regionaal worden gecontinueerd.

**2. Regionaal budget voor invoering nieuwe Wet Inburgering**

Gemeente Hoorn heeft via de meicirculaire 2020 middelen gekregen om de nieuwe Wet inburgering uit te voeren. Het gaat om 145.335 euro aan incidentele middelen voor de invoering. Deze middelen zijn bedoeld voor taken ter voorbereiding van de nieuwe wet, zoals de werkzaamheden van de regionale projectgroep inburgering, inkoop leerroutes en de implementatie van de nieuwe wet. Over de invoeringsgelden is een raadsbesluit genomen, waarbij deze gelden beschikbaar worden gesteld voor het regionale project inburgering. Het project inburgering loopt door in 2021. Gezien de regionale

afspraken en het uitstel van de Wet inburgering is het belang zeer groot deze middelen mee te nemen naar 2021. Geadviseerd wordt daarom om 145.335 euro voor de invoering van de wet naar 2021 over te hevelen. Op deze manier kunnen de voorbereidingen voor de nieuwe Wet inburgering regionaal worden gecontinueerd.

**3. Regionale veranderopgave inburgering nieuwkomers**
De nieuwe Wet inburgering zou ingaan per 1 juli 2021. Gemeente Hoorn heeft, ter voorbereiding van deze wet, vanuit het Rijk in 2019 en 2020 incidentele middelen ontvangen voor de huidige groep inburgeraars (de ondertussengroep). De nieuwe wet wordt in regionaal verband (Westfriese gemeenten) voorbereid. Er liggen regionale afspraken over de bundeling van deze middelen (waaronder de inzet voor de regionale pilot taalboost). Inmiddels is bekend geworden dat de Wet inburgering is uitgesteld van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022. Het project inburgering en de werkzaamheden lopen door in 2021. Gezien de regionale afspraken, het uitstel van de wet, de verhoogde taakstelling huisvesting vergunninghouders (en daarmee een grotere ondertussengroep) en de Corona maatregelen is het belang zeer groot om de middelen mee te nemen naar 2021. Geadviseerd wordt daarom om het te verwachten restant van 76.237 euro voor de veranderopgave inburgering naar 2021 over te hevelen. Op deze manier kunnen de voorbereidingen voor de nieuwe Wet inburgering regionaal worden gecontinueerd.

**4. Naar één applicatie sociaal domein**
Een van de – door de raad vastgestelde – beheersmaatregelen voor het sociaal domein is de overgang naar één applicatie sociaal domein. Het college heeft in juli 2020 ingestemd met de uitvoering van dit project. Hiermee is een projectbudget beschikbaar gesteld van in totaal 262.000 euro, gelijk verdeeld over 2020 en 2021 met 131.000 euro per jaar. Er is vertraging ontstaan bij de uitvoering van dit project. Dit komt door een latere start van het project, de gevolgen van de maatregelen vanwege de corona-uitbraak en de complexiteit van de werkprocessen. Daardoor loopt de besteding van het budget niet gelijkmatig over 2020 en 2021. In 2020 is 52.000 euro uitgegeven van het budget van 131.000 euro. Voor 2021 bedragen de verwachte kosten 210.000 euro, meer dan het begrote bedrag van 131.000 euro . Vandaar dat wordt voorgesteld om het resterende projectbudget van 79.000 euro in 2020 door te schuiven naar 2021. Het niet doorschuiven van deze gelden maakt dat het project niet volledig afgerond kan worden. Hierdoor moet de applicatie die uitgefaseerd gaat worden in de lucht blijven en blijven de bijbehorende licentiekosten doorlopen. Daarbij zal de administratieve verlichting die voortvloeit uit de overgang naar één applicatie niet behaald worden. Dat geldt ook voor de ingerekende opbrengsten van deze maatregel.

**5. Mobiliteitsvisie**
In 2020 is vanuit de reserve masterplan hoofdinfrastructuur 50.000 euro beschikbaar gesteld voor het opstellen van een mobiliteitsvisie. In 2020 is 18.000 euro uitgegeven. De mobiliteitsvisie is nog niet gereed. Voorgesteld wordt het restant budget neutraal over te hevelen naar 2021.

**6. Kunstenplan Bangert en Oosterpolder**
Het project kunstenplan Bangert en Oosterpolder heeft een meerjarig karakter. Eind 2020 resteert een bedrag van 266.619 euro dat moet worden overgeheveld naar 2021. Het budgettair effect is neutraal, omdat dit wordt gedekt uit de reserve beeldende kunst. Van bovengenoemd bedrag is voor 161.000 euro verplichtingen aangegaan. Daarnaast zijn er al verregaande plannen voor kunst bij de Kreek en de Strip.

**7. Werkbudget Poort van Hoorn**
De raad heeft op 27 september 2016 een incidenteel werkbudget beschikbaar gesteld voor diverse onderzoeken voor het project Poort van Hoorn. Het restantbudget in 2020 is 161.040 euro en moet worden overgeheveld naar 2021, omdat er nog diverse onderzoeken moeten plaatsvinden. Zonder dit budget kunnen die onderzoeken niet plaatsvinden, waardoor het project Poort van Hoorn vertraging kan oplopen. Het budgettair effect is neutraal, omdat dit budget wordt gedekt uit de reserve Poort van Hoorn.

**8. Kunstobject Siriusstraat**
Voor beeldende kunst uitingen in de Siriusstraat is in 2018 incidenteel 100.000 euro beschikbaar gesteld. De werkzaamheden lopen door in 2020. Eind 2020 resteert nog 35.500 euro. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te

hevelen naar 2021. Het budgettair effect is neutraal, omdat dit wordt gedekt uit de reserve beeldende kunst.

**9. Regionaal TechniekPact**

De jaarrekening 2020 van de Gemeenschappelijke Regeling OBS WF sluit met een positief bedrag van 97.716 euro. Dit komt doordat organisatiekosten lager zijn (vanwege Corona) en de kosten voor het Pact van Westfriesland lager zijn uitgevallen. Het resultaat wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Hoorn vloeit er 33.623 euro in de jaarrekening 2020. In het gezamenlijk overleg van VVRE en Madivosa van 5 november 2020 is besloten om de gelden lokaal te bestemmen als dekking voor het TechniekPact in 2021. Scholen, bedrijven en brancheorganisaties en gemeenten hebben zich in West-Friesland verenigd in TechniekPact West-Friesland om de aansluiting tussen techniekonderwijs en de arbeidsmarkt te verbeteren en te versterken. Daarom wordt voorgesteld om de bijdrage voor de gemeente Hoorn voor 2021 ad 21.143 euro voor het TechniekPact als resultaatbestemming over te hevelen naar 2021.

**10. Regionaal Economische Agenda (aandeel Hoorn)**

De REA-gelden zijn gelden ingelegd door de zeven Westfriese gemeenten gezamenlijk ten behoeve van activiteiten om economie te stimuleren. De gemeente Hoorn beheert het budget. Restant budgetten worden voor projecten gebruikt in het opvolgde jaar. Daarom wordt voorgesteld om het restant budget van 63.775 euro over te hevelen. Hiervan is 37.000 euro geld dat we hebben ontvangen van de regiogemeenten.

**11. Digitaliseren archief bouwvergunningen**

Dit betreft een regionale afspraak met WFA. Hoorn draait mee in een regionale aanbesteding om het bouwvergunningen-archief te digitaliseren, beschikbaar te stellen en middels vervanging ruimte in het depot WFA te creëren, waardoor verbouw niet nodig is. In het kader van een betere dienstverlening is het digitaliseren van de bouwvergunningen ook een belangrijke stap voorwaarts. Raadpleging van vergunningen kan zo online en vergroot de toegankelijkheid van de bestanden. Dit project zou in 2020 starten, maar heeft o.a. door de situatie rond covid-19 vertraging opgelopen. Voorgesteld wordt om hiervoor 30.000 euro over te hevelen naar 2021.

**12. Ondermijning woon- en adresfraude**

Half augustus 2019 is het project ‘Ondermijning Woon- en adresfraude’ gestart. De komende periode zal voornamelijk gebruikt worden om de aanpassingen in het systeem Mens Centraal te realiseren en te implementeren. Het systeem van Mens Centraal wordt gebruikt om de afstemming van (fraude) meldingen beter te laten verlopen in een beveiligde omgeving. Er is gestart met het (fraude) meldpunt. Gebleken is dat het meldpunt goed wordt bezocht. Extern is er een samenwerking met Intermaris en WerkSaam waardoor er een betere (taak) verdeling komt van de inzet van capaciteit en of bevoegdheden. Door signaleringen over fraude- en/of twijfelgevallen in het kader van fraude te delen et zowel binnengemeentelijke als buiten gemeentelijke organisaties wordt de kans op fraude of het uitbreiden hiervan verkleind. De projectleider wordt ingehuurd van de Gemeente Alkmaar. Het detacheringscontract loopt tot augustus 2021. De verwachting is dat het project dan is afgerond. Voorgesteld wordt het budget van 19.037 euro over te hevelen naar 2021. De dekking van de kosten loopt via de reserve diverse incidentele bestemmingen.

**13. GT Connect**

VNG heeft dit landelijke project (tijdelijk) stopgezet. Als gemeente moeten we een andere oplossing onderzoeken en implementeren. Niets doen is geen optie, omdat de huidige telefooncentrale zwaar verouderd is. Er is geen beveiligingssupport van Microsoft op de server of updates door de leverancier meer mogelijk. Zowel qua beveiliging als operationeel lopen we groot risico voor de dienstverlening. Als deze telefooncentrale 'omvalt' dan is niet zeker of deze weer werkend is te krijgen. De verplichting in 2020 van 35.000 euro blijft bestaan. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2021.

**14. Koppeling iBabs en zaaksysteem**

Het proces ten aanzien van de bestuurlijke besluitvorming wordt gedigitaliseerd. Dit zorgt ervoor dat het bestuurssecretariaat ontlast wordt. Medewerkers moeten zelf documenten voor besluitvorming uploaden en plaatsen op een agenda. Het project is in november gestart, maar de kosten worden in

2021 verwacht. Eind januari wordt een alternatieve oplossing aan de ambtelijke opdrachtgevers getoond. Er is nog geen harde verplichting voor dit traject aangegaan. Voorgesteld wordt om hiervoor 17.000 euro over te hevelen naar 2021.

**15. ICT-transitie**
Vanwege de gefaseerde aanpak van het project hebben het adviesbureau op de ICT transitie en de ingehuurde inkoopadviseur in 2020 minder uren gemaakt dan in de business case is opgenomen. De aanbesteding en de volgende fase van het programma starten in 2021 en dan worden ook de nog resterende uren gemaakt. Daarnaast worden, als onderdeel van de ICT-transitie, binnen I&A ontwikkelassessments afgenomen om het team klaar te maken voor toekomstige taken. Deze ontwikkelassessments hadden in 2020 moeten plaatsvinden, maar zijn door de nieuwe gefaseerde aanpak verschoven naar 2021. Voorgesteld wordt om voor de ICT-transitie 102.800 euro over te hevelen naar 2021.

**16. Regionaal Transformatiefonds jeugdzorgregio WF**
De jeugdzorgregio Westfriesland ontvangt gedurende drie jaar (2018-2019-2020) jaarlijks een bijdrage van 450.368 euro om de transformatie in de jeugdhulp een impuls te geven. Hoorn ontvangt als centrumgemeente deze middelen en is verantwoordelijk voor het beheer daarvan. In totaal ontvangt Hoorn namens de jeugdzorgregio Westfriesland 1.351.104 euro. De besteding hiervan is niet aan het kalenderjaar gebonden en mag worden doorgeschoven naar een volgend kalenderjaar. De middelen worden ingezet voor activiteiten die vallen onder één of meerdere actielijnen uit het landelijke programma Zorg voor de Jeugd. Het moet gaan om activiteiten die innoverend zijn en de transformatie in de gehele regio Westfriesland bevorderen. Bestuurlijk is afgesproken om een deel van het budget in te zetten voor activiteiten uit het project Resultaat Gestuurd Werken. Dat gaat om activiteiten die een transformatie in de jeugdhulp beogen. Samen
met de zeven regiogemeenten worden plannen uitgewerkt voor de besteding van het (resterend) budget. Bij aanvang van 2020 resteerde er nog 1.118.793 euro in het Transformatiefonds. In het afgelopen jaar is hier 343.414 euro van uitgegeven. Voorgesteld wordt om het restant van 775.379 euro mee te nemen naar 2021. Het gaat om geoormerkt geld voor de regio Westfriesland dat niet kan worden verrekend met het financiële resultaat van Hoorn.

**17. Regionaal woonakkoord/extra beheerskosten startersleningen**
Op 20 oktober 2020 heeft de gemeenteraad de woonvisie Hoorn vastgesteld. Niet alle activiteiten uit deze woonvisie zijn in 2020 uitgevoerd, hierdoor is er een restant budget van 33.910 euro. In december 2020 heeft de gemeenteraad besloten om de extra beheerskosten voor startersleningen van maximaal 10.000 euro te dekken door een overheveling van het restant budget uitvoering woonvisie 2020. In januari 2021 heeft de gemeenteraad structureel 25.000 euro beschikbaar gesteld voor uitvoering van het regionaal woonakkoord. Met als dekking in 2021 een overheveling van het restant budget uitvoering woonvisie 2020.

**18. Programma Kansen voor de Kersenboogerd**
In de reserve incidentele bestemming resteert in 2020 voor dit programma nog 226.164 euro. In 2021 is een ruimtevrager vrijgegeven van 300.000 euro. Dit brengt het totale beschikbare programmabudget voor Kansen voor de Kersenboogerd op 526.164 euro. Voor 2021 is een uitvoeringsplan opgesteld met maatregelen voor een bedrag van 501.500 euro, waarbij nog geen rekening is gehouden met onvoorziene kosten. Voorgesteld wordt de middelen in de reserve incidentele bestemmingen over te hevelen naar 2021. Het budgettair effect is neutraal.

**19. Programma Duurzame Stad**
Voor het programma Duurzame Stad is structureel door de raad budget beschikbaar gesteld voor uitvoering van het programma. Verder heeft raad besloten eventuele onderuitputting binnen het programma te storten in de reserve Stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid. De onderuitputting die over 2020 resteert is 167.000 euro. Voorgesteld wordt om dit bedrag te storten in de reserve stimuleringsmaatregelen duurzaamheid ter dekking van het programma voor 2023 en verder, omdat:

- Vanaf 2022 en verder staan de onderdelen circulaire economie en klimaatadapatie en innovatie op pm. Op dit moment wordt gewerkt aan uitvoeringsagenda's die structureel financiering nodig hebben. De reserve

een middel zijn om deze onderdelen te dekken zodat er geen of weinig beroep gedaan word op de begroting.
- De college heeft zich gecommitteerd aan een inspanningsverplichting van 1 miljoen euro als eenmalige bijdrage aan de startmotor van het warmtenet Kersenboogerd, Intermaris. De verwachting is dat een deel met subsidies kan worden gefinancierd maar een deel zal ook vanuit de gemeenten moeten worden bijgedragen. Hiervoor wordt gekeken naar het budget van de het programma Duurzame stad.
- Voor dekking van de uitvoering van de wettelijke kaders van het klimaatakkoord zullen gelden komen vanuit het Rijk. Echter is niet duidelijk hoeveel dat zal zijn en wanneer de gelden ons tegemoet zullen komen. Naar verwachting is dat niet eerder dan 2022 gelden van het Rijk komen, door de verkiezingen in 2021.

Het programma zal in 2022 worden geëvalueerd op dat moment is ook duidelijk of de huidige koers gevolgd blijft worden of dat wijzingen en ontwikkelingen leiden tot veranderingen.

**20. Programma Hoorn-Noord/Venenlaankwartier**

Het programmaplan Hoorn-Noord/Venenlaankwartier – visie “Samen voor resultaat” loopt van 2017 – 2037. Het programmaplan met financiële consequenties loopt van 2017 – 2021. De strategische doelen van het programma zijn:
- de bestaande authentieke kwaliteit van de wijk behouden
- waar nodig de kwaliteit toevoegen
- het samen leven bevorderen

De ambities die in het programma worden nagestreefd zijn gericht op het realiseren van 400 woningen in Holenkwartier, vervangen van de riolering, gekoppeld aan klimaatadaptatie (uitvoering is overgedragen aan de lijn), stadsvernieuwingsprojecten voor wonen én voorzieningen (inclusief de samenwerkingsprojecten met woningcorporatie Intermaris én de intensiveringsopgave van Meer stad worden), het met bewoners, corporatie en gemeente verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte (inclusief de ambities op spelen en bewegen, ontmoeting en contact in de openbare ruimte, klimaatverandering (adaptie en hittestress, steenbreek etc.), goed ouder worden in de wijk (incl. eenzaamheid), communicatie in en mét de wijk en het ontwikkelen en in stand houden van sterke netwerken tussen gemeente, organisaties/instellingen en bewoners (o.m. vanuit preventiegedachte op zorg en welzijn). Eén van de strategische doelen in het programma is “het samen leven bevorderen”. Om verbindingen te maken in de wijk is community art een heel belangrijk middel. Budget hiervoor is vanaf 2021 structureel afgeraamd als bijdrage aan een sluitende begroting voor Hoorn. Voor HNV staat op de rol om met bewoners en kunstenaar de Vredehoftunnel te verbeteren. Ook het borgen van de Wijkkijk (waardoor inwoners in maanden van voorbereiden nieuwe relaties leggen) is een doel voor 2021. Door corona is het onmogelijk geweest om een aantal projecten op sociaal vlak uit te voeren, waar onder deze projecten. Doel is de projecten nu voor te bereiden om na versoepeling van de maatregelen verder te kunnen. Door corona konden we in 2020 niet werken aan het strategisch doel “samen leven bevorderen”.
Voor een aantal projecten én voor een groot deel van de externe inhuur zijn al verplichtingen aangegaan. Verder zijn er in samenwerking met de Groenvisie en Zorg en Samenleving projecten in voorbereiding. Bij het niet uitvoeren van onderdelen in het programma komt de sociale veiligheid in het geding.
Als er bijvoorbeeld geen ruimte is om aandacht te besteden aan goed ouder worden in de wijk, het goed met elkaar samen leven of aan een goede buitenruimte, is niet direct de veiligheid in het geding, maar wél de leefbaarheid van de wijk. Dit betekent op termijn meer mensen die een beroep doen op voorzieningen en zorg. Dit is juist waarom de VNG onlangs het onderwerp leefbaarheid in de wijken weer heeft geagendeerd. Voorgesteld wordt het restant budget van 564.457 euro (waarvan 35.550 euro voor Community Art) mee te nemen naar 2021.

**21. Programma Omgevingswet**

Vanaf 2022 treedt de Omgevingswet in werking. Gemeenten moeten dan aan de wettelijk minimale eisen van deze wet voldoen. De Omgevingswet is een van de elf speerpunten die het college heeft geformuleerd. Voor het tijdig implementeren van de Omgevingswet per januari 2022 in termen van beleid en regelgeving, organisatie, medewerkers en informatisering, alsook het willen voldoen aan de (hogere) ambitie van de raad, is in 2019 het programma Omgevingswet gestart. Hieraan is een programmabudget verbonden met een looptijd van meerdere jaren. Voor de Omgevingswet is in 2020 een

incidenteel budget geraamd. Er resteert eind 2020 een bedrag van 100.000 euro, voorgesteld wordt dit over te hevelen naar 2021. Voor dit bedrag zijn verplichtingen aangegaan en overeenkomsten gesloten. De geraamde activiteiten worden in 2021 uitgevoerd.

**22. Programma Innovatieve Stad**

Het programma innovatieve stad bestaat uit de pijlers dienstverlening, datagedreven sturing en stadskracht. Inherent aan een programmatische aanpak, is het feit dat je werkt met een planning van activiteiten en projecten die niet gelijk loopt met het boekjaar. Een aantal activiteiten en projecten met betrekking tot de verbetering van de dienstverlening en datagedreven sturing die het afgelopen jaar zijn voorbereid, komen in 2021 tot uitvoering. Om het tempo van het programma vast te kunnen houden wordt voorgesteld om het restant van 2020 ad 68.290 euro als resultaatbestemming mee te nemen naar 2021.

**23. Programma Arbeidsmarkt en Onderwijs**

Het programma bestaat uit de pijlers inclusieve arbeidsmarkt, het faciliteren van jong volwassenen zonder startkwalificatie of een andersoortige achterstand op de arbeidsmarkt, het stimuleren van een levenslang ontwikkelen om duurzame inzetbaarheid te vergroten en een betere aansluiting tussen onderwijs en de behoefte van de arbeidsmarkt (aanbod en vraag). Het idee achter de programma aanpak is een fasegewijze aanpak, waarbij in de 1e fase de gemeente partijen bij elkaar brengt om ‘te zaaien” in de vorm van gezamenlijke doelstellingen (gelukt: de doelen zijn in verschillende gremia geborgd, zoals het Rpa, ’t Pact van Westfriesland en WerkSaam), de 2e fase bestaat uit “het oogsten” in de vorm van het ondersteunen van de meest vruchtbaarste initiatieven (bijv. het leerwerkinitiatief voor Zorg & Welzijn; de Talent academie Westfriesland, Techniek Pact en de pilot “een leven lang ontwikkelen) en de 3e fase bestaat uit het plukken van de vruchten (hebben de initiatieven een bijdrage geleverd aan onze gezamenlijke doelen). Het budget volgt eenzelfde routing: een lage uitgave bij de start (2020) en een toename in 2021/2022 als ook het aantal initiatieven toeneemt (al zichtbaar in de 1e initiatieven van eind 2020 en begin 2021). Die structurele gedachte is ook vorm gegeven in de vorm van een interne functionaris (bewust geen externe inhuur – het budget zit zoveel als mogelijk in de ondersteuning van initiatieven van derden) die dedicated haar aandacht op dit snijvlak heeft voor de duur van dit programma. Ook zijn er al structurele verplichtingen aangegaan (leerwerkinitiatief, Techniek pact) en eenmalige uitgaven aan startende programma’s (leerwerkinitiatief IT, leven Lang Ontwikkelen), waar bij succes structurele borging de wens is. Om het tempo van het programma vast te kunnen houden wordt voorgesteld om 200.000 euro van het restant van 2020 als resultaatbestemming mee te nemen naar 2021.

## 1.3 Kerngegevens

In onderstaand overzicht is een aantal kerngegevens over 2020 weergegeven. De cijfers per 1 januari 2020 zijn overgenomen uit de Programmabegroting 2020.

| | 01-01-2020 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| **Inwoneraantal en bevolkingsopbouw** | | |
| Aantal inwoners | 73.520 | 73.604 |
| - waarvan jongeren tot 18 jaar | 14.850 | 15.407 |
| - waarvan 65 jaar en ouder | 14.300 | 14.815 |
| Leerlingen en aantallen | | |
| - basisonderwijs | 6.457 | 6.481 |
| - voortgezet onderwijs | 7.348 | 7.138 |
| - (voortgezet)speciaal onderwijs | 637 | 723 |
| Aantal bijstandscliënten | 1.520 | 1.555 |
| **Fysieke structuur** | | |
| Oppervlakte gemeente (in hectare) | 5.638 | 5.638 |
| - waarvan buitenwater (in hectare) | 3.257 | 3.257 |
| - waarvan historische stads- of dorpskern (in hectare) | 46 | 46 |
| - waarvan overig land en binnenwater (in hectare) | 2.335 | 2.335 |
| Aantal woonruimten (exclusief bijzondere woongebouwen) | 33.200 | 34.075 |
| Gemiddelde woningbezetting | 2,21 | 2,16 |
| Historische woningen | 3.299 | 3.299 |
| Monumenten: | | |
| - rijksmonumenten | 383 | 383 |

| | 01-01-2020 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| - provinciale monumenten | 2 | 2 |
| - gemeentelijke monumenten | 440 | 441 |
| Lengte van de wegen (in kilometer) | 293 | 294 |
| Oppervlakte openbaar groen (in hectare) | 384 | 392 |
| - waarvan sportgroen inclusief kunstgrasvelden (in hectare) | 39 | 41 |
| **Financiën (x 1.000 euro)** | | |
| Uitgaven (inclusief toevoegingen aan reserves) | -243.194 | -289.698 |
| Inkomsten (inclusief onttrekkingen aan reserves) | 245.152 | 291.517 |
| Resultaat 2020 | 1.958 | 1.819 |

| | 01-01-2020 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| *Uitsplitsing inkomsten* | | |
| - algemene uitkering | 80.578 | 83.421 |
| - integratie-uitkering sociaal domein | 54.252 | 56.174 |
| - uitkering Wmo | 5.922 | 6.311 |
| - specifieke uitkeringen | 25.578 | 38.632 |
| - belastingen en retributies | 35.141 | 35.442 |
| - onttrekkingen reserves | 5.971 | 29.513 |
| - overige baten | 37.710 | 42.024 |

# 2 Corona 2020

## Inleiding

Het afgelopen jaar stond vooral in het teken van de coronacrisis. Als gemeente doen we er alles aan om de gevolgen van deze crisis voor onze stad te dempen. In 2020 heeft de gemeenteraad hiervoor een reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis ingesteld en daar 2,4 miljoen euro in gestort. Ook zijn er vanuit het Rijk extra middelen ontvangen via de circulaires.
In dit hoofdstuk staat welke financiële gevolgen de coronacrisis voor Hoorn heeft gehad, dat wil zeggen:

- welke kosten heeft Hoorn gemaakt ter ondersteuning van inwoners of instellingen.
- welke uitgaven zijn er gedaan om ervoor te zorgen dat onze dienstverlening gewoon door kon gaan.
- wat zijn de gemiste opbrengsten.
- welke inkomsten heeft Hoorn van het rijk en de provincie ontvangen.

Ook kan de gemeenteraad zien welke uitgaven zijn verrekend met de egalisatiereserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis. In de Najaarsbijstelling 2020 was een overzicht opgenomen met de verwachte uitgaven. Het definitieve overzicht is zoals afgesproken in deze Jaarstukken opgenomen.

**Verrekening Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | uitgaven | inkomsten |
|---|---|---|
| **0 Bestuur en organisatie** | | |
| Incidentele kosten corona bedrijfsvoering | -24 | |
| **1 Openbare orde en veiligheid** | | |
| Standby beveiliging Horecaplein | -19 | |
| Inkomstenderving haven (inclusief bruine vloot) | -251 | |
| Inkomstenderving parkeren | -513 | |
| APV WABO casemanager horeca vergunningen | -17 | |
| **2 Verkeer, vervoer en waterstaat** | | |
| Verkeersregelaars ABS (Afval Breng Station) | -40 | |
| Extra uitgaven straatreiniging | -143 | |
| **3 Economische zaken** | | |
| Coronamanager binnenstad | -59 | |
| Covid-19 impact monitor Hoorn | -7 | |
| Overige kosten maatregelen binnenstad | -7 | |
| Inkomstenderving markten | -82 | |
| Extra uitgaven markten | -123 | |
| **4 Onderwijs** | | |
| Extra schoonmaakkosten schoolgebouwen in eigen beheer | -12 | |
| **5 Cultuur en recreatie** | | |
| Bijdrage warenhuishoorn.nl | -45 | |
| Inkomstenderving archeologie | -22 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Muziekschool * | -8 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Blauwe Schuit * | -15 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Bibliotheek * | -14 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Oosterkerk * | -49 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Theater Het Pakhuis * | -11 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Cinema Oostereiland * | -16 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Hotel Maria Kapel * | -3 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Westfries Museum * | -89 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Museum Stoomtram * | -131 | |
| 35% matching noodfonds Provincie Schouwburg Het Park * | -99 | |
| Extra exploitatielasten zwembad de Wijzend | -70 | |
| Inkomstenderving kermis | -373 | |
| 50% matching Filmfonds Cinema Oostereiland | -30 | |
| Lagere uitgaven kermis als gevolg van corona | | 43 |
| Lagere projectkosten sportopbouwwerk als gevolg van corona | | 65 |
| **6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening** | | |
| Verstrekking mondkapjes minima | -3 | |
| Bijdrage EHBO-vereniging | -5 | |
| Extra uitgaven jeugd(zorg) | -383 | |
| Extra uitgaven WMO | -160 | |
| Beveiliging centrale hal (HAL-team) | -16 | |
| **7 Duurzaamheid en milieu** | | |
| Extra lasten dienstverleningsovereenkomst HVC | -189 | |

| | uitgaven | inkomsten |
|---|---|---|
| **8 Ruimtelijke ordening en volksgezondheid** | | |
| Geen extra corona gerelateerde uitgaven in dit programma | 0 | |
| **Overhead** | | |
| Incidentele kosten corona bedrijfsvoering | -152 | |
| Inzet corona coördinator Kunst en Cultuur | -13 | |
| **Algemene dekkingsmiddelen** | | |
| Bruikleen bureaustoelen voor thuiswerken | -38 | |
| Bruikleen hardware voor thuiswerken | -19 | |
| Inkomstenderving toeristenbelasting | -328 | |
| Extra uitkering aan BOA's (300 euro, motie gemeenteraad) | -14 | |
| Instellen reserve Stimuleringsfonds Coronacrisis | | 2.400 |
| Septembercirculaire: culturele voorzieningen, tranche 1 | | 268 |
| Septembercirculaire: culturele voorzieningen, tranche 2 | | 275 |
| Septembercirculaire: buurt- en dorpshuizen | | 74 |
| Septembercirculaire: opvang kinderen van cruciale ouders | | 96 |
| Septembercirculaire: vrijwilligersorganisaties jeugd | | 32 |
| Septembercirculaire: compensatie toeristen-/parkeerbelasting | | 513 |
| Septembercirculaire: extra kosten verkiezingen | | 80 |
| Septembercirculaire: precariobelasting en leges | | 86 |
| Septembercirculaire: toezicht en handhaving | | 189 |
| Decembercirculaire: aanvullend pakket re-integratie | | 135 |
| Decembercirculaire: gemeentelijk schuldenbeleid | | 67 |
| Decembercirculaire: bijzondere bijstand | | 23 |
| Decembercirculaire: continuïteit van zorg | | 92 |
| Decembercirculaire: compensatie quarantainekosten | | 17 |
| Decembercirculaire: jeugd aan zet | | 10 |
| **Totaal** | **-3.592** | **4.465** |

* Van de Provincie Noord-Holland is vanuit het noodfonds regionale en culturele infrastructuur subsidie ontvangen voor diverse culturele instellingen. Deze subsidie bedraag 65% van de voor subsidie in aanmerking komende kosten. Daaraan is de voorwaarde gesteld dat de gemeente Hoorn 35% matcht.

**Ontvangen bijdrage Provincie Noord-Holland vanuit noodfonds (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | inkomsten |
|---|---|
| Museum Stoomtram | 244 |
| Schouwburg Het Park | 184 |
| Muziekschool Gerard Boedijn | 14 |
| Theater Het Pakhuis | 22 |
| Stichting Oosterkerk | 90 |
| Bibliotheek Hoorn | 27 |
| De Blauwe Schuit | 27 |
| Cinema Oostereiland | 29 |
| Hotel Maria Kapel | 6 |
| Westfries Museum | 97 |
| **Totaal** | **740** |

# 3 Programma 0 Bestuur en ondersteuning

## 3.1 Programma overzicht

### Hoofddoelstelling

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

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

### Beleidsvelden

- 0.1 Relatie inwoners en bestuur
- 0.2 Publieke dienstverlening
- 0.3 Bestuurlijke samenwerking
- 0.4 Financiering en algemene baten en lasten

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

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 0.1 Relatie inwoners en bestuur | -3.605 | 0 | -3.605 | -3.540 | 10 | -3.530 | -3.600 | 10 | -3.590 |
| 0.2 Publieke dienstverlening | -1.731 | 757 | -974 | -2.082 | 862 | -1.220 | -2.121 | 851 | -1.270 |
| 0.3 Bestuurlijke samenwerking | -343 | 256 | -87 | -578 | 394 | -184 | -649 | 338 | -311 |
| 0.4 Financiering en algemene lasten en baten | -804 | 6.920 | 6.117 | -1.109 | 7.854 | 6.744 | -1.284 | 7.424 | 6.140 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-6.482** | **7.933** | **1.450** | **-7.309** | **9.119** | **1.810** | **-7.654** | **8.624** | **970** |
| storting in reserves | | | 0 | | | -383 | | | -383 |
| onttrekking aan reserves | | | 45 | | | 235 | | | 233 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **1.495** | | | **1.662** | | | **820** |

### Verbonden partijen

Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland.

### Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 0.1 Relatie inwoners en bestuur | -3.605 | 0 | -3.605 | -3.540 | 10 | -3.530 | -3.600 | 10 | -3.590 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-3.605** | **0** | **-3.605** | **-3.540** | **10** | **-3.530** | **-3.600** | **10** | **-3.590** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 45 | | | 45 | | | 69 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-3.560** | | | **-3.485** | | | **-3.521** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | **lasten** | **baten** | **storting in reserve** | **onttrekking aan reserve** | **incidenteel of structureel effect** |
|---|---|---|---|---|---|
| Lagere uitgaven op het budget dat de raad zelf beschikbaar heeft gesteld voor de ontwikkeling van bestuurlijke vernieuwing. Vanwege corona konden geen activiteiten worden uitgevoerd in 2020. | 32 | | | | Incidenteel |
| Hogere toerekening personeelslasten. | -55 | | | | Incidenteel |
| Hogere onderhoudskosten door het oplossen van storingen aan de beeld en geluidsinstallatie van de raadzaal en externe beheerkosten voor het functioneel e-mailaccount van de raadsleden. | -25 | | | | Incidenteel |
| De aanbesteding voor advertenties pakt negatief uit. Gedacht was dat de flexibiliteit om niet verplicht een aantal pagina's af te nemen het prijsnadeel van een hogere paginaprijs zou compenseren. Dat blijkt niet het geval. | -20 | | | | Structureel |
| Hogere onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis voor extra advertentie en representatiekosten door corona. | | | | 24 | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-68** | **0** | **0** | **24** | |

## 3.2 Beleidsveld 0.2 Publieke dienstverlening

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

We scoren een 8 op onze dienstverlening. Onze dienstverlening sluit aan bij wat onze inwoners en ondernemers van ons vragen. Digitaal waar het kan en persoonlijk contact waar dat nodig is.

Samen met inwoners, bedrijven en organisaties kijken we wat nodig is en waar het beter kan.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Wij werken toe naar een minimale waardering van het cijfer 8 voor klanttevredenheid op klantcontact en afhandeling van producten en diensten. | ja | |
| Iedere medewerker is een bewuste dienstverlener en zorgt voor een goede en tijdige communicatie met onze inwoners en ondernemers. | deels | We geven workshops dienstverlening om nieuwe medewerkers mee te nemen in ons dienstverlenings-concept. Bestaande teams worden gevraagd en ongevraagd geadviseerd over hun dienstverlening. |
| Goede begeleiding van initiatiefnemers. | deels | Verbinden van initiatieven vanuit de stad (VEMS) met ambtelijke organisatie. Zoals zwemplatform, hondenpoepzakjes, prullenbakkenkunst, etc. |
| Verbetering van de digitale interactie met onze inwoners en bedrijven. | ja | |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Continue verbeteringen toepassen naar aanleiding van de resultaten van de klanttevredenheidsmetingen. Op basis van de feedback passen we minimaal 5 dienstverleningsprocessen aan. Onze uitingen (mondeling en schriftelijk) zijn Helder Hoorns, oftewel in eenvoudig Nederlands. | ja | |
| Op basis van de visie op dienstverlening voeren we een communicatiecampagne uit in de organisatie om de bewustwording bij medewerkers te versterken. | ja | |
| Voor initiatieven en ideeën vanuit de stad maken we een duidelijke ingang en werkwijze. | nee | Door corona is deze prestatie pas aan het einde van het jaar opgestart en nog niet klaar. |
| Experimenteren met het inrichten van een chatfunctie als communicatiemiddel met de gemeente. | ja | |

### Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 0.2 Publieke dienstverlening | -1.731 | 757 | -974 | -2.082 | 862 | -1.220 | -2.121 | 851 | -1.270 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.731** | **757** | **-974** | **-2.082** | **862** | **-1.220** | **-2.121** | **851** | **-1.270** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 162 | | | 147 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-974** | | | **-1.058** | | | **-1.123** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | **lasten** | **baten** | **storting in reserve** | **onttrekking aan reserve** | **incidenteel of structureel effect** |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -78 | | | | Incidenteel |
| Er zijn meer aanvragen geweest voor naturalisaties. Hierdoor hogere legesopbrengsten en hogere afdrachten aan het Rijk. | -23 | 22 | | | Incidenteel |
| De uitgaven voor het meerjarige programma Innovatieve stad wisselen per jaar. In 2020 is er minder uitgegeven. Zie voorstel 22 voor resultaatbestemming. | 68 | | | | Incidenteel |
| Er zijn in 2020 minder uittreksels basisregistratie personen (BRP) uitgegeven | | -20 | | | Incidenteel |
| Latere onttrekking aan de reserve Stimuleringsmaatregelen corona, omdat er in 2020 nog corona gerelateerde uitgaven zijn gedaan in aanloop naar de verkiezingen 2021. | | | | -15 | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-33** | **2** | **0** | **-15** | |

## 3.3 Beleidsveld 0.3 Bestuurlijke samenwerking

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Hoorn is een sterke stad in een aantrekkelijke en ambitieuze regio. Met het Pact van Westfriesland 7.1 is een stevige ambitie vastgesteld. Op de diverse thema's (wonen en leefbaarheid; zorg en sociaal domein; energietransitie en klimaatadaptatie; vrije tijd; onderwijs en arbeidsmarkt; ondernemen en economie) wordt gewerkt aan de maatschappelijke opgaven en bijbehorende ambities. Met als resultaat dat Westfriesland tot de top 10 van meest aantrekkelijke regio's behoort waar welvaart en welzijn, een florerende duurzame economie en een rechtvaardig sociaal beleid de belangrijkste prioriteiten zijn.
Nauwe samenwerking met gemeenten, bedrijven, onderwijs-, zorg en maatschappelijke instellingen is belangrijk om deze ambitie te realiseren. Daar waar nodig zoeken we de samenwerking binnen grotere netwerken, zoals het G-40 Stedennetwerk, de Metropoolregio Amsterdam en Noord-Holland Noord om onze ambities te realiseren.
Samen weet je meer en kom je verder, dát is ons uitgangspunt.

### Resultaten in 2020

| **resultaten uit Begroting 2020** | **behaald** | **toelichting** |
|---|---|---|
| De maatschappelijke opgaven en ambities vanuit het Pact van Westfriesland 7.1 zijn | ja | |

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| uitgewerkt tot een concreet uitvoeringsprogramma (vastgesteld door de raden) en er is gestart met de uitvoering. | | |
| Een effectieve politiek-bestuurlijke en maatschappelijke samenwerking binnen Westfriesland en andere samenwerkingsverbanden. | ja | |
| Het gastheerschap van het jaarcongres van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten. Hiermee zetten we onze regio op de kaart, we laten zien hoe mooi Westfriesland is en hoe wij dagelijks samenwerken aan de maatschappelijke opgaven en ambities. | nee | Het VNG-Jaarcongres is vanwege de Corona pandemie doorgeschoven naar 2021 en uiteindelijk zelfs naar 2022. |
| Effectieve lobby en het inzetten van de relevante netwerken om de maatschappelijke opgaven en ambities te realiseren. | ja | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Concreet uitvoeringsprogramma met het Pact van Westfriesland 7.1 als basis. Dit uitvoeringsprogramma wordt door de Westfriese raden vastgesteld. Er wordt gestart met de uitvoering en op de regionale raadsledenbijeenkomsten worden de raden hierbij betrokken. | Ja | |
| In Westfriesland vinden vijf regionale raadsledenavonden per jaar plaats, waarbij de maatschappelijke opgaven en ambities uit het Pact van Westfriesland 7.1 centraal staan. In 2020 worden deze bijeenkomsten doorontwikkeld. | Ja | |
| Gastheerschap van het meest verrassende VNG-congres met voldoende ruimte voor het verhaal van Westfriesland op een kwalitatief goed niveau. | Nee | Het VNG-Jaarcongres is vanwege de Corona pandemie doorgeschoven naar 2021 en uiteindelijk zelfs naar 2022. |
| Belangenbehartiging in Haarlem, Den Haag en Brussel waarbij de maatschappelijke opgaven en ambities centraal staan. In ieder geval zetten wij in op wonen, bereikbaarheid en toerisme. Belangrijk is de kansen van Hoorn als woonstad (verstedelijking) en de regio Westfriesland als toeristisch aantrekkelijke regio optimaal te benutten. | Ja | |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 0.3 Bestuurlijke samenwerking | -343 | 256 | -87 | -578 | 394 | -184 | -649 | 338 | -311 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-343** | **256** | **-87** | **-578** | **394** | **-184** | **-649** | **338** | **-311** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 28 | | | 17 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-87** | | | **-156** | | | **-294** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -213 | | | | Incidenteel |
| De kosten van het Pact van Westfriesland zijn lager dan geraamd. Dit komt doordat de organisatie van het Pact (het Regioteam) pas volledig was in september 2020. | 94 | | | | Incidenteel |
| Voor de gemeenschappelijke regeling Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland zijn er als gevolg van de Corona-crisis minder bijeenkomsten georganiseerd, waardoor de organisatiekosten lager zijn. Het voordelig rekeningresulaat wordt terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. | 23 | -64 | | | incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-96** | **-64** | **0** | **0** | **0** |

## 3.4 Beleidsveld 0.4 Financiering en algemene lasten en baten

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Hoorn is financieel gezond en belast de inwoners en ondernemers niet zwaarder dan voor de gemeentelijke financiële huishouding nodig is.

Wij houden zoveel mogelijk vast aan het uitgangspunt om de belastingen niet meer dan trendmatig te verhogen.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Een toepasbare Zero Based Begroten (ZBB) methodiek die voor alle diensten en producten van de gemeente Hoorn toepasbaar is. | ja | De methode is getest en toegepast bij het onderdeel schuldhulpverlening. Er is een rapportage over gemaakt met aandachtpunten en aanbevelingen. De raad wordt via een brief geïnformeerd over de uitkomsten van de pilot. De organisatie kan met de methodiek werken als dat gewenst is. |
| Evaluatie en advies over het vervolg van de inzet van de ZBB methodiek en wat daarvoor nodig is. | | Zie hierboven. |
| Een overzicht van de subsidiemogelijkheden voor onze gemeente. | in uitvoering | Er is een externe subsidiescreening gemaakt met daarin onder andere een overzicht van subsidiemogelijkheden. Verder is een aantal aanbevelingen gedaan. In 2021 wordt dit verder opgepakt. |
| Het proces optimaliseren en borgen om als organisatie meer subsidies te genereren. | in uitvoering | Het project is gestart in 2020. Door omstandigheden heeft het project vertraging opgelopen. In 2021 wordt het verder opgepakt. |
| Daadwerkelijk binnenhalen van subsidies. | nee | Incidenteel zijn subsidies aangevraagd en verkregen. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Evaluatie en advies over het vervolg van de inzet van de ZBB methodiek voor diensten en producten, | ja | Advies is gemaakt en de methode kan worden gebruikt in de organisatie. Daar zijn echter wel belangrijke voorwaarden aan verbonden. |
| Uitvoeren subsidiescan door extern bureau inclusief advies hoe dit geborgd kan worden in de organisatie. | in uitvoering | De subsidiescan is uitgevoerd. In 2021 volgt een advies over hoe dit geborgd kan worden in de organisatie. |

### Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Maximale afwijking rekeningresultaat ten opzichte van laatste rapportage. | % | 231 | 25 |

Het afwijkingspercentage van het rekeningresultaat ten opzichte van de laatste rapportage wijkt fors af, omdat in de laatste rapportage (Najaarsbijstelling) nog was uitgegaan van een negatief resultaat van 1,574 miljoen euro. Het werkelijke resultaat over 2020 is 2,062 miljoen euro positief.

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 0.4 Financiering en algemene lasten en baten | -804 | 6.920 | 6.117 | -1.109 | 7.854 | 6.744 | -1.284 | 7.424 | 6.140 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-804** | **6.920** | **6.117** | **-1.109** | **7.854** | **6.744** | **-1.284** | **7.424** | **6.140** |
| storting in reserves | | | 0 | | | -383 | | | -383 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **6.117** | | | **6.361** | | | **5.757** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Techniek<br>In de begroting was een stelpost aangemaakt ter correctie op de toerekening van uren aan de riolering. Gedurende het jaar kon de stelpost niet verlaagd worden. In werkelijkheid wordt op dit beleidsveld niets geboekt. Gevolg is dat dit hier nu een nadeel is. De werkelijke urentoerekening aan de riolering is verantwoord binnen het beleidsveld 7.3. | -209 | | | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| In de begroting was een stelpost geraamd voor de kostenverhogende BTW-component van sport investeringen. Deze hoefde niet te worden aangewend in 2020. | 54 | | | | Incidenteel |
| Op de lasten voor heffing en inning van de verschillende gemeentelijke belastingen is in 2020 een nadeel behaald van 26.000 euro ten opzichte van de begroting. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat de gemeente meer heeft moeten inhuren om deze taken uit te voeren. Hiertegenover staan ook hogere inkomsten. | -26 | 20 | | | Incidenteel |
| De uitkering Wmo <2015 is in de decembercirculaire nog aangepast. Dit kon niet meer in de Begroting worden verwerkt. De aanpassing is het gevolg van wijziging van de aantallen. Het levert een nadeel op. | | -394 | | | Incidenteel |
| De inkomsten uit reclamebelasting waren lager dan begroot. Voornaamste oorzaak is de coronacrisis. | | -50 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-181** | **-424** | **0** | **0** | |

# 4 Programma 1 Openbare orde en veiligheid

## 4.1 Programma overzicht

### Hoofddoelstelling

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

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

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

### Beleidsvelden

- 1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing
- 1.2 Veiligheidsambitie

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing | -4.784 | 28 | -4.756 | -4.813 | 28 | -4.785 | -4.901 | 36 | -4.865 |
| 1.2 Veiligheidsambitie | -2.343 | 204 | -2.139 | -2.470 | 176 | -2.295 | -2.564 | 192 | -2.372 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-7.127** | **232** | **-6.895** | **-7.283** | **204** | **-7.079** | **-7.465** | **228** | **-7.237** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 107 | | | 90 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-6.895** | | | **-6.972** | | | **-7.147** |

### Verbonden partijen

Veiligheidsregio NHN.

# 4.2 Beleidsveld 1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Samenwerking binnen de Veiligheidsregio Noord-Holland-Noord en daar sturen op doelen en middelen. | ja | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| De Veiligheidsregio werkt langs de volgende lijnen aan de bovengenoemde doelstelling:<br>1. Analyseren risico's<br>2. Zorgen voor gedragsverandering<br>3. Adviseren en controleren<br>4. Opleiden en oefenen<br>5. Plannen maken met partners<br>6. Paraat staan<br>7. Alarmeren<br>8. Coördineren<br>9. Burgers betrekken bij hulpverlening | ja | |

Sturing op en monitoring van de specifieke resultaten van de Veiligheidsregio NHN vindt plaats bij de behandeling van hun cyclusdocumenten (begroting, kaderbrief, jaarrekening) in de gemeenteraad.

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | Saldo | lasten | baten | saldo |
| 1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing | -4.784 | 28 | -4.756 | -4.813 | 28 | -4.785 | -4.901 | 36 | -4.865 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-4.784** | **28** | **-4.756** | **-4.813** | **28** | **-4.785** | **-4.901** | **36** | **-4.865** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-4.756** | | | **-4.785** | | | **-4.865** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| De beheer- en onderhoudskosten voor de brandweerkazernes zijn hoger dan geraamd. Dit wordt onder meer veroorzaakt door hogere energielasten die niet volledig worden doorbelast. | -46 | | | | Structureel |
| Er is in 2020 een hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio NHN betaald als gevolg van een afrekening van FLO kosten. Daarnaast is er een hogere bijdrage geweest voor de brandweerkazerne die niet ons eigendom is. | -45 | | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-91** | **0** | **0** | **0** | |

## 4.3 Beleidsveld 1.2 Veiligheidsambitie

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

Verbetering van de veiligheid in de Kersenboogerd is geborgd in het programma Kansen voor de Kersenboogerd. Veiligheid is een vast aandachtspunt bij stadsontwikkeling en stadsvernieuwing.

Personen en groepen die voor onveiligheid zorgen, willen we nog eerder in beeld hebben. Bijzondere aandacht gaat uit naar de jongeren. We verbeteren vroeg signalering met onze belangrijkste partners (zoals scholen, Intermaris en Netwerk). We sluiten hierbij zoveel mogelijk aan bij bestaande netwerken. De persoonsgerichte aanpak (Top X) is succesvol en zetten we voort. Zorg en veiligheid komen verder bij elkaar in de aanpak.

Met onze partners hebben we afspraken vastgelegd in convenanten (zoals convenant Veilige School, Horecaconvenant en convenant Woonfraude met Intermaris).

In de aanpak van ondermijning richten we ons ook op woon- en adresfraude. We trekken daarbij samen op met Intermaris en WerkSaam. Uitgangspunt is: samen sterk voor een veiliger Hoorn; blijvend investeren in samenwerking tussen gemeente, professionals, bewoners, bedrijven en instellingen.

We blijven investeren in de verdere professionalisering van team Toezicht en Handhaving.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| De sluitende aanpak van woon/adresfraude met onze partners is georganiseerd. | nee | Het project loopt nog en wordt in 2021 afgesloten. |
| Totale groep personen 'persoonsgerichte aanpak' (Top X) is in kaart gebracht. | ja | |
| Investeringen voor de totale persoonsgerichte aanpak (Top X) zijn inzichtelijk. | ja | |
| Zicht op aard en omvang seksuele uitbuiting. Aanpak is georganiseerd. | ja | |
| Beleidsrelaties in kaart gebracht om de oorzaken van onveiligheid aan te pakken (personen en gebieden). | ja | |

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Handhavingsprioriteiten en capaciteit zijn op elkaar afgestemd. | ja | |
| Afspraken met onze partners zijn vastgelegd in convenanten. | ja | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| We geven uitvoering aan de convenanten met onze partners (zoals Intermaris en WerkSaam) met afspraken om gezamenlijk op te treden tegen woon- en adresfraude. | ja | |
| We gaan in gesprek met Horeca Nederland over het afsluiten van een horecaconvenant. | | |
| De Persoonsgerichte Aanpak jong volwassenen (Top X) is geëvalueerd en doorontwikkeld. Tien jong volwassenen worden intensief begeleid en aangepakt. We zijn gestart met het in kaart brengen van minderjarigen die voor deze aanpak in aanmerking komen. De financiële investeringen voor deze aanpak nemen we op in de kadernota. | ja | |
| We brengen met de partners nieuwe signalen van seksuele uitbuiting in kaart. Het netwerk van relevante partners groeit. De aanpak van de plegers wordt besproken in de Hoornse gezagsdriehoek. De slachtoffers zitten in hulpverlening. | ja | |
| Veiligheid heeft een sterke relatie met gebiedsontwikkeling en het zorgdomein. | ja | |
| Onze toezichthouders zijn uitgerust met bodycams en handboeien en zijn zichtbaar aanwezig op die plekken in de stad waar zij nodig zijn. Er wordt veel ingezet op het tegengaan en voorkomen van (jeugd)overlast (Kersenboogerd, Waterfront, evenementen, etc.). Dit doen wij samen met onze veiligheidspartners zoals politie en Stichting Netwerk. | ja | |

### Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Toezicht op kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang, gastouderbureaus en VVE door GGD Hollands Noorden | % | 84 | 100 |
| Toezicht op gastouderopvang | % | 5 | 5 |
| Opvolging handhavingsadviezen door GGD Hollands Noorden | % | 100 | 100 |
| Quickscan onder gastouders | % | 0 | 100 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 1.2 Veiligheidsambitie | -2.343 | 204 | -2.139 | -2.470 | 176 | -2.295 | -2.564 | 192 | -2.372 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-2.343** | **204** | **-2.139** | **-2.470** | **176** | **-2.295** | **-2.564** | **192** | **-2.372** |

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 107 | | | 90 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-2.139** | | | **-2.188** | | | **-2.282** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten | -142 | | | | Incidenteel |
| Vanwege corona heeft de GGD minder inspecties uitgevoerd bij kinderdagverblijven en thuisopvang. | 42 | | | | Incidenteel |
| De afronding van het project ondermijning Woon- en adresfraude wordt verwacht in 2021. Hiertegenover staat voor een lagere onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen. Zie voorstel 12 voor resultaatbestemming. | 19 | | | -19 | Incidenteel |
| Er zijn hogere uitgaven geweest voor de nazorg aan ex-gedetineerden. Daartegenover staat ook een hogere bijdrage van regiogemeenten. | -21 | 21 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-102** | **21** | **0** | **-19** | |

# 5 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

## 5.1 Programmaoverzicht

### Hoofddoelstelling

Hoorn wil ‘meer stad’ worden. Een aantrekkelijke en kwalitatief goede openbare ruimte is daarbij van groot belang, juist bij intensiever gebruik van de ruimte.

De openbare ruimte is schoon, heel, veilig en goed toegankelijk voor iedereen, met een vlotte verwerking van het verkeer. Bereikbaarheid van de stad en in de stad is een belangrijke randvoorwaarde voor het functioneren ervan. Ook de komende jaren zetten wij ons in voor een goed bereikbare stad, over land *en* over water.

### Beleidsvelden

- 2.1 Wegen, straten en pleinen
- 2.2 Verkeer en vervoer
- 2.3 Parkeren
- 2.4 Water- en havenbeheer

Het beheer van openbaar groen en speelplaatsen valt onder programma 5 Cultuur en recreatie. Er ligt een nauwe relatie met programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting; de aanpak van de woonomgeving (wijkaanpak) en het project Poort van Hoorn. Het project Groenvisie wordt beschreven in beleidsveld 5.5. Groen.

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 2.1 Wegen, straten en pleinen | -8.364 | 979 | -7.385 | -7.982 | 979 | -7.003 | -9.176 | 1.395 | -7.781 |
| 2.2 Verkeer en vervoer | -1.314 | 7 | -1.307 | -1.041 | 7 | -1.034 | -1.122 | 91 | -1.031 |
| 2.3 Parkeren | -1.861 | 4.262 | 2.400 | -1.769 | 3.262 | 1.493 | -1.879 | 3.646 | 1.767 |
| 2.4 Water- en havenbeheer | -693 | 507 | -185 | -666 | 217 | -449 | -765 | 238 | -527 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-12.232** | **5.755** | **-6.477** | **-11.458** | **4.465** | **-6.993** | **-12.941** | **5.369** | **-7.572** |
| storting in reserves | | | -2.425 | | | -2.003 | | | -2.277 |
| onttrekking aan reserves | | | 946 | | | 1.509 | | | 1.366 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-7.955** | | | **-7.487** | | | **-8.483** |

### Verbonden partijen

Geen

# 5.2 Beleidsveld 2.1 Wegen, straten en pleinen

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Om meer stad te worden willen wij onderscheidende woonmilieus aan onze stad toevoegen. Hiermee richten we ons op verschillende doelgroepen, waaronder in ieder geval jongeren en starters: hoogwaardig, experimenteel en creatief, intensieve laagbouw en appartementen.

Juist bij intensiever gebruik van de ruimte is een aantrekkelijke en kwalitatief goede openbare ruimte van groot belang. Dit is een openbare ruimte die niet alleen schoon, heel en veilig is, maar ook kindvriendelijk en zonder ongewenste hindernissen, goed toegankelijk en goed verlicht.

Wij besteden speciale aandacht aan de verkeersveiligheid in alle seizoenen, waaronder een goed strooibeleid.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| **Wegen** | | |
| Een goed functionerend wegennet, waarbij het onderhoud gericht is op het optimaliseren van de levensduur tegen zo laag mogelijke kosten. | ja | |
| 1. Jaarlijkse inspectie van alle wegen in Hoorn | | |
| 2. Jaarlijks opstellen en uitvoeren onderhoudsplannen voor asfalt en elementen | ja | |
| 3. Jaarlijks wordt een aantal wegen aan het einde van de levensduur vervangen. In 2020 zijn dit gedeelten van de Westerblokker, de Opgang en de Willemsweg. | ja | |
| 4. Jaarlijks worden enkele fietspaden, die onveilig zijn door boomwortelschade, vervangen. In 2020 zijn dit de fietspaden aan de Middelweg. | ja | |
| 5. In het opstellen van de jaarlijkse plannen en uitvoering van werkzaamheden vindt afstemming plaats met de wijk- en gebiedsprogramma's. | ja | |
| **Civiele kunstwerken** | | |
| Goed functionerende civiele kunstwerken, waarbij het onderhoud gericht is op het optimaliseren van de levensduur tegen zo laag mogelijke kosten. | ja | |
| **Kwaliteitsplan openbare ruimte** | | |
| Naast de vastgestelde Groenvisie (zie programma 5 en Projecten) wordt een kwaliteitsplan openbare ruimte opgesteld. | nee | Dit plan wordt in 2022 aan de raad aangeboden. |
| **Openbare verlichting** | ja | |
| Oud-Hollandse LED-verlichting in de binnenstad. | | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| **Wegen** | | |
| • Jaarlijkse inspectie van alle wegen in Hoorn. | ja | |
| • Jaarlijks opstellen en uitvoeren onderhoudsplannen voor asfalt en elementenverharding. | ja | |
| • Jaarlijks wordt een aantal wegen aan het einde van de levensduur vervangen. | ja | |
| • Jaarlijks worden enkele fietspaden, die onveilig zijn door boomwortelschade, vervangen. In 2020 is dat in ieder geval Middelweg. | ja | |
| **Civiele kunstwerken** | | |
| | ja | |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| • Uitvoeren klein en groot onderhoud civiele kunstwerken volgens beheer- en onderhoudsplannen. | | |
| • Uitvoeren inspecties aan vaste bruggen, tunnels en steigers. | ja | |
| • Uitveren vervangingsinvesteringen volgens beheer- en onderhoudsplannen. | ja | |
| **Openbare verlichting** | | |
| • Aanbrengen oud-Hollandse LED-verlichting in de binnenstad. | ja | |
| • Aanbrengen LED-verlichting in deel Hoorn-Noord/Venenlaankwartier. | nee | De uitvoering start in het vierde kwartaal van 2021. |
| **Kwaliteitsplan openbare ruimte** | | |
| Opstellen van een kwaliteitsplan openbare ruimte en maatregelen uitvoeren. | nee | Dit plan wordt in 2022 aan de raad aangeboden. |
| **Gladheidsbestrijding** | | |
| Een goed strooibeleid tijdens winterse omstandigheden. | ja | |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Onderhoudsniveau verharding | CROW | B | B |
| Wegen met restlevensduur < 5 jaar vervangen | m2 | 3.333 | Niet bekend |
| Asfalt fietspaden met veel boomwortelschade vervangen of ombouwen naar beton | m2 | 1.096 | Niet bekend |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 2.1 Wegen, straten en pleinen | -8.364 | 979 | -7.385 | -7.982 | 979 | -7.003 | -9.176 | 1.395 | -7.781 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-8.364** | **979** | **-7.385** | **-7.982** | **979** | **-7.003** | **-9.176** | **1.395** | **-7.781** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 308 | | | 349 | | | 449 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-7.077** | | | **-6.654** | | | **-7.332** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten | -404 | | | | Incidenteel |
| Hogere uitgaven voor werkzaamheden aan de openbare weg voor onder andere | -172 | 187 | | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| kabelmaatschappijen (zgn. Moor meldingen). Het gaat onder andere om het vrezen van nuts sleuven. Hier staan ook inkomsten tegenover. | | | | | |
| Hogere lasten groot en dagelijks onderhoud civiele kunstwerken door intensivering van werkzaamheden, mogelijk gemaakt door meer capaciteit en een goede samenwerking met de uitvoerders. | -158 | | | | Incidenteel |
| Lagere uitgaven onderhoud straatmeubilair door een efficiënte inzet van middelen en her prioritering ter dekking van het tekort aan baten met betrekking tot de reclameborden. | 62 | | | | Incidenteel |
| Minder inkomsten uit reclameborden door een tegenvallende aanbesteding voor een concessie. | | -33 | | | Incidenteel |
| Er is meer betaald aan onderhoud openbare verlichting voor reparaties na schades. Door effectievere opsporing van veroorzakers van schades staan hier inkomsten tegenover. | -129 | 129 | | | Incidenteel |
| Er is meer uitgegeven aan dagelijks onderhoud straatreiniging door een incident. Hier staan inkomsten tegenover. Daarnaast is er meer uitgegeven aan dagelijks onderhoud straatreiniging wegens corona, omdat er meer bijplaatsingen van afval en illegale dumpingen opgeruimd zijn. Daartegenover staat een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen corona. | -308 | 123 | | 143 | Incidenteel |
| Nadeel door hogere onderhoudslasten voor tractie door een ouder wordend wagenpark. | -52 | | | | Incidenteel |
| Lagere onttrekking aan de Algemene Bedrijfsreserve Grondzaken voor het project toegankelijk maken bushaltes, omdat deze kosten rechtstreeks binnen de grondexploitatie zijn geboekt. Hiertegenover staat een voordeel op het beleidsveld 8.6 Grondzaken. | | | | -29 | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-1.161** | **406** | **0** | **114** | |

## 5.3 Beleidsveld 2.2 Verkeer en vervoer

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Goede bereikbaarheid is essentieel voor de toekomst van onze stad en regio. Daarom maken wij ons hard voor de bereikbaarheid van Hoorn met de auto, met de fiets en met het openbaar vervoer.

Wij willen dat iedereen zich in alle delen van de stad veilig en comfortabel kan verplaatsen. We hebben hierbij oog voor de ontwikkelingen in de samenleving en op het gebied van mobiliteit. Het gaat om vervoermiddelen (toename elektrische auto's en fietsen, deelauto's), de vraagstelling vanuit de klimaattafels, de vraagstukken op het gebied van leefbaarheid (waaronder vergrijzing) en 'meer stad worden'.

Er komt een nieuwe Mobiliteitsvisie, waarin de hoofdkeuzes voor de verschillende vervoerswijzen opgenomen zijn. Het plan is daarmee ook vooral een visie op de mobiliteit in de stad waarbij de visie op de fiets en de verkeerscirculatie in de (binnen)stad een speciale plek krijgen. In verschillende gebieden

van de stad zijn specifieke keuzes te maken voor de bereikbaarheid, zoals prioritering van fiets en voetganger in een nieuw woongebied.

Een verdere uitwerking van deelonderwerpen zoals fiets- en verkeerscirculatie binnenstad vindt plaats in vervolgrapportages.

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

We zetten ons samen met de Westfriese gemeenten en de gemeenten langs de ‘Hoornse lijn’ en Holland boven Amsterdam in voor de bereikbaarheid van Hoorn en de regio via het spoor, het bovenregionale netwerk en het water.

Wij gaan door op de huidige koers van de Poort van Hoorn, als mobiliteitsknooppunt voor Hoorn en de regio.

## Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Vaststellen startdocument nieuwe Mobiliteitsvisie. | ja | |
| Realisatie omvorming turborotonde. | nee | Het ontwerp voldeed niet aan de gestelde eisen door het gebruik van foutieve verkeersgegevens in de verkeersmodellen door een extern adviesbureau. Een nieuw ontwerp wordt gemaakt en in 2021 gerealiseerd. |
| Realisatie eerste tranche projecten uit Fietsnota 'Fietsend verder in 2020'. | ja | |
| Vaststellen uitvoeringsplan fietsparkeren binnenstad. | nee | Vertraging opgelopen door andere prioritering. Raadsvoorstel volgt in 2021. |
| Vaststellen beleidsplan verkeersuitvoeringszaken zoals uitritten, oversteekplaatsen, parkeren grote voertuigen. | | |
| Vaststellen uitvoeringsplan laadpalen. | nee | Vertraging opgelopen door andere prioritering. Vaststelling door college van B&W in 2021. |
| Afronding ophogen bushaltes. | | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

## Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Opstellen van een nieuwe Mobiliteitsvisie, inclusief een visie op fietsen. | nee | Door de coronacrisis konden de benodigde werksessies niet doorgaan. In een later stadium is gekozen deze sessies online plaats te laten vinden en de Mobiliteitsvisie op verschillende fronten uit te breiden. De planning is hierdoor opgeschoven naar juni 2021. |
| Input ontwikkeling gebiedsontwikkelingen zoals Poort van Hoorn, stadsstrand, wijkvisies en stedelijke projecten. | ja | Binnen deze projecten is en blijft iedereen doorlopend betrokken in de ontwikkeling en uitvoering, ook de komende jaren. |
| Deelnemen aan de lobby A23, van Alkmaar naar Zwolle. | nee | Dit staat op een laag pitje door de Bereikbaarheidsvisie Noord Holland Noord. |
| Deelnemen aan de opstelling van het OV toekomstbeeld provincie Noord-Holland. | ja | |
| Deelnemen aan de opstelling van mobiliteitsbeleid voor Holland boven Amsterdam. | na | |
| Opstellen van een beleidsplan verkeersuitvoeringszaken zoals uitritten, oversteekplaatsen, parkeren grote voertuigen en laadpalen. | nee | Vertraging opgelopen door andere prioritering. Vaststelling door college van B&W in 2021. |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 2.2 Verkeer en vervoer | -1.314 | 7 | -1.307 | -1.041 | 7 | -1.034 | -1.122 | 91 | -1.031 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.314** | **7** | **-1.307** | **-1.041** | **7** | **-1.034** | **-1.122** | **91** | **-1.031** |
| storting in reserves | | | -5 | | | -5 | | | -5 |
| onttrekking aan reserves | | | 447 | | | 183 | | | 149 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-865** | | | **-856** | | | **-887** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | **lasten** | **baten** | **storting in reserve** | **onttrekking aan reserve** | **incidenteel of structureel effect** |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten | -91 | | | | Incidenteel |
| Het onderzoek naar de mobiliteitsvisie loopt door in 2021. Dit werd gedekt uit de reserve Masterplan Hoofdinfrastructuur. Zie voorstel 5 voor resultaatbestemming. | 32 | | | -32 | Incidenteel |
| Er zijn minder kosten gemaakt voor de uitvoering van de fietsnota. De kostenzijn lager omdat er werk met werk gemaakt is en werkzaamheden goedkoper zijn uitgevoerd. | 26 | | | | Incidenteel |
| In 2020 is meer aan onderhoud uitgegeven voor verkeersregelinstallaties. | -60 | | | | Structureel |
| Met een aantal inkomsten is in de begroting geen rekening gehouden, waaronder subsidies van de Provincie, bijdragen van regiogemeenten en bijdragen van derden. Hier staan ook lasten tegenover. | | 86 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-91** | **86** | **0** | **-32** | |

## 5.4 Beleidsveld 2.3 Parkeren

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Belangrijke uitgangspunten voor het parkeren in en rond de binnenstad zijn de “Integrale visie voor de binnenstad” en de Poort van Hoorn. Ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit en parkeren zoals deelauto’s en mobiliteitshubs bieden nieuwe kansen. De ambities en ontwikkelingen van de stad vragen om een voortdurende aandacht voor de juiste balans tussen gebruik van vervoersmiddelen en functie, kwaliteit en het gebruik van de beschikbare ruimte. Om de bereikbaarheid en de verblijfskwaliteit goed samen te laten gaan, reguleren we het parkeren en onderzoeken we hoe we elke doelgroep de juiste parkeermogelijkheden kunnen bieden. Hiervoor stellen we een Integraal Parkeerkader op. Deze bestaat uit 3 delen. Deel 1 (startdocument) en deel 2 (parkeervisie Poort van Hoorn en binnenstad) zijn vastgesteld in 2019. In deel 2 is doelgroepenbeleid en tarifering opgenomen. Deel 3 wordt in 2020 vastgesteld. Een goede uitvoering en handhaving van het parkeerbeleid is essentieel. We streven naar sturen van vraag en aanbod van voldoende parkeervoorzieningen, in goede harmonie met de functie(s) van het gebied. De uitvoering wordt zo efficiënt en duurzaam mogelijk ingericht.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Goede parkeeroplossingen voor alle gebruikers. | | |
| Hogere betalingsgraad. | ja | |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| In het 1e kwartaal 2020 wordt het laatste (derde) deel van het Integraal Parkeerkader ter vaststelling voorgelegd aan de raad. | nee | Het voorgelegde parkeerkader is teruggenomen omdat het volgens de raadscommissie van 10 oktober 2019 niet gereed was voor besluitvorming. Vervolgens is in de raad van 25 februari 2020 een parkeeropgave voor de Poort van Hoorn uitgewerkt. Het aanbieden van een Integraal Parkeerkader staat niet meer op de agenda. |
| Starten met digitaal handhaven om de betalingsgraad te verhogen. | | |
| Evaluatie van het nieuwe parkeerregime bij ijsbaan De Westfries. | ja | |
| Dynamisch parkeerverwijssysteem. | ja | |
| Plan van aanpak voor aanbesteding van het beheer van de garages (vanwege aflopen van het bestaande contract en beleidskeuzes Integraal Parkeerkader). | nee | De uitgangspunten van de Poort van Hoorn zijn nog niet duidelijk om een aanbesteding op te starten. |

### Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Straatparkeren: aantal parkeerplaatsen betaald parkeren | Aantal | 2.752 | 2.695 (zomer) of 2.710 (winter) |
| Straatparkeren: aantal vergunninghoudersparkeerplaatsen | Aantal | 2.752 | 2.637 |
| Straatparkeren: aantal gehandicaptenparkeerplaatsen algemeen | Aantal | Niet bekend | 80 |
| Garage parkeren: aantal parkeerplaatsen achteraf betalen | Aantal | 341 | 340 |
| Vergunningen: aantal bewonersvergunningen | Aantal | Niet bekend | 2.833 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 2.3 Parkeren | -1.861 | 4.262 | 2.400 | -1.769 | 3.262 | 1.493 | -1.879 | 3.646 | 1.767 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.861** | **4.262** | **2.400** | **-1.769** | **3.262** | **1.493** | **-1.879** | **3.646** | **1.767** |
| storting in reserves | | | -2.419 | | | -1.998 | | | -2.272 |
| onttrekking aan reserves | | | 189 | | | 686 | | | 516 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-170** | | | **181** | | | **11** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | **lasten** | **baten** | **storting in reserve** | **onttrekking aan reserve** | **incidenteel of structureel effect** |
|---|---|---|---|---|---|
| Per saldo hogere uitgaven in de parkeerexploitatie dan begroot. Dit wordt verrekend met de reserve Parkeren. | -110 | | 110 | | Incidenteel |
| Voordeel door hogere baten parkeren. Dit wordt gestort in de reserve Parkeren. De 1 miljoen euro afgeboekte derving als gevolg van corona bleek in de praktijk toch iets minder negatief. | | 367 | -367 | | Incidenteel |
| Lagere onttrekking aan de reserve parkeren. De kosten voor inhuur parkeermanager zijn verrekend in het saldo van het product parkeren en niet apart onttrokken aan de reserve parkeren. | | | | -170 | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-110** | **367** | **-257** | **-170** | |

## 5.5 Beleidsveld 2.4 Water- en havenbeheer

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Met de prachtige ligging aan het Markermeer en het historische decor van de binnenstad blijft Hoorn een uniek maritiem centrum van Nederland. Van handel tot toerisme heeft de stad zich steeds weer herontdekt met het water als leidraad.

Met de komst van het grote stadsstrand slaan we opnieuw een nieuwe richting in en zal het water voor nog meer mensen toegankelijk worden.

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

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Afsluiten verkenning toerisme en promotie van Hoornse Havens. | deels | De geplande realisatie van een toeristisch informatiepunt is een gezamenlijk initiatief vanuit de havenorganisatie en de bij het toerisme betrokken ondernemers en instellingen. Verbinding en vertegenwoordiging zijn hierbij de inzet. Realisatie per 1 maart 2021. |
| Efficiëntere en meer centrale havendienst. | deels | In ontwikkeling.<br>Vanaf 1 september 2020 valt de havendienst binnen afd. RO. De bezetting is aangepast en wordt ingevuld door inhuur ZZP assistent havenmeesters. Huisvesting vanaf 2022 weer vanuit de Mallegomsteeg in de voormalige havenwinkel. |
| Brede coördinerende rol voor havendienst nieuwe stijl bij gastheerschap en nautisch/toeristische ontwikkeling (HBA, Witte vloot, etc.). | deels | Door corona was er in 2020 geen mogelijkheid om dit verder te ontwikkelen. |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Vergroten van de samenwerking tussen de betrokken partijen. | deels | In 2020 is op verzoek van de havencoordinator het regulier overleg tussen de diverse havenbesturen in Hoorn gestart. De website www.havenshoorn.nl is een mooi voorbeeld van deze samenwerking.<br>Verdere plannen zijn het uitwisselen van personeel en kennis. Met partners als politie, Rijkswaterstaat, douane, marechaussee, natuurorganisaties en gemeentelijk toezicht wordt een ondersteunende rol voor de gemeentelijke havendienst verkend voor het integraal toezicht op het water. |
| Selectie van een nieuw betaal- en managementsysteem voor de haven. | ja | In 2020 is het havenmanagementsysteem i-Marina in gebruik genomen. Dit programma zorgt voor transparantie in verwerkte (financiële) gegevens en een betere afstemming tussen betrokken gemeentelijke afdelingen. |
| Versterken havenorganisatie. | deels | In ontwikkeling. |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| | | Met de komst van een havencoördinator en 1e havenmeester en het onderbrengen van de haven bij de afdeling RO is een goede stap gemaakt in de versterking van de havenorganisatie. |
| Verbeteren van de dienstverlening in de haven. | deels | In ontwikkeling.<br>De dienstverlening is het afgelopen jaar sterk verbeterd. Er wordt ingezet op ultiem gastheerschap en digitale toepassingen zoals een optie voor bezoekende schepen om met QR code af te rekenen. |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 2.4 Water- en havenbeheer | -693 | 507 | -185 | -666 | 217 | -449 | -765 | 238 | -527 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-693** | **507** | **-185** | **-666** | **217** | **-449** | **-765** | **238** | **-527** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 2 | | | 292 | | | 253 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-184** | | | **-157** | | | **-274** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -88 | | | | |
| Extra inhuur van capaciteit voor de haven door herprioritering. | -37 | | | | Incidenteel |
| Lagere energiekosten havens vanwege corona. | 27 | | | | Incidenteel |
| Hogere haveninkomsten en energie- en watervergoeding haven, omdat de door corona deels afgeraamde inkomsten in werkelijkheid nog meevielen. Daartegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis. | 21 | | | -39 | incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-77** | **0** | **0** | **-39** | |

# 6 Programma 3 Economische zaken

## 6.1 Programmaoverzicht

### Hoofddoelstelling

Hoorn is een economisch sterke stad in een aantrekkelijke en ambitieuze regio.

De gemeente:

- investeert actief in de relatie met ondernemers, geeft ruimte en stimuleert om te groeien en te innoveren;
- benut economische kansen en sociaal ondernemerschap om zoveel mogelijk mensen aan het werk te helpen en mee te laten doen;
- werkt aan ontwikkeling van talent, bindt en biedt perspectief op een mooie loopbaan;
- werkt samen in (boven)regionale samenwerkingsverbanden die bijdragen aan de doelstellingen uit het Pact van Westfriesland 7.1.

### Beleidsvelden

- 3.1 Economische zaken
- 3.2 Toerisme

Voor de horeca ligt er een nauwe relatie met programma 1 Openbare orde en veiligheid (drank- en horecawet, sluitingstijden).
Voor stadspromotie ligt er een nauwe relatie met programma 5 Cultuur en recreatie (kunst en cultuur, erfgoed en sport).
Voor regionale samenwerking ligt er een nauwe relatie met programma 0 Bestuur en ondersteuning (Pact van Westfriesland), programma 5 Cultuur en recreatie en programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting (structuurschets Westfriesland).
Voor de binnenstadsvisie ligt er een relatie met programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat en programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.
Voor dienstverlening ligt er een relatie met programma 0 Bestuur en ondersteuning en het project Dienstverlening.
Voor onderwijs en arbeidsmarktbeleid ligt er een relatie met programma 4 onderwijs en programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening.
Voor duurzaam ondernemen ligt er een relatie met het project Duurzaamheid (specifiek pilot project Hoorn 80 Energie positief).

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 3.1 Economische zaken | -1.742 | 219 | -1.523 | -2.651 | 206 | -2.446 | -2.343 | 204 | -2.139 |
| 3.2 Toerisme * | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.742** | **219** | **-1.523** | **-2.651** | **206** | **-2.446** | **-2.343** | **204** | **-2.139** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 565 | | | 313 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1.523** | | | **-1.881** | | | **-1.826** |

* de lasten en baten van dit beleidsveld zijn meegenomen in beleidsveld 5.3 Sport en recreatie.

### Verbonden partijen
Geen

## 6.2 Beleidsveld 3.1 Economische zaken

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling
Hoorn is een economisch sterke stad in een aantrekkelijke en ambitieuze regio. Door het benutten van de economische kansen in brede zin is alles er op gericht zoveel mogelijk mensen aan het werk te helpen.

Dat geldt ook voor mensen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt. Een goede aansluiting tussen het (beroeps)onderwijs en de arbeidsmarkt is cruciaal.

Samen werken aan een stad waar talentontwikkeling, het binden van mensen en het perspectief aanwezig is voor een mooie loopbaan. Daarmee ontstaat een verbeterde match tussen de veranderende vraag en aanbod op de arbeidsmarkt. Mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt zijn daarin optimaal gefaciliteerd.

De gemeente
- investeert actief in de relatie met ondernemers, geeft ruimte en stimuleert ze om te groeien en te innoveren;
- benut economische kansen en sociaal ondernemerschap om zoveel mogelijk mensen aan het werk te helpen en mee te laten doen;
- werkt samen met onderwijs, maatschappelijke instellingen en bedrijven aan ontwikkeling van talent, bindt en biedt perspectief op een mooie loopbaan;
- werkt samen in (boven)regionale samenwerkingsverbanden.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Activiteiten zijn tot stand gebracht door actieve participatie van ondernemers en het onderwijs en dragen bij aan de versterking van het ondernemersklimaat en een betere verbinding met de arbeidsmarkt. | ja | |
| (Boven) regionale samenwerking die bijdraagt aan een vitale en toekomstbestendige Westfriese economie: | | |
| • de Regionale Arbeidsmarktagenda (RPANHN); | ja | |
| • de ambities van het Pact van Westfriesland 7.1; | ja | |
| • voortzetten van de Regionale Economische Agenda, binnen het uitvoeringsprogramma Ondernemen en Economie; | ja | |
| • jaarplan Ontwikkelingsbedrijf NHN. | ja | |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| De uitvoering van het Programma Arbeidsmarkt Hoorn en het Economische Programma Hoorn vindt in samenhang plaats. | ja | |
| Vanuit de ambitie meer stad te willen worden. Participeren in initiatieven om nieuwe MBO- en HBO-opleidingen aan te trekken, zoals een Zorg-academy en een Techniek-pact. | ja | |
| Samen met ondernemers invulling geven aan nieuwe financieringssystematiek Lokaal Ondernemers Fonds. | nee | Deels door corona, maar vooral vanwege de complexiteit van het vinden van een alternatief voor de reclamebelasting is het niet |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| | | mogelijk gebleken een voorstel aan de raad te doen. |
| Bevorderen sociaal ondernemerschap. | nee | Door corona is het niet gelukt dit van de grond te krijgen. |
| Positioneren van Hoorn en Westfriesland als aantrekkelijke regio om te wonen, te ondernemen en te werken. | ja | |
| Ondersteunen van bedrijven en ondernemers bij het "Leven lang ontwikkelen" van hun medewerkers. | nee | Door corona is het niet gelukt dit van de grond te krijgen. |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland 7.1 is vastgesteld en in uitvoering gebracht. | ja | |
| Het faciliteren van nieuwe vestigingsmilieus waarin wonen, werken en beleven samenkomen (functiemenging). | ja | |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 3.1 Economische zaken | -1.742 | 219 | -1.523 | -2.651 | 206 | -2.446 | -2.343 | 204 | -2.139 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.742** | **219** | **-1.523** | **-2.651** | **206** | **-2.446** | **-2.343** | **204** | **-2.139** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 565 | | | 313 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1.523** | | | **-1.881** | | | **-1.826** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -60 | | | | Incidenteel |
| Het programma Onderwijs en arbeidsmarkt kent een drietal fases, waarbij er in de eerste fase weinig tot geen uitgaven zijn. Daarom zijn de kosten in 2020 lager dan geraamd. Hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve incidentele bestemmingen. | 410 | | | -286 | Incidenteel |
| Een deel van de activiteiten vanuit de REA-gelden schuift door naar 2021. Zie voorstel 10 voor resultaatbestemming. | 64 | | | | Incidenteel |
| Er zijn ten behoeve van het handhaven op parkeren, jaar parkeervergunningen voor de zaterdag markt verstrekt. De kosten voor deze parkeervergunningen zijn op de markt | -61 | | | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| verantwoord. In de begroting zijn deze kosten niet geraamd. Dit leidt tot een overschrijding op het budget. | | | | | |
| Vanwege corona zijn er voor het organiseren van de markt extra kosten gemaakt op de inhuur van personeel, verkeersregelaars en toiletvoorzieningen. Hier tegenover staat een onttrekking aan de reserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis. | -21 | | | 34 | Incidenteel |
| Dit betreft het saldo van diverse uitvoerings- en overige kosten, waaronder hogere uitgaven voor het werkbudget EZ en de detailhandelsnota. | -38 | | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **294** | **0** | **0** | **-252** | |

## 6.3 Beleidsveld 3.2 Toerisme

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Hoorn neemt als Stad van de Gouden Eeuw een belangrijke toeristische positie in binnen Nederland en heeft een culturele regiofunctie binnen Westfriesland. Hoorn is een levendige en gastvrije stad waar voor jong en oud veel te doen is. Hoorn is een echte evenementenstad en heeft goede voorzieningen op het gebied van muziek, kunst, cultuur en gastronomie. Ook sportevenementen zetten Hoorn op de kaart. Met de prachtige ligging aan het Markermeer en het historische decor van de binnenstad heeft Hoorn unieke kwaliteiten in handen om veel mensen aan te spreken.
We richten ons op:

- Het creëren voor en met de (culturele) ondernemers van een optimaal vestigingsklimaat.
- Een duidelijke promotie van Hoorn en de regio.
- (Boven)regionale samenwerkingsverbanden die bijdragen aan de doelstellingen uit het Pact van Westfriesland 7.1.
- Participatie in landelijke en (boven)regionale netwerken en samenwerkingsverbanden zoals Holland Boven Amsterdam en G-40.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Een toename van het aantal bezoekers, verlenging van de verblijfsduur en een stijging van de uitgaven in Hoorn. In alle gevallen wordt ingezet op een stijging van 2,5%. Hier wordt aangesloten bij de doelstellingen van o.a. de Destinatiemarketing Organisatie Holland boven Amsterdam en de Toeristische Agenda Westfriesland 2016-2019. | nee | De coronacrisis was oorzaak van een sterke (landelijke) daling van het aantal bezoekers. Wel is gewerkt met een aantal 'wat-als' scenario's bij versoepelingen van de maatregelen én is het accent meer op de regio gelegd in plaats van op het buitenland waardoor in de zomerperiode toch relatief veel bezoekers naar Holland boven Amsterdam zijn gekomen |
| Het stimuleren van het lokaal gastheerschap. | nee | Door de coronacrisis kon hier niet op worden ingezet. |
| Toerisme, Kunst en Cultuur, (Cultureel) Erfgoed, Sport en Recreatie maken als totaal deel uit van de stadspromotie van Hoorn, Westfriesland en van Holland boven Amsterdam. | deels | Door het stoppen van Hoorn Marketing kon hier vanuit Hoorn niet op worden ingezet. De marketing/promotie organisatie in Westfriesland is nog niet operationeel. Holland boven Amsterdam neemt Hoorn mee in al haar uitingen die passen in het jaarplan. |
| Samen met Westfriese bedrijven en gemeenten een Toeristisch Platform Westfriesland | nee | Er zijn wel stappen gezet door de gemeenten, de Westfriese |

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| oprichten. Dat zich richt op het verhaal van de Gouden Eeuw. Dit draagt bij aan de doelstellingen uit het Pact van Westfriesland 7.1. | | Bedrijven Groep en de lokale marketingorganisaties. Er komt een platte organisatie, lokaal gezamenlijk aangestuurd. Het wachten was op de bijdrage vanuit het Pact van Westfriesland. Een startnotitie om tot een daadwerkelijk organisatie is in de VVRE behandeld. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Het (laten) promoten van Hoorn als Stad van de Gouden Eeuw met als resultaat dat het aantal bezoekers aan Hoorn toeneemt door: | | |
| • opdracht geven en input leveren aan de Destinatiemarketing Organisatie Holland boven Amsterdam; | | |
| • ondersteunen van de lokale promotie van Hoorn; | ja | |
| • het Toeristisch Platform Westfriesland vormgeven om op regionale schaal productontwikkeling in het kader van de Gouden Eeuw te realiseren; | nee | Het jaar van de Gouden Eeuw is geëvalueerd. Er liggen mooie en goede kansen voor de stad en regio. Daar is verder niks meer mee gedaan. Kortom project Gouden Eeuw Hoorn was geëindigd en er is geen vervolgopdracht gekomen. |
| • subsidie verlenen aan evenementen die bijdragen aan de beoogde resultaten; | deels | Een aantal subsidies is verstrekt of terugbetaald. Veel organisaties zaten al zover in de voorbereiding dat terugbetalen geen optie was. Kosten waren gemaakt, de inkomsten moesten van de bezoekers komen. |
| • versterken van de levendigheid, imago, bereikbaarheid en aantrekkingskracht van de havens door promotie, het maaien van fonteinkruid en het verbeteren van de samenwerking tussen de vijf havens. | ja | |
| Ondersteunen van instellingen bij de (door)ontwikkeling van de promotie en profilering van Hoorn als dé Stad van de Gouden Eeuw. | nee | Door de coronacrisis kon hier niet op worden ingezet. |
| Vormgeven aan het lokaal gastheerschap in Hoorn. Daarbij wordt ingezet op een actieve en persoonlijke benadering. Voor de ondernemers worden cursussen, excursies en workshops georganiseerd. | deels | De eerste stappen (workshops) waren gezet, maar door de coronacrisis kon hier niet verder op worden ingezet. |
| Uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland 7.1, voor het onderdeel Vrije tijd. | ja | |
| Meewerken aan het uitvoeringsprogramma Ambities Holland boven Amsterdam 2040. En het uitvoeren van het jaarplan 2020 Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord. | ja | |

## Wat heeft het gekost?

De baten en lasten van dit beleidsveld zijn meegenomen in beleidsveld 5.3 Sport en recreatie.

# 7 Programma 4 Onderwijs

## 7.1 Programmaoverzicht

### Hoofddoelstelling

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

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

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

### Ambitie

De ambitie van het onderwijs gaat, zoals bij de hoofddoelstelling vermeld, verder dan alleen onderwijs. Wij streven ernaar om

- de talentontwikkeling in brede zin te stimuleren (programma 5, Kunst & Cultuur, Sport),
- de brede (school)ontwikkeling van het kind beter te laten aansluiten bij de (regionale) arbeidsmarkt (in programma 3, Economische zaken),
- het kind/de jongere de ondersteuning te bieden die noodzakelijk is om zijn of haar talenten optimaal te ontwikkelen (programma 6, Sociale voorzieningen en maatschappelijke ondersteuning) en
- het behoud van ons bestaande HBO onderwijs in Hoorn (programma 3, economische zaken).

### Beleidsvelden

- 4.1 Primair onderwijs
- 4.3 Voortgezet onderwijs
- 4.4 Onderwijshuisvesting
- 4.5 Onderwijszaken

Dit programma staat niet op zich; er is een sterke samenhang met programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening (bijvoorbeeld: participatie/volwasseneneducatie, jeugdbeleid, laaggeletterdheid).

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 4.1 Primair onderwijs | -380 | 0 | -380 | -460 | 0 | -460 | -482 | 0 | -482 |
| 4.2 Voortgezet onderwijs | -134 | 0 | -134 | -134 | 0 | -134 | -169 | 10 | -159 |
| 4.3 Onderwijshuisvesting | -6.591 | 769 | -5.821 | -6.916 | 769 | -6.147 | -6.824 | 823 | -6.001 |
| 4.4 Onderwijszaken | -6.068 | 4.891 | -1.178 | -7.037 | 5.883 | -1.154 | -6.679 | 5.513 | -1.166 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-13.173** | **5.660** | **-7.513** | **-14.547** | **6.653** | **-7.894** | **-14.154** | **6.346** | **-7.808** |

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| storting in reserves | | | -200 | | | -200 | | | -200 |
| onttrekking aan reserves | | | 583 | | | 718 | | | 584 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-7.129** | | | **-7.376** | | | **-7.424** |

### Verbonden partijen

Geen

### Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Zoveel mogelijk onderwijsaanbod in Hoorn | % | Niet bekend | monitoring |

## 7.2 Beleidsveld 4.1 Primair onderwijs

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Een passend en toekomstbestendig onderwijsaanbod in de regio Westfriesland en een verbeterd ondersteuningsaanbod binnen het onderwijs, waardoor meer kinderen in staat zijn om in een reguliere onderwijssetting en binnen de eigen wijk, stad of regio onderwijs te volgen. | ja | Binnen het IKEC wordt opvang en onderwijs aangeboden aan kinderen die door hun ondersteuningsbehoefte voorheen gebruik maakten van dagbestedingsvoorzieningen. Het doel is om deze groep kinderen op termijn volledig terug te brengen in een onderwijssetting.<br>In het voortgezet onderwijs worden de special classes voortgezet waarbij scholieren met een ondersteuningsbehoefte in de eigen omgeving onderwijs kunnen krijgen. |
| Een integraal onderwijs- en ontwikkelingsaanbod dat aansluit bij de behoeften van de individuele leerling, zodat de leerling zich optimaal kan ontwikkelen en ontplooien binnen zijn of haar eigen mogelijkheden. | ja | De ontwikkeling van IKC's in Hoorn is verder voortgezet. Op een aantal basisscholen in Hoorn wordt integraal samengewerkt tussen onderwijs en kinderopvang.<br>Binnen het IKEC participeert ook jeugdhulp bij het integrale aanbod. |

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Jeugdhulp en onderwijsprofessionals werken integraal en multidisciplinair samen bij de zorg en ondersteuning van een kind. | ja | Er wordt gewerkt aan de totstandkoming van onderwijszorgarrangementen. Samenwerking tussen gebiedsteams en het onderwijs is geïntensiveerd. |
| Het terugdringen van het aantal kinderen met het risico op een onderwijsachterstand. | ja | Er worden inspanningen geleverd om onderwijsachterstanden te voorkomen. Dit gebeurt onder andere door Voor en Vroegschoolse Educatie en het aanbieden van educatieve activiteiten buiten onderwijstijd. |
| Realiseren van een vastgesteld programma rondom IKC-vorming en de verdere uitrol in samenwerking met de betrokken partners (onderwijs, zorg, welzijn en kinderopvang). | ja | Samen met het onderwijs is een kader geschapen voor de totstandkoming van Integrale Kind Centra. Dit dient als handreiking voor onderwijsinstellingen. Binnen dit kader heeft de betrokken scholen en kinderopvangorganisaties de vrijheid om haar eigen identiteit en onderwijsbenadering in te brengen. |
| Uitvoering geven aan het Integraal Huisvestingsplan, met inbegrip van verduurzaming van de onderwijsaccommodaties. | ja | Bij beleidsveld 4.3. is de status per onderdeel van het Integraal Huisvestingsplan uitgewerkt. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Onderwijs en jeugdhulp worden op elkaar afgestemd. Zorgverlening en onderwijshuisvesting worden dichter naar elkaar toegebracht en waar mogelijk geïntegreerd (IKEC). | ja | Onderwijs en jeugdhulp werken nauw samen in het IKEC. Het proces tot gezamenlijke huisvesting van onderwijs en zorg binnen het IKEC wordt voortgezet. |
| Het realiseren van een vastgesteld programma rondom IKC-vorming (planning en concreet stappenplan), de verdere uitrol in samenwerking met de schoolbesturen, de besturen van kinderopvang, zorgpartners en de welzijnsorganisaties (versterken leercurve IKC aanpak bij onze partners), waarbij onder meer een plan van aanpak voor de binnenstad en Risdam. | ja | Op basis van de Hoornse IKC visie en een stappenplan wordt gewerkt aan de totstandkoming van IKC's in Hoorn, onder meer IKC Hoorncentrum en IKEC. |
| Het uitvoering geven aan de regionale ontwikkelagenda met gezamenlijke opgaven op onderwijsgebied. Vraagstukken die hierbij aan de orde komen zijn: de inrichting van het regionale onderwijsaanbod, aansluiting bij 21 Century Skills (een verzamelterm voor een aantal algemene competenties die belangrijk zijn in de huidige kennis- en netwerksamenleving) en het verminderen van de instroom in het speciaal onderwijs. Het opgestelde plan voor het realiseren van het passend onderwijs wordt verder uitgewerkt en geïmplementeerd. Hierin is onder meer aandacht voor een verbetering van de samenwerking tussen (jeugd)zorg en onderwijsprofessionals. | deels | Door een verbeterde samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp wordt gewerkt aan het terugbrengen van de instroom richting Speciaal Onderwijsvoorzieningen. Door integraal werken wordt meer maatwerk voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte mogelijk gemaakt. |
| Het opnieuw vormgeven van cultuureducatie en beweegaanbod met ingang van het schooljaar 2020-2021 als onderdeel van het ontwikkelingsaanbod voor basisscholen. | ja | Er is een nieuw convenant afgesloten om het programma Cultuur met Kwaliteit in het aanbod van het basisonderwijs te bestendigen, te ontwikkelen en de deelname te vergroten. Elke onderwijsinstelling heeft een eigen beweegplan, waarin ook het beweegaanbod en de ontwikkeling van het beweegaanbod beschreven staat. |
| In samenwerking met het onderwijs wordt een uitbreiding van de inspanningen ter bestrijding | deels | Het aanbod aan activiteiten ter bestrijding van |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| van onderwijsachterstanden gerealiseerd. Daarnaast wordt het monitoren van de onderwijs- en taalachterstanden ontwikkeld zodat er een indicator beschikbaar komt voor verdere monitoring van de effecten van deze inspanningen. | | onderwijsachterstanden is uitgebreid. Er is verder geïnvesteerd in educatieve activiteiten buiten onderwijstijd, leesonderwijs en ouderbegeleiding. |
| Het komen tot resultaatafspraken met het onderwijs over het onderwijsachterstandenbeleid. | nee | De resultaatafspraken met het onderwijs zijn in voorbereiding en worden naar verwachting in 2021 ter besluitvorming aangeboden. |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 4.1 Primair onderwijs | -380 | 0 | -380 | -460 | 0 | -460 | -482 | 0 | -482 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-380** | **0** | **-380** | **-460** | **0** | **-460** | **-482** | **0** | **-482** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-380** | | | **-460** | | | **-482** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -55 | | | | incidenteel |
| Een met het onderwijs gepland traject professioneel opdrachtgeverschap IKC is vanwege corona uitgesteld. | 30 | | | | incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-25** | **0** | **0** | **0** | |

# 7.3 Beleidsveld 4.2 Voortgezet onderwijs

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Overgangen tussen de verschillende onderwijscategorieën worden zo soepel mogelijk vormgegeven. De overgang van onderwijs naar arbeidsmarkt vraagt verbetering. De begeleiding voor jongeren met een zorgbehoefte wordt zo nodig zowel tijdens als na de schooltijd voortgezet.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Een passend en toekomstbestendig onderwijsaanbod in de regio Westfriesland en een verbeterd ondersteuningsaanbod binnen het onderwijs, waardoor meer kinderen in staat zijn om in een reguliere onderwijssetting en binnen de eigen wijk, stad of regio onderwijs te volgen. | | Zie beleidsveld 4.1 |
| Een integraal onderwijs- en ontwikkelingsaanbod dat aansluit bij de behoeften van de individuele leerling, zodat de leerling zich optimaal kan ontwikkelen en ontplooien binnen zijn of haar eigen mogelijkheden. | | Zie beleidsveld 4.1 |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

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

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| de inrichting van het regionale onderwijsaanbod; | | |
| betere aansluiting van jeugdhulp en onderwijs (programma 6, Sociale voorzieningen en maatschappelijke ondersteuning); | | Zie beleidsveld 4.1 |
| betere aansluiting op vervolgonderwijs en de (regionale) arbeidsmarkt (programma 3, Economische zaken); | ja | In het programma onderwijs & arbeid wordt gewerkt aan een verbeterde aansluiting op onderwijs en arbeidsmarkt door jongeren meer skills te leren, omscholing te bieden, meer initiatieven rondom wijkleercentra te creëren en bemiddeling door het Jongerenloket naar school of werk. |
| het verminderen van de instroom in het speciaal onderwijs. | | |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 4.2 Voortgezet onderwijs | -134 | 0 | -134 | -134 | 0 | -134 | -169 | 10 | -159 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-134** | **0** | **-134** | **-134** | **0** | **-134** | **-169** | **10** | **-159** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-134** | | | **-134** | | | **-159** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere uitgaven bewegingsonderwijs VO in gemeentelijk sporthallen als gevolg van een tariefaanpassing. Hiertegenover staan ook hogere inkomsten op het beleidsveld 5.3 Sport. | -34 | | | | Structureel |
| **Totaal verklaard** | **-34** | **0** | **0** | **0** | |

## 7.4 Beleidsveld 4.3 Onderwijshuisvesting

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Uitvoering geven aan het Integraal huisvestingsplan. | ja | |
| Voorzien in primair onderwijs in alle wijken van Hoorn. | ja | |
| Alle onderwijsgebouwen zijn energieneutraal in 2040. | ja | |
| Een integraal geografisch dekkingsplan voor onderwijs, kinderopvang, zorg en sport voortkomend uit de wijkbehoefte. | nee | Voor het onderwijs en de kinderopvang zijn stappen gemaakt voor een integraal dekkingsplan. Echter, de afstemming met zorg en sport heeft nog niet plaatsgevonden |
| Gezonde scholen voor alle kinderen in Hoorn. | Deels | De eerste fase is gerealiseerd: de analyse monitoring is in uitvoering. Uit deze monitoring blijkt een enkele school niet gezond. Er wordt nu een plan van aanpak opgesteld. |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Integraal Kind- en Expertisecentrum: | | |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| • Realisatie van een Integraal Kind- en Expertisecentrum, ingebruikname gepland in 2022; | nee | De planning van ingebruikname is gewijzigd naar 2024 door nader onderzoek naar locatie. |
| • Voorbereiden van nieuwbouw VSO De Spinaker, ingebruikname gepland in 2021; | deels | Er moet een bestemmingsplanwijziging komen door het plan en de businesscase, die beiden conform plan zijn gerealiseerd. Door de extra doorlooptijd is de ingebruikname vertraagd naar 2022. |
| • Voorbereiding nieuwbouw IKC Binnenstad, ingebruikname gepland in 2023; | deels | De businesscases zijn opgesteld, er is een apart dekkingsplan gemaakt en er is zicht op een integrale ontwikkeling. Echter, de planning van ingebruikname is gewijzigd naar 2024 door de afhankelijkheid van het project in relatie met IKEC. |
| • Voorbereiding nieuwbouw IKC Risdam Noord, ingebruikname gepland in 2024. | deels | Voorbereiding in gestart. Echter, door verschuiven van deadlines voor IKEC is en blijft de capaciteit beperkt en kunnen de beoogde scholen niet verder met de binnenstad, wat ook de voorbereiding voor Risdam Noord onder druk zet (beperkte capaciteit, zowel bij gemeente als onderwijs). |
| Voor alle kinderen is dichtbij een onderwijsvoorziening aanwezig. Om deze doelstelling te behouden met een krimpend leerlingaantal is sturing op locaties noodzakelijk. Opstellen van een strategische kaart met alle huidige voorzieningen en toekomstige ontwikkelingen. | deels | Strategische kaart is opgesteld nadere afstemming met onderwijs, zorg en sport heeft nog niet plaatsgevonden. |
| In 2019 is een 0 meting uitgevoerd met betrekking tot energieneutrale scholen. In 2020 stellen we een routekaart op waarin is opgenomen welke stappen en financiële middelen nodig zijn om deze doelstelling te bereiken. | ja | De routekaart is onderdeel van Integraal Huisvestingsplan Onderwijs en is vastgesteld in juni 2020 |
| Onderwijs, opvang- en zorgpartners faciliteren om inhoudelijke concepten te ontwikkelen en een meer prominente rol te geven in de realisatie van de huisvesting. | nee | Gezamenlijk traject doorgeschoven naar 2021 door personele druk onderwijs door de coronacrises. |
| Het opstellen van een toekomstig geografisch dekkingsplan onderwijs (PO & VO). | ja | |
| Monitoren van de kindbeleving en binnenklimaat van alle scholen in Hoorn. | deels | Monitoring binnenklimaat is gedaan, monitoring kindbeleving wordt uitgevoerd in februari 2021. |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Verduurzaming energieprestatieniveau | A | 8 | monitoren |
| Verduurzaming energieprestatieniveau | B | 7 | monitoren |
| Verduurzaming energieprestatieniveau | C | 2 | monitoren |
| Verduurzaming energieprestatieniveau | D | 2 | monitoren |
| Nog te monitoren | | 15 | |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 4.3 Onderwijshuisvesting | -6.591 | 769 | -5.821 | -6.916 | 769 | -6.147 | -6.824 | 823 | -6.001 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-6.591** | **769** | **-5.821** | **-6.916** | **769** | **-6.147** | **-6.824** | **823** | **-6.001** |
| storting in reserves | | | -200 | | | -200 | | | -200 |
| onttrekking aan reserves | | | 583 | | | 718 | | | 584 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-5.438** | | | **-5.629** | | | **-5.617** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | **lasten** | **baten** | **storting in reserve** | **onttrekking aan reserve** | **incidenteel of structureel effect** |
|---|---|---|---|---|---|
| Lagere kapitaallasten schoolgebouwen door lagere werkelijke rentelasten (0,3% t.o.v. begroot 0,5%). Hiervan wordt 6.000 euro gedekt uit de reserve Welzijnsvoorzieningen B/O. | 180 | | | -6 | incidenteel |
| De sloop van het schoolgebouw aan de Marketentster (t.b.v. nieuwbouw Spinaker) is uitgesteld naar 2021. Dit werd volledig gedekt uit de reserve Onderwijshuisvesting PO en (V)SO. | 131 | | | -131 | incidenteel |
| Op basis van contracten met sportcentra is 109.000 euro betaald voor het gymonderwijs van scholen van de Stichting Onderwijshuisvesting Hoorn en Stichting voor Persoonlijk Onderwijs. Daartegenover staan bijdragen van beide stichtingen in het gymonderwijs. | -108 | 97 | | | Structureel |
| Hogere beheer- en exploitatiekosten MFA de Kreek en MFA de Vierhoek hoofdzakelijk door stijgende energiekosten. | -50 | | | | Structureel |
| Lagere inkomsten MFA de Vierhoek als gevolg van tijdelijke leegstand door verhuizing Socrates naar MFA de Kreek. | | -49 | | | Incidenteel |
| Het budget voor klein en periodiek onderhoud aan schoolgebouwen in beheer van de gemeente is overschreden. Voornaamste oorzaak is hogere uitgaven voor het dagelijks- en calamiteitenonderhoud door achterstallig planmatig onderhoud. | -25 | | | | Incidenteel |
| Hogere schoonmaakkosten schoolgebouwen in beheer van de gemeente. Hiervan is 12.000 euro vanwege corona. Daartegenover staat een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen corona. | -20 | | | 12 | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **108** | **48** | **0** | **-125** | |

# 7.5 Beleidsveld 4.5 Onderwijszaken

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Zo min mogelijk leerlingen verlaten de school zonder startkwalificatie. Iedere jongere krijgt een onderwijs- en zorgaanbod dat past bij zijn of haar behoefte. Jongeren die hun schoolcarrière zonder startkwalificatie beëindigen, worden tijdelijk ondersteund om de voor hen beste startplek te vinden voor hun verdere (school)carrière.
We bouwen voort op de behaalde resultaten van het regionaal uitvoeringsprogramma Voortijdig Schoolverlaten (VSV) en het Jongerenloket. Hierbij is een goede afstemming van het onderwijs op de arbeidsmarkt van belang.
Daarnaast is het zo goed mogelijk organiseren van het benodigde doelgroepenvervoer een belangrijk doel dat bijdraagt aan de geformuleerde hoofddoelstelling.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| (kwetsbare) Jongeren een passende plek bieden binnen onderwijs, werk of dagbesteding in samenwerking met de netwerkpartners binnen het sociaal en arbeidsdomein. | ja | |
| In 2020 zit in Westfriesland geen enkel kind in de leerplichtige leeftijd langer dan drie maanden thuis zonder een passend aanbod van onderwijs en/of zorg (Thuiszitterspact Westfriesland), bijvoorbeeld door onderwijs/zorgarrangementen. | nee | De problematiek rondom thuiszitters is complex. Hierdoor lukt het niet om alle jongeren binnen drie maanden een passend aanbod van onderwijs en/of zorg te bieden. |
| Versterkte samenhang tussen (regionale) onderwijs- en de (regionale) arbeidsmarkt (zie programma 3, Economische zaken). | ja | De in 2020 opgestelde uitvoeringsprogramma's Arbeidsmarkt & Onderwijs en het Pact van Westfriesland 7.1 bevatten diverse activiteiten en thema's die de samenhang tussen (regionale)onderwijs- en de (regionale) arbeidsmarkt versterken. |
| Het door leerlingenvervoer toegankelijk houden van onderwijsvoorzieningen. | ja | Ondanks Corona en de druk op zowel de dienstverleners (taxibedrijven) als de scholen is het leerlingenvervoer toegankelijk gehouden. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Tegengaan van verzuim en schooluitval in het primair onderwijs, voortgezet onderwijs en MBO door de leerplichtambtenaar en het RMC door verzuimgesprekken en '1 gezin 1 plan'. Specifieke aandacht voor het vormgeven van een integrale aanpak, gericht op het terugdringen van verzuim onder kwetsbare jongeren en jonge vergunninghouders in het VO en MBO. | deels | Het terugdringen van verzuim en schooluitval wordt bemoeilijkt door de coronamaatregelen en het thuisonderwijs. Online afwezigheid valt moeilijker vast te stellen. Jongeren missen de verbinding met andere studenten en docenten. Ook blijkt het lastig om in te schatten of de jongeren echt betrokken zijn bij het onderwijs en signalen op te vangen van persoonlijke problemen. |
| Uitvoering geven aan het regionaal uitvoeringsprogramma Voortijdig Schoolverlaten (VSV) dat gericht is op het terugdringen van schooluitval in de regio Westfriesland volgens de taakstelling van het ministerie van OC&W. Het bestendigen van het Jongerenloket Westfriesland inclusief de geboden trajecten en het vormgeven van trainingen voor de doelgroep (bijvoorbeeld sociale vaardigheidstrainingen). Specifieke inzet om de doelgroep oud-VSV naar arbeid toe te leiden, bijvoorbeeld inzet jobcoaching, doelgroepgerichte projecten | ja | |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| zoals Back-On-Track en maatwerkarrangementen. | | |
| Uitvoering geven aan het thuiszitterspact door een sluitende aanpak bestaande uit preventie, registratie en monitoring en maatwerkarrangementen. Acties omvatten onder meer het uitbreiden van maatwerktrajecten in onderwijs en de uitbreiding van onderwijs-zorgarrangementen. Dit wordt uitgevoerd door gemeente samen met de samenwerkingsverbanden, scholen (IKC en IKEC), GGD en andere partners. | nee | De onderwijs-zorgarrangementen zijn nog in ontwikkeling. Begin 2021 is de conceptnotitie vastgesteld in het Madivosa. Deze arrangementen en het ontwikkelen van een Perspectieftafel met doorzettingsmacht, helpen ons verder bij het oplossen van complexe thuiszittersproblematiek. |
| Verdere optimalisatie van de dienstverlening met betrekking tot leerlingenvervoer door onder meer vereenvoudiging en digitalisering van het aanvraagproces voor ouders en scholen. | nee | Leerlingenvervoer is een regionale taak. Aanschaf van een digitaal aanvraag systeem voor alleen Hoornse leerlingen is een relatief kostbare exercitie en momenteel niet financieel toereikend. Er wordt onderzocht of het financieel haalbaar is (kosten-baten) het proces optimaal te digitaliseren binnen 2 jaar vooraf aan de aanbesteding van het doelgroepenvervoer. |
| Opstellen van een onderwijs-arbeid agenda, waarbij wij streven naar het versterken van de samenhang tussen het onderwijsaanbod en -inhoud en de (regionale) arbeidsmarkt (met extra aandacht voor techniek, groen, zorg en hospitality), het preventief ondersteunen van kwetsbare jongeren richting passend arbeid en het stimuleren van een leven lang leren (zie beleidsveld 3.1 Economische zaken en arbeidsmarktbeleid). | ja | De agenda is in de vorm van het programma Arbeidsmarkt & Onderwijs opgesteld en vastgesteld. Technologie, groen, zorg en hospitality zijn benoemd als speerpuntensectoren met daarbij activiteiten gericht op deze sectoren zoals een pilot leven lang ontwikkelen. Daarnaast is het JongerenLoket, structureel geborgd specifiek gericht op de doelgroep die geen kwalificatie heeft als onderdeel van kwetsbare populatie. |
| Meer datagericht en -gestuurd werken door het realiseren van een dashboard voor leerplicht, RMC en doelgroepenvervoer. | deels | Leerplicht en kwalificatieplicht is gerealiseerd. RMC en doelgroepenvervoer staan op de rol voor 2021. |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Aantal thuiszitters | aantal | 11 | 13 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 4.4 Primair onderwijs | -6.068 | 4.891 | -1.178 | -7.037 | 5.883 | -1.154 | -6.679 | 5.513 | -1.166 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-6.068** | **4.891** | **-1.178** | **-7.037** | **5.883** | **-1.154** | **-6.679** | **5.513** | **-1.166** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1.178** | | | **-1.154** | | | **-1.166** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Lagere uitvoeringskosten voor het leerlingenvervoer (open-einde-regeling) vanwege co-rona. Hier staan ook lagere inkomsten tegenover. | 273 | -194 | | | Incidenteel |
| Hogere toerekening personeelslasten. | -98 | | | | Incidenteel |
| De uitgaven voor het onderwijsachterstandenbeleid verschillen per jaar. In 2020 is minder uitgegeven. Hier staan ook inkomsten van het Rijk tegenover. | 155 | -155 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **330** | **-349** | **0** | **0** | |

# 8 Programma 5 Cultuur en recreatie

## 8.1 Programmaoverzicht

### Hoofddoelstelling

Hoorn is een levendige stad met een veelzijdig aanbod aan kunst en cultuur, sport, recreatie en erfgoed. Hoorn heeft musea, een aantrekkelijke binnenstad en een mooie historische haven door het rijke verleden. Hierop is in 2019 ingespeeld door het Jaar van de Gouden Eeuw. Dit zijn allemaal elementen om bezoekers te trekken. Samen met onze partners maken we de stad nog meer beleefbaar en promoten wij ons als historische kunst- en cultuurstad aan het water. Het verhaal van Hoorn wordt gebruikt om nog meer samenhang in het cultuurhistorische aanbod aan te brengen en afstemming tussen instellingen te bereiken.

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

Sport en bewegen moet betaalbaar en toegankelijk zijn én blijven voor inwoners. Beweging draagt bij aan een gezonde levensstijl. Daarnaast zorgt sport voor verbinding en participatie. De sportaccommodaties zijn belangrijk en hebben een maatschappelijke functie. Daarom moeten we deze goed onderhouden en beheren.

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

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

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

### Beleidsvelden

- Kunst en cultuur
- Cultureel erfgoed
- Sport en recreatie
- Groen

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 5.1 Kunst en cultuur | -8.450 | 1.506 | -6.944 | -10.410 | 2.373 | -8.037 | -9.755 | 2.403 | -7.352 |
| 5.2 Cultureel erfgoed | -3.189 | 1.977 | -1.212 | -3.206 | 1.973 | -1.233 | -3.279 | 2.135 | -1.144 |
| 5.3 Sport en recreatie | -8.610 | 2.653 | -5.957 | -8.507 | 2.313 | -6.194 | -8.857 | 2.522 | -6.335 |
| 5.5 Groen | -3.877 | 28 | -3.850 | -3.674 | 28 | -3.647 | -4.023 | 29 | -3.994 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-24.125** | **6.163** | **-17.963** | **-25.798** | **6.687** | **-19.110** | **-25.914** | **7.089** | **-18.825** |

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| storting in reserves | | | 0 | | | -284 | | | -246 |
| onttrekking aan reserves | | | 409 | | | 2030 | | | 1.642 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-17.660** | | | **-17.364** | | | **-17.429** |

### Verbonden partijen

Recreatieschap Westfriesland
Westfries Archief
Archeologie Westfriese gemeenten

## 8.2 Beleidsveld 5.1 Kunst en cultuur

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Kunst en cultuur draagt niet alleen bij aan sociale cohesie maar ook aan een aantrekkelijke stad om te wonen, te ondernemen en te recreëren. Ons doel is inclusiviteit: een zo groot mogelijke deelname aan cultuur (actief en passief) en een breed en divers cultureel aanbod op amateur- en professioneel niveau. Onze ambities zijn: ontdekken, ontmoeten, ontwikkelen en ontsluiten.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Een zo groot mogelijke deelname aan cultuur (actief en passief). | nee | Door Corona hebben de instellingen ofwel de deuren moeten sluiten, ofwel maatregelen moeten treffen die de deelname aan cultuur beperkt hebben. Ten opzichte van voorgaande jaren is de deelname aan cultuur daarom beperkt. |
| Een breed, divers en toekomstbestendig cultureel aanbod. | ja | Bestendigd, ondanks Corona en met dank aan de inzet van zowel landelijke, provinciale als lokale regelingen. |
| Verbinding cultuur met andere domeinen. | ja | |
| Het thema Hoorn Stad van de Gouden Eeuw komt tot uitdrukking in culturele activiteiten. | nee | Door Corona zijn veel activiteiten niet doorgegaan. Een andere bepalende factor is dat 2020 het 'jaar van 75 jaar vrijheid' was en veel activiteiten daar op gericht waren. |
| Hoorn wordt beleefd als de culturele hoofdstad van Westfriesland (centrumgemeente). | ja | |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Onderzoek naar de herhuisvesting en het vergroten van de toekomstbestendigheid van Muziekschool Gerard Boedijn en De Blauwe Schuit (inclusief besluitvorming). | deels | In 2019 is de businesscase opgeleverd voor de mogelijk huisvesting van beide organisaties op een alternatieve locatie. In 2020 is daar een aanvulling op gemaakt door beide culturele instellingen. Op grond van deze aanvulling en de veronderstelde alternatieve locatie is besloten om het onderzoek te herijken, zodat het beter aansluit bij een doelstelling om een toekomstbestendige situatie voor |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| | | beide culturele instellingen te borgen. |
| Onderzoek naar huisvesting bibliotheekvestigingen. | deels | Er is wel actie ondernomen om het klimaatprobleem (in de zomer) bij de bibliotheek Risdam te onderzoeken. Naar de hoofdvestiging is verder nog geen onderzoek gedaan. De directeur van de bibliotheek voert wel verkennende gesprekken voor mogelijke herhuisvesting. |
| Opstellen nieuwe cultuurnota. | nee | Er was geen budget én een te beperkte formatie vanuit cultuur (ook door Coronaperikelen). Ook zijn de bevindingen van het Rekenkamerrapport over het cultuurbeleid afgewacht. |
| Bij zowel bestaande als nieuwe culturele evenementen borgen we, waar mogelijk, de samenhang met het thema Stad van de Gouden Eeuw. | ja | |
| Pop up museum EXPOOST in 2020 voortzetten als ontmoetingsplek en etalage voor lokale talentontwikkeling. | ja | |
| Nadere uitwerking Hoorn CS als nieuw concept voor het Westfries Museum. | ja | |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Aantal projecten en initiatieven gericht op ontdekken, ontmoeten, ontwikkelen en ontsluiten | aantal | 18 | 60 |
| Aantal basisscholen in Hoorn, dat meedoet aan het programma Cultuleren (Cultuureducatie met Kwaliteit) | aantal | 4 | 30 |
| Prestatieafspraken met zo veel mogelijk culturele instellingen/actoren voor een breed en veelzijdig aanbod | aantal | 24 | 25 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 5.1 Kunst en cultuur | -8.450 | 1.506 | -6.944 | -10.410 | 2.379 | -8.037 | -9.755 | 2.403 | -7.352 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-8.450** | **1.506** | **-6.944** | **-10.410** | **2.379** | **-8.037** | **-9.755** | **2.403** | **-7.352** |
| storting in reserves | | | -25 | | | -80 | | | -57 |
| onttrekking aan reserves | | | 42 | | | 1.048 | | | 688 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-6.927** | | | **-7.069** | | | **-6.721** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Het budget Community Art voor de programma's Hoorn-Noord / Venenlaankwartier en Kansen voor de Kersenboogerd is vanwege corona niet volledig besteed en loopt deels door in 2021. Hiervan wordt 56.000 euro verrekend met de reserve incidentele bestemmingen. Zie voorstel 20 voor resultaatbestemming. | 86 | | | -56 | Incidenteel |
| Als gevolg van een te hoog ingeschatte looncompensatie vallen de subsidievaststellingen 2019 van enkele grote gesubsidieerde instellingen lager uit. | 52 | | | | Incidenteel |
| De nieuwe huurovereenkomst met Schouwburg het Park is uitgesteld naar 2021. Hiervoor waren in 2020 al extra middelen in de begroting geraamd. | 171 | | | | Incidenteel |
| De uitgaven voor het kunstenplan Bangert en Oosterpolder worden verdeeld over de komende jaren. Het saldo wordt verrekend met de reserve Beeldende Kunst. Er is in 2020 minder uitgegeven dan begroot. Zie voorstel 6 voor resultaatbestemming. | 267 | | | -267 | Incidenteel |
| De inkomsten voor het kunstenplan Bangert en Oosterpolder worden bepaald door gronduitgifte voor nieuwe woningen. In 2020 is minder grond uitgegeven dan geraamd. De inkomsten worden verrekend met de reserve Beeldende Kunst. | | -23 | -23 | | Incidenteel |
| De kunstopdracht voor de Siriusstraat is nog niet afgerond. De werkzaamheden lopen door in 2021. Hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve Beeldende Kunst. Zie voorstel XX voor resultaatbestemming. | 29 | | | -29 | Incidenteel |
| Een aantal subsidiebudgetten is niet volledig besteed, omdat de activiteiten als gevolg van corona niet of deels zijn opgestart. | 30 | | | | Incidenteel |
| Hogere inkomsten Westfries Museum hoofdzakelijk door een bijdrage van het Mondriaanfonds voor coronaschade welke niet was geraamd. | | 79 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **635** | **56** | **-23** | **-352** | |

## 8.3 Beleidsveld 5.2 Cultureel erfgoed

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

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

Het uiteindelijke doel is - ook op langere termijn - een aantrekkelijke en vitale binnenstad, wijken en dorpslinten waarin het authentieke karakter bewaard is.

## Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Het aanlichten van de Hoofdtoren en de kerken in Zwaag en Blokker. | ja | |
| De Nota aanlichten van monumenten is vastgesteld. | ja | |
| Het instellen van een stichting voor cofinanciering en uitvoering van het aanlichten van monumenten naar de toekomst toe. | nee | Door corona zijn er geen activiteiten ontplooid en is er geen overleg geweest. Medio februari 2021 wordt het overleg opnieuw opgestart. |
| Uitvoeren van een haalbaarheidsonderzoek uitbreiding Westfries Museum. | ja | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

Door persoonlijke begeleiding bij onderhoud, initiatieven en bouwplannen, het behoud van het monumentale karakter van de stad en linten bereiken we het versterken van de kwaliteit van de openbare ruimte en verhoging van kwaliteit. Dat uit zich in het versterken van de beleving van de historische binnenstad en monumenten, het inspireren van cultuurhistorische activiteiten en onderzoek, behoud van monumentale waarden en in het kader van de komende Omgevingswet het vastleggen van cultuurhistorische waarden.

## Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Beleving door het | | |
| • Aanlichten van monumenten. | ja | |
| • Organiseren van een Open Monumentendag en bijbehorende cultuurhistorische activiteiten. | ja | |
| • Reconstrueren van Rad van Bangert. | nee | De start van het project was gepland begin maart, door corona zijn de activiteiten onderbroken. Het startmoment is nu gepland voor maart 2021. |
| • Het plaatsen van historische kanonnen in de stad. | ja | |
| Inspiratie door het | | |
| • Uitvoeren van de voorbereidende fase van het inhoudelijk onderzoek naar de Slag op de Zuiderzee (1573) op archeologisch, historisch en archivalisch gebied. Dit ter voorbereiding van de 450-jarige viering van dit hoogtepunt van de Opstand in 2023 in Hoorn. | nee | Voor dit onderzoek was geen capaciteit en budget beschikbaar. |
| • Opstellen van een kerkenvisie. | nee | Is nog in uitvoering. Het proces is vertraagd door corona. |
| Behoud door een | | |
| • Actieve begeleiding en duurzame herbestemming. | ja | Is een continue proces. |
| Omgevingswet | | |
| • Het vastleggen van cultuurhistorische waarden in geo-gerefereerde kaartlagen. | ja | Is een continue proces. |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 5.2 Cultureel erfgoed | -3.189 | 1.977 | -1.212 | -3.206 | 1.973 | -1.233 | -3.279 | 2.135 | -1.144 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-3.189** | **1.977** | **-1.212** | **-3.206** | **1.973** | **-1.233** | **-3.279** | **-2.135** | **-1.144** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 65 | | | 47 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1.212** | | | **-1.168** | | | **-1.097** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Er zijn meer archeologische onderzoeken uitgevoerd. Deze uitgaven worden vrijwel volledig gecompenseerd door hogere inkomsten. | -135 | 131 | | | Incidenteel |
| De lasten voor het onderhoud van het pand dat wordt verhuurd aan het Westfries Archief waren in 2020 lager dan waar in de begroting rekening mee was gehouden. Dit kan van jaar tot jaar nog wel eens fluctueren, omdat er niet ieder jaar evenveel onderhouden hoeft te worden gepleegd aan het pand. | 65 | | | | Incidenteel |
| De salarislasten voor de gemeenschappelijke regeling het Westfries Archief, waarvoor de gemeente Hoorn de salarisadministratie doet zijn in 2020 hoger uitgevallen dan was begroot. Hierdoor ontstaat een voordeel op de inkomsten. | | 31 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-70** | **162** | **0** | **0** | |

## 8.4 Beleidsveld 5.3 Sport en recreatie

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Onze beoogde resultaten zijn: | | |
| • bevorderen van de mogelijkheden om te kunnen sporten voor mensen met een beperking; | ja | Het aanbod op de website www.unieksporten.nl is actueel. De sportaanbieders hebben, rekening houdend met corona maatregelen, het beweegaanbod voor deze doelgroep zoveel mogelijk door |

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| | | laten gaan. Er zijn echter veel activiteiten tijdelijk gestopt. Sportaanbieders worden gestimuleerd de activiteiten organisatorisch te hervatten, met in acht neming van de geldende maatregelen. |
| • in stand houden van kwalitatief goede speel-, sport- en beweegvoorzieningen die laagdrempelig bereikbaar zijn (nabij en 'open'); | ja | De instandhouding en kwaliteitsmonitor is uitgevoerd conform de reguliere beheercyclus. In het Masterplan Sportaccommodaties zijn kaders opgenomen hoe de buitensportparken een meer “open” karakter krijgen en de beweegvoorzieningen met elkaar verbonden kunnen worden door sportlinten. Ook zijn diverse parken in de Coronaperiode ‘opengesteld’.<br><br>Voor de speelvoorzieningen zijn het beoogd aantal speeltuinen vervangen en is groot en klein onderhoud uitgevoerd om de speelvoorzieningen in optimale staat te houden. |
| • realiseren van een zo divers mogelijk sport- en beweegaanbod, waarbij we ons richten op de vitaliteit van maatschappelijke aanbieders; | ja | Tijdens de verscherpte coronamaatregelen zijn aanbieders gestimuleerd en gefaciliteerd om hun aanbod door te kunnen laten gaan en samenwerkingen aan te gaan met andere aanbieders en maatschappelijke partners. Verenigingen worden via de vitaliteitsscan gemeten en vervolgens planmatig gemonitord en geadviseerd om hun vereniging te versterken en te ontwikkelen richting een vitale sportvereniging. |
| • een stimulerende en positieve sportomgeving; | ja | Verenigingen hebben de mogelijkheid gehad om een breed pakket aan trainingen te volgen op de thema’s die horen onder een stimulerende en positieve sportcultuur. |
| • het van jongs af aan stimuleren van de vaardigheid in bewegen (zie programma 4, Onderwijs). | ja | De lessen bewegingsonderwijs en de naschoolse interventies op de scholen zijn onder de geldende coronamaatregelen zoveel mogelijk doorgegaan. |

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

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| **Het bevorderen van inclusief sport en bewegen** | | |
| • Het opzetten van een communicatiecampagne om (70% van) de doelgroep (mensen met een chronische beperking) op de hoogte te brengen van de mogelijkheden van inclusief sporten en bewegen in Hoorn. | deels | De communicatiecampagne bestaat uit meerjarige resultaten. In 2020 is de website hoornbeweegt.nl opgeleverd. Sportaanbieders zijn opgeroepen om het sportaanbod in te vullen. De website is opengesteld voor alle inwoners. Door corona is er nog enige terughoudendheid van de aanbieders om activiteiten in te voeren en is besloten brede communicatie richting 2021 te verplaatsen.. |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| • Met inzet van de buurtsportcoaches het organiseren van minimaal twee wijkgerichte programma's per jaar (beweegwijs, de fit-test en het wandelprogramma in Hoorn-Noord/Venenlaankwartier, Grote Waal en Kersenboogerd) gericht op ontmoeting en bewegen (zie ook Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening). | deels | Door corona zijn wijkinterventies vervallen of slechts voor een gedeelte opgepakt. Binnen de corona richtlijnen zijn aangepaste alternatieven aangeboden. Via de website zijn veel thuisoefeningen en wandelroutes aangeboden.<br>Met inzet van de beweegmanagers heeft de interventie van Beweegwijs, buiten op de schoolpleinen en onder geldende corona maatregelen, plaatsgevonden. |
| • Alle bijstandsgerechtigden voor wie participatie het hoogst haalbare is kunnen ondersteuning krijgen om te kunnen meekomen, vooruitkomen en rondkomen. Het gaat hierbij om zorgcliënten die meedoen aan project CLAS (zie ook Programma 6 sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening). | deels | De activiteit heeft plaats gevonden zolang de geldende corona maatregelen dit toelieten. De activiteit is stopgezet, gelijk aan veel andere beweegactiviteiten. |
| **Het in stand houden van een kwalitatief goede sportinfrastructuur** | | |
| • Het planmatig inrichten van de openbare buitenruimte, die aansluit bij de behoefte van de Hoornse inwoners. | deels | In 2020 is het accent gelegd op het uitwerken van de planmatige kaders via het Masterplan Sportaccommodaties. Bij de ontwikkeling van gebieden en sportparken is hier schetsmatig rekening mee gehouden. Bij nieuwe projecten rondom de inrichting van buitenruimte worden deze kaders meegenomen. Realisatie vindt plaats met participatietrajecten van inwoners en conform de omgevingsvergunning. |
| | ja | In 2020 zijn het beoogd aantal speelvoorzieningen vervangen en onderhouden. |
| • We stimuleren en ondersteunen sport- en beweegaanbieders bij de uitwerking van revitaliseringsplannen voor sportpark De Kromme Elleboog, om in 2020 tot reële scenario's te komen. | ja | In 2020 is er een zeer intensief traject gelopen met de verenigingen HSV Sport en de Rugbyclub West-Friesland. Het eindresultaat is een businesscase en een intentieovereenkomst voor vergaande samenwerking op één accommodatie.<br>Het traject loopt door in 2021 inclusief besluitvorming over een nieuwe accommodatie én de nadere uitwerking van de (mogelijke) samenwerking. |
| **Het ondersteunen van sport- en beweegaanbieders om de vitaliteit van maatschappelijke sportaanbieders te bevorderen** | | |
| • Jaarlijks vier bijeenkomsten organiseren voor sportaanbieders gericht op samenwerking en kennisdeling. | ja | In 2020 zijn er twee digitale bijeenkomsten georganiseerd met als thema's “Fondsenwerving” en “Ledenbinding”. Daarnaast zijn er fysieke bijeenkomsten geweest: voor de voetbalverenigingen over de coronamaatregelen versus sportactiviteiten en een bijeenkomst met alle gebruikers van zwembad De Waterhoorn. |
| • De raad informeren over de planmatige aanpak om de sportverenigingen te vitaliseren. | deels | Via diverse raadsbijeenkomsten is de raad geïnformeerd over o.a. de aanpak op de Kromme Elleboog, de mogelijke fusie van twee voetbalverengingen en het Masterplan buitensport. |
| **Positieve sportcultuur** | | |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| • Samen met sportaanbieders een keuze maken voor één maatregel die bijdraagt aan een positief Hoorns sportklimaat, conform het Nationaal Sportakkoord. | ja | Verenigingen hebben het aanbod gehad om de workshops “Coach de coach” en “Lang leve de sportouder” kosteloos te volgen. |
| **Van jongs af aan vaardig in bewegen** | | |
| • Aansluiting bij de ontwikkeling van het IKC, waarin een beweegplan wordt gerealiseerd, dat het dagelijks sport- en beweegaanbod laat aansluiten bij de beweegproblematiek van kinderen (tot 12 jaar) in de wijk. | ja | Alle gymdocenten hebben in 2020 voor alle basisscholen een vakwerkplan bewegen geschreven, toegespitst op de situatie op iedere school. |
| • Verdere uitbouw van de interventie Beweegwijs op drie schoollocaties (Beweegwijs stimuleert kinderen tot dagelijks bewegen en stimuleert kinderen tot spelen). | ja | Dit schooljaar zijn drie scholen met de interventie beweegwijs gestart of zijn de voorbereidingen getroffen om te gaan starten. |
| **Het in stand houden van een kwalitatief goede sportinfrastructuur** | | |
| • Het planmatig inrichten van de openbare buitenruimte, die aansluit bij de behoefte van de Hoornse inwoners. | deels | In 2020 is het accent gelegd op het uitwerken van de planmatige kaders d.m.v. het Masterplan Sportaccommodaties. Bij de ontwikkeling van gebieden en sportparken is hier schetsmatig rekening mee gehouden. Bij nieuwe projecten rondom de inrichting van buitenruimte worden deze kaders meegenomen. Realisatie vindt plaats met participatietrajecten van inwoners en conform de omgevingsvergunning. |
| | ja | In 2020 zijn het beoogd aantal speelvoorzieningen vervangen en onderhouden. |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Nederlandse Norm Gezond Bewegen (NNGBnorm) | % | Niet bekend | 64,3 |
| Wijkgerichte stimuleringsprojecten voor inactieven | aantal | Niet bekend | 4 |
| Regeling Brede Impuls combinatiefunctionaris | % | Niet bekend | 140 |
| Team Sport activiteiten | aantal | Niet bekend | 4 |
| Aantal kunstgrasvelden met sbr neemt af | aantal | Niet bekend | 2 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 5.3 Sport en recreatie | -8.610 | 2.653 | -5.957 | -8.507 | 2.313 | -6.194 | -8.857 | 2.522 | -6.335 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-8.610** | **2.653** | **-5.957** | **-8.507** | **2.313** | **-6.194** | **-8.857** | **-2.522** | **-6.335** |

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| storting in reserves | | | -81 | | | -204 | | | -188 |
| onttrekking aan reserves | | | 367 | | | 918 | | | 908 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-5.671** | | | **-5.480** | | | **-5.615** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -189 | | | | |
| Hogere beheer- en onderhoudskosten van binnensportaccommodaties in beheer van de gemeente. Hier tegenover staan ook hogere inkomsten vanuit de rijksregeling SPUK van 89.000 euro. | -135 | 89 | | | Incidenteel |
| In 2020 is vanwege corona minder onderhoud uitgevoerd aan de speelterreinen en speelweiden. | 65 | | | | Incidenteel |
| Hogere lasten voor onderhoud aan de verschillende buitensportcomplexen, dit wordt deels veroorzaakt door de coronacrisis, waardoor er meer gelegenheid was om onderhoud te plegen. Hiertegenover staan ook hogere inkomsten vanuit de rijksregeling SPUK van 55.000 euro. | -122 | 55 | | | Incidenteel |
| Scholen en culturele instellingen hebben in 2020 niet alle beschikbare uren voor de bewegingsconsulent kunnen inzetten. | 36 | | | | Incidenteel |
| De huurinkomsten voor de zwembaden waren ten onrechte niet geïndexeerd in de begroting. Hierdoor ontstaat een voordeel. | | 39 | | | Structureel |
| Er is een aantal stukjes grond verkocht in 2020. Dit was niet geraamd in de begroting. | | 37 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-345** | **220** | **0** | **0** | |

# 8.5 Beleidsveld 5.5 Groen

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Het openbare groen wordt biodiverser en kleurrijker en draagt bij aan klimaatadaptatie en verminderen van hittestress. | ja | |
| Bij de inrichting en het onderhoud van het openbare groen betrekken we meer de inwoners, verenigingen en stichtingen. | ja | |
| Wij behalen het met de raad afgesproken onderhoudsniveau. | ja | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Wij maken een nieuw maaibestek, waarin we meer rekening houden met het bloeitijdstip en de afrijping van bloeiende kruiden. In het maaibestek komt ruimte voor het inzaaien van bloemenmengsels ten behoeve van de bijenstand en het beheer dat daarbij hoort. We vergroten het areaal gras dat wordt onderhouden door schapen en breiden het uit naar delen van Risdam. | ja | |
| Continuering van onderhoud volgens van het beleidsplan 'Kwaliteitgestuurd beheren groen en reiniging'. Hierin wordt gestuurd op het basisonderhoudsniveau B volgens de CROW systematiek kwaliteitgestuurd beheer. Toetsing en rapportage aan de hand van schouwmomenten door een extern bureau en via burgerschouw. | ja | |
| We leggen de raad een uitvoeringsplan voor, waarin de concrete maatregelen die voortvloeien uit de Groenvisie voor de komende tien jaar staan beschreven (de Groenvisie heeft ook relatie met gebiedsgerichte programma's). | nee | Dit krijgt de gemeenteraad in het voorjaar van 2021 voorgelegd. |
| Wij beheren het groen op basis van een overzichtelijke en inzichtelijke planning. | ja | |
| We maken een start met het schrijven van beheerplannen voor de wijkparken. | nee | Hiermee wordt in 2021 gestart. |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Aantal inwoners dat betrokken is bij een burgerschouw | aantal | Niet bekend | 155 |
| Aantal bomen in Hoorn | aantal | Niet bekend | 42.100 |
| Onderhoudsniveau openbare ruimte | niveau | Niet bekend | B |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 5.5 Groen | -3.877 | 28 | -3.850 | -3.674 | 28 | -3.647 | -4.023 | 29 | -3.994 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-3.877** | **28** | **-3.850** | **-3.674** | **28** | **-3.647** | **-4.023** | **29** | **-3.994** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-3.850** | | | **-3.647** | | | **-3.994** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -166 | | | | Incidenteel |
| In 2020 is meer uitgegeven aan het maaien van ruw gras. Daarnaast is sprake van hogere inhuurkosten voor het groenonderhoud. | -162 | | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-328** | **0** | **0** | **0** | |

# 9 Programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening

## 9.1 Programmaoverzicht

### Hoofddoelstelling

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

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

### Beleidsvelden

- Participatie
- Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg
- Jeugd(hulp)

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 6.1 Participatie | -33.096 | 24.574 | -8.522 | -40.921 | 33.836 | -7.085 | -42.577 | 37.191 | -5.386 |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg | -60.110 | 4.294 | -55.817 | -64.045 | 3.979 | -60.066 | -65.598 | 3.838 | -61.760 |
| 6.4 Jeugd(hulp) | -18.840 | 408 | -18.432 | -24.346 | 408 | -23.938 | -25.298 | 499 | -24.799 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-112.047** | **29.276** | **-82.771** | **-129.312** | **38.223** | **-91.089** | **-133.474** | **41.528** | **-91.946** |
| storting in reserves | | | 0 | | | -481 | | | -3.074 |
| onttrekking aan reserves | | | 455 | | | 2.689 | | | 9.823 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-82.317** | | | **-88.881** | | | **-85.197** |

### Verbonden partijen

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Noorden
WerkSaam Westfriesland

# 9.2 Beleidsveld 6.1 Participatie

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

In Hoorn zorgen we goed voor onze inwoners. Iedereen kan meekomen, rondkomen en vooruitkomen. Wij zorgen ervoor dat vanuit de bijstand meer mensen duurzaam aan het werk gaan. Aan mensen voor wie een traject gericht op participatie het hoogst haalbare is, bieden we ondersteuning. Er komen minder inwoners in de financiële problemen. Inwoners die het financieel zwaar hebben, krijgen hulp. Door de bekendheid te vergroten van onze inkomensondersteuning bereiken we meer inwoners die hulp nodig hebben.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| De uitstroom van bijstandsgerechtigden uit de uitkering via werkstages is minimaal 10% hoger dan in 2019. | nee | Door de coronacrisis konden minder mensen uitstromen naar werk via werkstages. In het eerste halfjaar lukte het nog om 15% meer mensen te laten uitstromen dan in het eerste halfjaar 2019. Dit liep vanaf het derde kwartaal terug door de stijgende werkloosheid. |
| In 2020 is er een integrale beleidsvisie op armoedebestrijding, waarin de resultaten van het onderzoek naar armoede in Hoorn zijn meegenomen. | nee | Door de coronacrisis is de ontwikkeling van de beleidsvisie vertraagd. In het eerste kwartaal 2021 wordt de Beleidsvisie Rondkomen aan de raad voorgelegd. |
| Alle bijstandsgerechtigden voor wie participatie het hoogst haalbare is, komen in aanmerking voor ondersteuning afgestemd op de persoonlijke situatie om te kunnen meekomen, vooruitkomen en rondkomen. | ja | |
| Meer inwoners dan in 2019 maken gebruik van inkomensondersteuning waarbij de focus in 2020 ligt op AOW'ers. | ja | Het aantal inwoners dat een beroep deed inkomensondersteuning lag hoger dan in 2019 maar door de coronacrisis lag de focus niet specifiek op AOW'ers. |
| Wij helpen meer inwoners met (dreigende) schulden dan in 2019. | ja | |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| WerkSaam meet en evalueert het aantal leerwerkstages en breidt deze stages uit in kansrijke sectoren. | ja | |
| Wij vertalen de resultaten en aanbevelingen uit het onderzoek naar (verborgen) armoede in Hoorn (realisatie in 2019) naar een integrale beleidsvisie voor 2020 en verder. | nee | In 2020 is gestart met een integrale meerjaren visie op rondkomen. Deze visie wordt vastgesteld in 2021. |
| Wij bieden alle bijstandsgerechtigden voor wie participatie het hoogst haalbare is, ondersteuning om mee te kunnen doen. Dit kan gaan om (arbeidsmatige) dagbesteding, vrijwilligerswerk of bijvoorbeeld sport. | nee | Het is niet gelukt om al deze bijstandsgerechtigden ondersteuning te bieden. In 2020 was (arbeidsmatige) dagbesteding, vrijwilligerswerk of sport vaak niet mogelijk. |
| Wij leveren extra inspanningen om meer inwoners met een laag inkomen te bereiken en te informeren over inkomensondersteuning via bijzondere bijstand, sport- en cultuurmogelijkheden, de aanvullende collectieve zorgverzekering en kwijtschelding van gemeentelijke belastingen. Gelet op het lopende onderzoek en de toenemende vergrijzing ligt de focus in 2020 op AOW'ers. | nee | Door corona lag de focus niet op AOW'ers maar op alle inwoners die hulp nodig hadden. Hiervoor zijn wel extra inspanningen geleverd. Zo hebben alle inwoners in mei een brief ontvangen en zijn diverse acties uitgezet om inkomensondersteuning en hulp bij schulden onder de aandacht te brengen. In het laatste kwartaal is een grote campagne voor geldzorgen voorbereid die start in 2021. |
| Wij ronden de uitvoering van de aanbevelingen uit de evaluatie van 1.Hoorn af, zoals | ja | |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| uitvoering van schuldhulpverlening vanuit 1.Hoorn. | | |
| Wij hebben zicht op (potentiële) doelgroepen die te maken hebben/krijgen met schulden en zoeken deze groepen op. | ja | |

## Indicatoren

In de komende jaren (2020-2022) ondergaat het sociaal domein een transformatie. We willen maatschappelijke effecten meten. Daarom wordt er nu toegewerkt naar het formuleren van de juiste ambities en bijbehorende KPI's (kritische prestatie indicatoren) met een goede normering. Omdat dit een ingewikkeld proces is, wordt deze bestuursperiode hiervoor gebruikt.
Deze maatschappelijke effecten en bijbehorende KPI's worden zodra deze gereed zijn opgenomen in de programmabegroting.

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 6.1 Participatie | -33.096 | 24.574 | -8.522 | -40.921 | 33.836 | -7.085 | -42.577 | 37.191 | -5.386 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-33.096** | **24.574** | **-8.522** | **-40.921** | **33.836** | **-7.085** | **-42.577** | **37.191** | **-5.386** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 3 | | | 3 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-8.522** | | | **-7.082** | | | **-5.383** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Lagere toerekening personeelslasten. | 343 | | | | Incidenteel |
| De uitvoeringskosten van de TOZO-regeling als gevolg van corona zijn hoger dan geraamd. Hiertegenover staan ook inkomsten van het Rijk. | -2.430 | 2.430 | | | Incidenteel |
| De voorziening dubieuze debiteuren van WerkSaam is bijgesteld. Dit leidt tot een voordeel. | 199 | | | | Incidenteel |
| Het actuele saldo van de debiteuren van WerkSaam (terugvorderingen) is bijgesteld. Dit leidt tot een voordeel. | | 385 | | | Incidenteel |
| Voor de gemeentelijke kwijtschelding diverse belastingen zijn de uitgaven lager dan geraamd. Daarnaast zijn er ook hogere inkomsten door een eindafrekening over 2019 van kwijtschelding HVC. | 155 | 35 | | | Incidenteel |
| De verrekening van de BTW met WerkSaam verloopt via de constructie "doorschuif BTW". Hoorn betaalt de BTW aan WerkSaam (via de afrekening) en Hoorn ontvangt het | -462 | 462 | | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| via het BTW Compensatie Fonds (BCF) terug. | | | | | |
| Steeds meer mensen die een beroep doen op schuldhulpverlening worden door de gemeente zelf geholpen. Hierdoor zijn de werkelijke uitbestedingskosten lager dan geraamd. | 102 | | | | Incidenteel |
| De uitvoeringskosten van WerkSaam vallen lager uit dan het begrote en bevoorschotte bedrag. Het voordeel wat WerkSaam heeft op de uitvoeringkosten vloeit terug naar de gemeenten. | 175 | | | | Incidenteel |
| De bijzondere bijstand is een open einde regeling waarin de jaarlijkse uitgaven fluctueren. De negatieve afwijking in 2020 (3% van budget) komt vooral door een stijging van de kosten van bewindvoering en individuele inkomenstoeslagen. | -74 | | | | Incidenteel |
| Als gevolg van de coronacrisis was er minder gelegenheid voor sport- en cultuuractiviteiten. Hierdoor zijn er ook minder strippenkaarten uitgegeven voor dit doel. | 209 | | | | Incidenteel |
| De BBZ is een open einde regeling, waardoor de uitgaven jaarlijks fluctueren. In 2020 is er minder uitgegeven dan dat er in de begroting was geraamd. Er zijn ook hogere baten door afrekeningen met het Rijk. | 111 | 45 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-1.672** | **3.357** | **0** | **0** | |

## 9.3 Beleidsveld 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

In Hoorn zorgen we goed voor onze inwoners. Iedereen kan meekomen en vooruitkomen. Wat mensen zelf kunnen en wat zij daarnaast extra nodig hebben, is in balans. De gemeente geeft vertrouwen maar vraagt ook eigen inzet.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Inwoners met een psychische en psycho-sociale kwetsbaarheid ontvangen de ondersteuning die nodig is. | ja | |
| Ondersteunings-/hulpvragen zijn in een vroeg stadium ondervangen en inzet van (duurdere) maatwerkvoorzieningen wordt voorkomen door vroegtijdige signalering, efficiënte samenwerking in de keten en de inzet van preventieve middelen. | ja | Aanzet gemaakt met preventief jeugdbeleid, vertraging i.v.m. corona en accent heeft gelegen op implementatie van RGW en verbeterde samenwerking daarbij. Top 3 methode training is gegeven. De toegang is versterkt door triagemedewerkers aan te stellen en door het huisartsenproject. |
| Eenzame inwoners, inwoners met dementie en mantelzorgers kunnen gebruik maken van | nee | Vanwege corona is er geen behoefte-onderzoek gedaan. De behoefte voor ondersteuningsaanbod |

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| een gevarieerd aanbod van ondersteuning op basis van behoefteonderzoek. | | is opgehaald via onze partners. De aandacht voor eenzaamheid, dementie en mantelzorg loopt door tot 2022. Het resultaat is dus deels behaald. |
| Zicht op rechtmatige en doelmatige besteding van de zorgbudgetten. | nee | De voorbereidingen zijn in 2020 getroffen. De inrichting van regionaal toezicht wordt in 2021 gedaan. |
| Alleen inwoners die een persoonsgebonden budget (PGB) kunnen beheren, ontvangen voor een maatwerkvoorziening een PGB. | ja | |
| Op 31 december 2020 zijn we klaar voor de nieuwe Wet inburgering. | nee | De wet is in maart 2020 uitgesteld naar 1 juli 2021 en in november 2020 naar 1 januari 2022. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Voorbereiden samenvoeging van de regionale toegangen maatschappelijke opvang en beschermd wonen. | ja | De voorbereiding is gestart en wordt in 2021 afgerond. |
| Vraag en aanbod maatschappelijke opvang en beschermd wonen sluiten beter op elkaar aan door het realiseren van (ver)nieuw(d) aanbod. | nee | In 2020 is een nieuw product ingekocht (Beschermd Thuis). In 2021 wordt er ingezet op een aanvullend aanbod. |
| Besluitvorming en uitvoering van de vernieuwde regionale samenwerkingsafspraken op gebied van (psychisch) kwetsbare inwoners. | ja | |
| Uitvoeren en monitoren van gemeentelijke taken Wet verplichte GGZ in samenhang met de keten rond ‘personen met verward gedrag regio Westfriesland’. | ja | |
| Doorontwikkeling van de sociale basisinfrastructuur, waarbij we met gesubsidieerde organisaties afspraken maken aan welke opgaven, maatschappelijke resultaten en indicatoren de organisaties met hun aanbod een bijdrage leveren. | ja | Deze ontwikkeling loopt de komende jaren door. |
| Aanscherpen resultaatgestuurd werken in uitvoering, monitoring en samenwerking met ketenpartners onder andere via ontwikkeltafels. | nee | 2020 was een overgangsjaar. De verbeterpunten zijn gesignaleerd en opgepakt. Er is veel geleerd, bijgestuurd en opgepakt gezamenlijk met de aanbieders. Corona heeft een vertragend effect gehad. |
| PGB-vaardigheden van de cliënt worden systematisch getoetst aan de hand van landelijke criteria. | ja | |
| De pilot voor de multidisciplinaire aanpak voor huiselijk geweld en kindermishandeling wordt opgezet en uitgevoerd. | ja | De pilot is opgezet. De uitvoering vindt plaats in 2021. Door corona is dit project vertraagd. Dus deze prestatie is deels gerealiseerd. |
| Er wordt samen met de andere gemeenten in de regio uitvoering gegeven aan de uitkomsten van de evaluatie van de overeenkomst met Veilig Thuis. | ja | |
| Vertalen van de uitkomsten van onderzoek, onder andere via huisbezoeken, in concrete (wijk-)maatregelen gericht op een gevarieerde ondersteuning van eenzame inwoners, inwoners met dementie en mantelzorgers. | nee | Door corona is er geen behoefteonderzoek gedaan. De behoefte voor ondersteuningsaanbod is opgehaald via onze partners. De aandacht voor eenzaamheid, dementie en mantelzorg loopt door tot 2022. Het resultaat is dus deels behaald. |
| Het doorontwikkelen van regionaal toezicht op rechtmatigheid- en doelmatigheidsonderzoek, kwaliteitscontrole via thematische aanpak en borging door uitvoering van het beleidsplan. | nee | De voorbereidingen zijn in 2020 getroffen. De inrichting van regionaal toezicht wordt in 2021 gedaan. |
| De voorbereiding op de nieuwe wet Inburgering bestaat onder andere uit het oppakken | ja | |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| van uitkomsten regionaal onderzoek en een aantal pilots gericht op de veranderopgave inburgering. | | |
| Afronden van de uitvoering van de aanbevelingen uit de evaluatie van 1.Hoorn. | ja | |
| Uitvoeren van de beleidsvisie Vergunninghouders. | nee | De nieuwe Wet inburgering heeft een belangrijke plek in de uitvoering van de beleidsvisie. Door het uitstel van de wet naar 1 januari 2022 (zie ook afgesproken resultaten 2020) schuift ook het implementatieplan op in tijd. In 2020 is de huidige werkwijze gecontinueerd. In 2020 is wel het regionale beleidskader Ingeburgerd! vastgesteld met daarin de uitgangspunten voor de nieuwe Wet inburgering. |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| | | Een verdere uitwerking hiervan volgt in 2021. |

## Indicatoren

In de komende jaren (2020-2022) ondergaat het sociaal domein een transformatie. We willen maatschappelijke effecten meten. Daarom wordt er nu toegewerkt naar het formuleren van de juiste ambities en bijbehorende KPI's (kritische prestatie indicatoren) met een goede normering. Omdat dit een ingewikkeld proces is, wordt deze bestuursperiode hiervoor gebruikt. Deze maatschappelijke effecten en bijbehorende KPI's worden zodra deze gereed zijn opgenomen in de programmabegroting.

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg | -60.110 | 4.294 | -55.817 | -64.045 | 3.979 | -60.066 | -65.598 | 3.838 | -61.760 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-60.110** | **4.294** | **-55.817** | **-64.045** | **3.979** | **-60.066** | **-65.598** | **3.838** | **-61.760** |
| storting in reserves | | | 0 | | | -481 | | | -3.074 |
| onttrekking aan reserves | | | 417 | | | 2.074 | | | 8.820 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-55.399** | | | **-58.473** | | | **-56.014** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -1.064 | | | | Incidenteel |
| De eindafrekening van de plustaken van WerkSaam over de jaren 2017 en 2018 leidt tot een voordeel. | 90 | | | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| De jeugdzorgregio Westfriesland ontvangt rijksmiddelen om de transformatie in de jeugdhulp een impuls te geven. Hoorn ontvangt deze middelen als centrumgemeente en is verantwoordelijk voor het beheer hiervan. In totaal heeft Hoorn namens de jeugdzorgregio in totaal ruim 1,3 miljoen euro ontvangen. De besteding hiervan is niet aan het kalenderjaar gebonden en mag worden doorgeschoven naar een volgend kalenderjaar. Na afloop van 2020 is 775.379 van de ontvangen middelen nog niet uitgegeven. Zie voorstel 16 voor resultaatbestemming (waarvan 325.011 euro via de reserve incidentele bestemmingen), waardoor dit geen gevolgen heeft voor het rekeningresultaat. | 775 | | | -325 | Incidenteel |
| Voor de inzet in 1.Hoorn is meer uitgegeven dan geraamd in 2020. Dit is onder meer het gevolg van extra inzet voor de implementatie van Resultaat Gestuurd Werken en de toename van het aantal cliënten Wmo. Daarbij zijn er meer diensten geleverd ten opzichte van eerdere jaren, zoals de groepsaanpakken voor de TopX jongeren. Daarnaast zijn er enkele preventieve activiteiten verplaatst naar 1.Hoorn (opvoed- en opgroeiadvies). | -251 | | | | Incidenteel |
| De laatste maanden van 2020 is er meer huishoudelijke hulp, begeleiding en dagbesteding vanuit de Wmo ingezet. Ten opzichte van de Najaarsbijstelling 2019, waarbij het budget voor begeleiding en dagbesteding al is verhoogd (nadeel), zijn de kosten hierdoor nog verder toegenomen. Hiertegenover staat ook een hogere onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis. Over 2020 bedraagt het tekort op Wmo voor Hoorn ongeveer 3,2 miljoen euro. Dit nadeel was al grotendeels verwerkt in de Najaarsbijstelling 2020. | -301 | | | 175 | Incidenteel |
| Tussen maart en juni 2020 is het Regiotaxi vervoer vanwege corona bijna geheel stil komen te liggen. In deze periode is maximaal 80% van de normale vervoerskosten gecompenseerd richting vervoerspartners. De resterende periode is nog niet de helft van het normale vervoersvolume gereden. Hierdoor is er minder uitgegeven voor het Regiotaxi vervoer. Hiertegenover staan ook lagere inkomsten van de deelnemende gemeenten. | 318 | -201 | | | Incidenteel |
| Voor de voorbereiding op de nieuwe wet inburgering had de gemeente in 2020 middelen beschikbaar. Vanwege het uitstellen van deze wet zijn deze niet aangewend en wordt voorgesteld de middelen door te schuiven naar 2021. Zie voorstel 2 en 3 voor resultaatbestemming. | 222 | | | | Incidenteel |
| Gemeente Hoorn beheert namens de Wesfriese gemeenten de middelen voor de pilot brede intake & plan inburgering en participatie (pip) voor de huidige groep inburgeraars. Vanwege de strenge corona-maatregelen is de pilot stilgelegd en wordt voorgesteld de middelen door te schuiven naar 2021. Deze middelen worden gedekt uit de reserve incidentele bestemmingen. Zie voorstel 1 voor resultaatbestemming. | 92 | | | -92 | Incidenteel |
| De inhuurkosten van maatschappelijke begeleiding vallen lager uit, omdat een inhuurkracht in vaste dienst is gekomen. | 50 | | | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Op diverse (algemene) budgetten voor het sociaal domein is minder uitgeven dan begroot. Dit geldt onder meer voor het innovatiebudget, het risicobudget voor inhuur en de kosten voor de implementatie van resultaat gestuurd werken. Hiertegenover staan ook lagere inkomsten van de regiogemeenten. | 178 | -193 | | | Incidenteel |
| Sinds 2020 kunnen gemeenten besluiten om iemand te verplichten psychische hulp te accepteren. Daaraan zijn voorwaarden verbonden die de GGD Hollands Noorden zorgvuldig toetst. Omdat dit een nieuwe taak is voor gemeenten was niet goed in te schatten hoe vaak dit nodig zou zijn. In 2020 is dit minder vaak nodig gebleken dan vooraf verwacht. Voor de gemeente Hoorn betekent dit een financieel voordeel. | 49 | | | | Incidenteel |
| De exploitatie van buurt- en clubhuizen heeft meer gekost door hogere beheerskosten. Hier staan hogere huurinkomsten tegenover. | -43 | 26 | | | Incidenteel |
| Activiteiten op het gebied van burgerparticipatie zijn als gevolg van corona minder of anders georganiseerd. Hierdoor ontstaat een voordeel. | 55 | | | | Incidenteel |
| Mede door de coronacrisis is in 2020 meer ingezet op de re-integratie naar werk. Hierdoor heeft dit ook meer gekost. Hiertegenover staan ook hogere inkomsten van het Rijk. | -132 | 144 | | | Incidenteel |
| Inwoners met hoge zorgkosten en een tot maximaal modaal inkomen, komen in aanmerking voor een premiekorting op de zorgverzekering of een financiële tegemoetkoming. De financiële tegemoetkoming is als beheersmaatregel geschrapt, mede door de hoge uitvoeringskosten. Dit heeft geleid tot een voordeel. | 66 | | | | Incidenteel |
| De eigen bijdrage voor de Wmo is in de Najaarsbijstelling 2020 afgeraamd, mede doordat door corona de eigen bijdrage over april en mei 2020 is kwijtgescholden. Per saldo blijkt deze aframing te hoog te zijn geweest. Dit leidt tot een voordeel. | | 72 | | | Incidenteel |
| De subsidievaststelling 2019 voor de aanpak van kindermishandeling is hoger uitgevallen dan verwacht. Dit leidt tot een voordeel. | | 42 | | | |
| Hoorn voert beschermd wonen uit namens de regiogemeenten in Westfriesland. Ook dit jaar zijn de kosten weer lager dan geraamd. In 2020 is daarom 2,6 miljoen euro meer gestort in de (regionale) reserve Beschermd Wonen / Maatschappelijke Opvang.<br>In lijn met het raadsbesluit is de reserve verder afgebouwd naar 15% in 2021. Dit leidt tot een vrijval van de reserve van 6,9 miljoen euro. Hiervan vloeit 4,3 miljoen euro terug naar de regiogemeenten in Westfriesland. Dit was niet geraamd, waardoor er per saldo een nadeel van 1,76 miljoen euro (2,6 miljoen voordeel minus 4,3 miljoen euro nadeel uitkering aan regiogemeenten) ontstaat.<br>Na verrekening met de reserve ontstaat in 2020 een voordeel van 2,5 miljoen euro op het beschermd wonen. | -1.761 | | -2.593 | 6.902 | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-1.657** | **-110** | **-2.593** | **6.660** | |

# 9.4 Beleidsveld 6.4 Jeugd(hulp)

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

In Hoorn zorgen we goed voor onze jeugd, zodat alle jeugdigen in een veilige, gezonde en stimulerende omgeving kunnen meekomen, rondkomen en vooruit komen. Waar hulp nodig is voor jeugdigen en ouders en de omgeving hier niet in voorziet, levert de gemeente passende hulp.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Onder vangen van ondersteunings-/hulpvragen in een vroeg stadium en inzet van (duurdere) maatwerkvoorzieningen voorkomen door vroegtijdige signalering, efficiënte samenwerking in de keten en de inzet van preventieve middelen. | ja | Aanzet gemaakt met preventief jeugdbeleid, vertraging i.v.m. corona en accent heeft gelegen op implementatie van RGW en verbeterde samenwerking daarbij. Top 3 methode training is gegeven. De toegang is versterkt door triagemedewerkers aan te stellen en d.m.v. het huisartsenproject. |
| De samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp is versterkt. | ja | Jongerenwerk en Jeugd- en Gezinswerkers op PO en VO scholen die bij zorg-adviesteams op scholen. Corona heeft het schooljaar flink doorkruist. Toegang IKEC ingeregeld. |
| De samenwerking tussen het zorg- en veiligheidsdomein is verbeterd. | ja | Bestuurlijke samenwerking is verbeterd. Afspraken zijn gemaakt over samenwerking Sociaal Domein en Veiligheid. |
| Er is samenhang tussen het voorkomen, signaleren en aanpakken van huiselijk geweld en kindermishandeling. | ja | Actieplan Meld Geweld is vastgesteld en in uitvoering. Vernieuwde samenwerkingsafspraken Veilig Thuis en gebiedsteams zijn vastgesteld zomer 2020. Top-3 methode training in 1.Hoorn zijn gegeven. MDA++ start in maart 2021. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Afronden van de uitvoering van de aanbevelingen uit de evaluatie van 1.Hoorn. | ja | De aanbevelingen zijn in het bedrijfsplan verwerkt en sinds begin 2020 zijn in werking getreden. |
| We zetten individuele onderwijs-zorgarrangementen in waarbij helder op resultaten kan worden gestuurd, doordat er duidelijk is wie welke verantwoordelijkheid heeft. | ja | Toegang IKEC ingeregeld. |
| Zorgen voor een doorlopende zorglijn bij het bereiken van de 18-jarige leeftijd. | nee | Er is een integrale werktafel voor de overgang van 18- naar 18+ in oprichting. In de inkoop Jeugd 2020 is opgenomen aan welke eisen aanbieders moeten voldoen bij het 18 jaar worden van jeugdigen aan wie zij hulp verlenen volgens model Soepele overgang (bijv. maken van een plan). |
| Implementeren van de nieuwe GGA (gezinsgerichte aanpak) in de jeugdbescherming en jeugdreclassering, gericht op het verkleinen of opheffen van risicofactoren in een gezin. | ja | Er is gestart, 3 van de 4 GI werken volgens GGA en ontvangen bijbehorend tarief. In de komende tijd wordt het doorontwikkeld. Er wordt een rapport opgeleverd voor een vertaling naar tarieven en KPI's. Deze is door Corona vertraagd en wordt Q1 2021 opgeleverd. |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Aanscherpen resultaatgestuurd werken in uitvoering, monitoring en samenwerking met ketenpartners onder andere via ontwikkeltafels. | nee | 2020 was een overgangsjaar. De verbeterpunten zijn gesignaleerd en opgepakt. Er is samen met de aanbieders veel geleerd, bijgestuurd en opgepakt. Corona heeft een vertragend effect gehad. |
| De pilot persoonsgerichte aanpak voor minderjarigen (Top X jeugd) wordt opgezet en uitgevoerd. | ja | |
| De pilot voor de multidisciplinaire aanpak voor huiselijk geweld en kindermishandeling wordt opgezet en uitgevoerd. | ja | De pilot is opgezet. De uitvoering vindt plaats in 2021. Door corona is dit project vertraagd. Dus deze prestatie is deels gerealiseerd. |
| Er wordt samen met de andere gemeenten in de regio uitvoering gegeven aan de uitkomsten van de evaluatie van de overeenkomst met Veilig Thuis. | ja | |
| Uitbreiden van de taken van de regionale toezichthouders naar recht- en doelmatigheidsonderzoeken in het jeugddomein. | nee | De voorbereidingen zijn in 2020 getroffen. De inrichting van regionaal toezicht vindt plaats in 2021. |

## Indicatoren

In de komende jaren (2020-2022) ondergaat het sociaal domein een transformatie. We willen maatschappelijke effecten meten. Daarom wordt er nu toegewerkt naar het formuleren van de juiste ambities en bijbehorende KPI's (kritische prestatie indicatoren) met een goede normering. Omdat dit een ingewikkeld proces is, wordt deze bestuursperiode hiervoor gebruikt. Deze maatschappelijke effecten en bijbehorende KPI's worden zodra deze gereed zijn opgenomen in de programmabegroting.

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 6.4 Jeugd(hulp) | -18.840 | 408 | -18.432 | -24.346 | 408 | -23.938 | -25.298 | 499 | -24.799 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-18.840** | **408** | **-18.432** | **-24.346** | **408** | **-23.938** | **-25.298** | **499** | **-24.799** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 37 | | | 612 | | | 995 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-18.395** | | | **-23.326** | | | **-23.804** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -82 | | | | Incidenteel |
| Voor het Schakeloverleg (op- of afschalen jeugdhulp) en procesregie is een inhuurbudget beschikbaar. Deze taken zijn grotendeels uitgevoerd vanuit bestaande formatie. Hierdoor ontstaat op dit inhuurbudget een voordeel. | 26 | | | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| De kosten voor jeugdhulp zijn de afgelopen jaren toegenomen, omdat meer kinderen specialistische jeugdhulp ontvangen en de kosten per cliënt zijn toegenomen. Hiervoor zijn hiervoor diverse oorzaken. De uitstroom van cliënten blijft achter en de zorgzwaarte per cliënt neemt toe.<br>Er zijn onvoldoende rijksmiddelen beschikbaar om de toenemende kosten voor jeugdhulp te betalen. Dit leidt al enkele jaren tot financiële tekorten. Dit geldt niet alleen voor Hoorn, maar voor bijna alle gemeenten in Nederland. Een landelijk onderzoek heeft aangetoond dat het landelijke tekort ongeveer 1,7 miljard euro bedraagt.<br>Over 2020 bedraagt het tekort op jeugdhulp voor Hoorn ongeveer 4,7 miljoen euro. Dit nadeel was al verwerkt in de Najaarsbijstelling 2020 | -876 | | | 383 | Structureel |
| Hogere beheer- en exploitatiekosten peuterspeelzaalwerk MFA de Kreek en MFA de Vierhoek hoofdzakelijk door stijgende energiekosten. | -20 | | | | Incidenteel |
| Een aantal subsidievaststellingen 2019 voor peuterspeelzaalwerk is lager vastgesteld. Hierdoor ontstaat een voordeel | | 74 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-952** | **74** | **0** | **383** | |

# 10 Programma 7 Duurzaamheid en milieu

## 10.1 Programmaoverzicht

### Hoofddoelstelling

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

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

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

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

### Beleidsvelden

- Duurzaamheid en milieu
- Riolering en afval
- Begraafplaatsen
- Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 7.2 Duurzaamheid en milieu | -1.667 | 0 | -1.667 | -2.583 | 0 | -2.583 | -2.455 | 164 | -2.291 |
| 7.3 Riolering en afval | -13.451 | 15.837 | 2.386 | -12.902 | 15.968 | 3.066 | -13.996 | 17.083 | 3.087 |
| 7.4 Begraafplaatsen | -337 | 275 | -62 | -326 | 275 | -51 | -338 | 168 | -170 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-15.455** | **16.112** | **656** | **-15.811** | **16.242** | **431** | **-16.789** | **17.414** | **626** |
| storting in reserves | | | 0 | | | -339 | | | -499 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 400 | | | 439 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **555** | | | **492** | | | **566** |

### Verbonden partijen

Centraal Afvalverwijderingsbedrijf Westfriesland (CAW)
(Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord)
Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

# 10.2 Beleidsveld 7.2 Duurzaamheid en milieu

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Dit beleidsveld wordt gerealiseerd via het programma Duurzame Stad. Enkele te bereiken resultaten van het programma zijn per pijler onderstaand weergegeven. Voor het uitgebreide overzicht wordt verwezen naar het programma.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| **Energietransitie** | | |
| • Vastgesteld uitvoeringsprogramma Westfriese Energie Kompas. | lopend | Vaststelling in het derde kwartaal van 2021. |
| • Vastgesteld en operatief revolverend fonds. | ja | Fonds loopt sinds januari 2021; door corona is het fonds later live gegaan. De eerste aanvraag is gehonoreerd |
| • Uitgangspunten collectief warmtenet wijk Kersenboogerd vastgesteld. | lopend | In december 2020 is het besluit genomen om te starten met warmtenet. Op 1 juni 2021 wordt WUP voorgelegd. |
| • Gemeentelijk vastgoed beschikbaar gesteld voor hernieuwbare opwek. | lopend | Panden worden via strategisch uitvoeringsplan vastgoed verduurzaamd. Ijsbeen word in 2021 voorzien van zonnepanelen |
| • Plafond voor duurzaamheidsleningen particulieren verhoogd. | ja | Plafond is 500.000 euro |
| **Circulaire Economie** | | |
| • Vastgesteld uitvoeringsprogramma Circulair Hoorn. | lopend | Besluitvorming in juni 2021. Heeft iets vertraging opgelopen omdat atelier sessies meer tijd vergden door Corona. |
| • Twee Hoornse evenementen verduurzaamd met focus op circulariteit. | nee | In 2020 zijn er geen evenementen geweest door Corona. |
| **Klimaatadaptatie en biodiversiteit** | | |
| • Vastgesteld uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie. | lopend | Er is besluitvorming over ambitie en strategie geweest. Er wordt nu gewerkt aan het uitvoeringsplan. Deze wordt het tweede kwartaal van 2021 gedeeld met de gemeenteraden. |
| **Communicatie** | | |
| • Onderwijsprogramma voor primair onderwijs in samenwerking met externe partijen. | lopend | Het MAK heeft een programma opgesteld voor het primair onderwijs. |
| • Communicatiecampagne 'Hoorn bespaart'. | lopend | Is een doorlopend traject in het programma; elke jaar worden er wijkbijeenkomsten georganiseerd en andere activiteiten. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Zie programma Duurzaamheid. | | |

### Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 7.2 Duurzaamheid en milieu | -1.667 | 0 | -1.667 | -2.583 | 0 | -2.583 | -2.455 | 164 | -2.291 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.667** | **0** | **-1.667** | **-2.583** | **0** | **-2.583** | **-2.455** | **164** | **-2.291** |
| storting in reserves | | | 0 | | | -7 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 250 | | | 250 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1.667** | | | **-2.340** | | | **-2.041** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -78 | | | | Incidenteel |
| Vanwege corona zijn er minder controles uitgevoerd op evenementen, horeca- en afval-projecten door de Omgevingsdienst NHN. | 60 | | | | Incidenteel |
| Een aantal werkzaamheden voor het programma duurzame stad lopen door in 2021. Hier-door is een deel van het budget niet uitgegeven. Zie voorstel 19 voor resultaatbestem-ming. | 113 | | | | Incidenteel |
| In de begroting is geen rekening gehouden met inkomsten van de regiogemeenten voor het opstellen van de West-Friese Energie Strategie. | | 22 | | | Incidenteel |
| Het beschikbare budget voor duurzaamheidssubsidies is niet geheel besteed. | 32 | | | | Incidenteel |
| In de begroting is geen rekening gehouden met Provinciale subsidie voor een haalbaar-heidsonderzoek van een warmtenet Kersenboogerd. | | 133 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **127** | **155** | **0** | **0** | |

# 10.3 Beleidsveld 7.3 Riolering en afval

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

**Riolering**

Een goed functionerend rioleringssysteem, gericht op de duurzame bescher-ming van de volksgezondheid.

**Afval**

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| **Riolering** | | |
| • 24.000 m1 rioolreiniging. | ja | |

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| • 24.000 m1 rioolinspectie. | ja | |
| • 6.586 m1 rioolvervanging, in afstemming met de wijk- en gebiedsgerichte programma's. | nee | Herstel en vervanging van de riolering is een continue proces dat voortdurend toetsing en zo nodig wordt bijgesteld. De voor 2020 bijgestelde vervangingsplanning omvat 6.506 m riolering, waarvan 576 m is gerealiseerd (persleiding Willemsweg). Realisatie van de overige 5.800 m (De Opgang en Tussen de Wachters, fase 1) volgt in 2021. Belangrijkste oorzaken van deze vertraging zijn de beperkte ruimte waarin gewerkt kan worden en afstemming met werken van derden (netbeheerders). |
| **Afval** | | |
| • Afsluiten van een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met afval inzamelaar HVC. | ja | |
| • Herijken van de gemeenschappelijke regeling CAW. | ja | |
| • Vaststellen en uitvoeren van het Grondstoffenplan. | nee | Het Grondstoffenplan wordt medio 2021 aan de raad aangeboden. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| **Riolering:** | | |
| Uitvoeren gemeentelijk rioleringsplan 2016-2021. | ja | |

### Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Rioolreiniging | m1 | Niet bekend | 42.117 |
| Rioolinspectie | m1 | Niet bekend | 42.117 |
| Rioolvervanging | m1 | Niet bekend | 6.586 |
| Afvalscheiding (VANG): de bron- én voorscheiding van alle grof en fijn huishoudelijk afval in deelstromen | % | Niet bekend | 70 |
| Doelstelling restafval (VANG): alle grof én fijn huishoudelijk restafval dat resteert en vóór verbranding bij de afvalenergiecentrale wordt aangeleverd | kg per inwoner | Niet bekend | 175 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 7.3 Riolering en afval | -13.451 | 15.837 | -2.386 | -12.902 | 15.968 | 3.066 | -13.996 | 17.083 | 3.087 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-13.451** | **15.837** | **2.386** | **-12.902** | **15.968** | **3.066** | **-13.996** | **17.083** | **3.087** |
| storting in reserves | | | -102 | | | -332 | | | -499 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 150 | | | 189 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **2.284** | | | **2.884** | | | **2.777** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | **lasten** | **baten** | **storting in reserve** | **onttrekking aan reserve** | **incidenteel of structureel effect** |
|---|---|---|---|---|---|
| Nadeel door hogere lasten afvalstoffenheffing door een nieuwe manier van lasten en batentoerekening behorende bij de verwerking van PMD's (Plastic-, Metalen en Drankenverpakkingen). Hiertegenover staan ook inkomsten en een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen coronacrisis. | -1.226 | 1.125 | | 39 | Structureel |
| Aan het eind van het boekjaar wordt de storting aan de voorziening dubieuze debiteuren bepaald. Hierdoor ontstaat een nadeel op de afvalstoffenheffing. | -46 | | | | Incidenteel |
| In de begroting is geen rekening gehouden met de afrekening 2019 van NedVang voor de aanpak van zwerfafval, dit lever een voordeel op. | | 36 | | | Incidenteel |
| Voordeel door lagere lasten inspecties riolering door uitgestelde en gecombineerde werkzaamheden. | 61 | | | | Incidenteel |
| Voordeel door lagere lasten totstandkoming nieuw GRP (Gemeentelijk rioleringsplan) door combinatie van werkzaamheden met de regio en herfasering naar 2021. | 121 | | | | Incidenteel |
| Lagere uitgaven op het product riolering onder andere door een voordeel op de kapitaallasten doordat in het GRP gerekend wordt met een omslagrentepercentage van 3%. Het werkelijke rentepercentage daalde in 2020 naar 0,3%. | 29 | | | | Incidenteel |
| Aan het eind van het boekjaar wordt de storting aan de voorziening dubieuze debiteuren bepaald. Hierdoor ontstaat een nadeel op de rioolheffing. | -24 | | | | Incidenteel |
| Nadeel door lagere baten rioolheffing. | | -78 | | | Incidenteel |
| Voordeel door hogere baten riolering met betrekking tot bijdrages voor de aansluiting van woningen op het rioolstelsel. | | 33 | | | Incidenteel |
| Om de kosten van rioolbeheer te egaliseren heeft de gemeente een reserve riolering. Het saldo van het product riolering wordt aan het einde van het jaar verrekend met deze reserve. Het saldo van het product riolering is positief en wordt daarom gestort in de | | | -167 | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| reserve. De afwijkingen staan hierboven in de tabel toegelicht. | | | | | |
| **Totaal verklaard** | **-1.085** | **1.116** | **-167** | **39** | |

## 10.4 Beleidsveld 7.4 Begraafplaatsen

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Hoorn heeft voldoende mogelijkheden voor inwoners om in de eigen gemeente begraven te worden. De huidige begraafplaatsen bieden voldoende begraafcapaciteit. Hoorn hanteert bovendien een klantvriendelijk begraafplaatsbeheer, waarbij nabestaanden ruime mogelijkheden hebben om het graf naar keuze te bekleden. Hoorn streeft ernaar deze situatie ook voor de toekomst te garanderen.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Informatieverstrekking op de begraafplaatsen actualiseren. | nee | In 2021 na renovatie Berkhouterweg. |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Duidelijk informatiebord en plattegrond op onze begraafplaatsen. | nee | In 2021 na voltooiing renovatie Berkhouterweg. Begraafplaats Berkhouterweg heeft een nieuwe beheerdersruimte en krijgt een nieuwe groene entree. |
| Oorlogsgraven duidelijker zichtbaar maken. | nee | Aanpassingen van begraafplaats Keern in samenwerking met Erfgoed is nog gaande. |
| Er is een aanpassing van de Wet op de lijkbezorging aangekondigd. Wij houden in de gaten of en welke gevolgen dat heeft voor onze verordening en regels. | | Wet is nog niet vernieuwd. |

### Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 7.4 Begraafplaatsen | -337 | 275 | -62 | -326 | 275 | -51 | -338 | 168 | -170 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-337** | **275** | **-62** | **-326** | **275** | **-51** | **-338** | **168** | **-170** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-62** | | | **-51** | | | **-170** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Nadeel door lagere baten begraafrechten door een afname van het aantal begravingen en verlengingen. Voorstel om dit structureel aan te passen bij de Kadernota. | | -106 | | | Structureel |
| **Totaal verklaard** | **0** | **-106** | **0** | **0** | |

## 10.5 Beleidsveld 7.5 Bevorderen dierenwelzijn en biodiversiteit

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Dieren zijn in veel opzichten afhankelijk van mensen. Daarom verdienen zij het dat de gemeente bewust met hun leefomgeving en hun welzijn omgaat. Om dierenwelzijn te bevorderen, is het belangrijk de biodiversiteit van de stadsnatuur te vergroten.

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

Eens in de vier jaar wordt het beleid op inhoud geëvalueerd. In het proces om te komen tot een Groenvisie (zie ook programma 5 Cultuur en recreatie) wordt het bevorderen van biodiversiteit integraal meegenomen.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Tweejaarlijkse rapportage met stand van zaken van de actiepunten. | nee | De rapportage volgt in 2021. |

### Wat heeft het gekost?

Er is geen budget geraamd voor dit beleidsveld.

# 11 Programma 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

## 11.1 Programmaoverzicht

### Hoofddoelstelling

Hoorn wil 'meer stad' worden. Het doel is een levendige stad met mooie voorzieningen, aantrekkelijke woonwijken, een goede economie en een bevolkingsopbouw in balans. De woon- en leefkwaliteit in de wijken en dorpen is een topprioriteit. Een goede ruimtelijke opbouw van de stad draagt bij aan deze ambities. Daarbij wordt extra aandacht besteed aan de woningschaarste (voldoende woningen van het juiste type) en de energietransitie (o.a. klimaatneutrale stad) en klimaatverandering. Samen met onze inwoners dragen we de zorg voor onze openbare ruimte en gebouwde omgeving. Bij de inrichting betrekken we onze inwoners en benutten we de dynamiek en creativiteit van bewoners en bedrijven.

### Beleidsvelden

- Ruimtelijke ordening
- Volkshuisvesting
- Wijkgericht werken
- Grondzaken

Dit programma kent een sterke relatie met de inhoudelijke programma's en projecten, waaronder de programma's Omgevingswet, Duurzaamheid, Poort van Hoorn, Waterfront, Hoorn-Noord/Venenlaankwartier, Grote Waal, Bangert & Oosterpolder en Kansen voor de Kersenboogerd.
Voor langer zelfstandig wonen ligt er een relatie met programma 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening en met de gebiedsprogramma's.

### Financieel overzicht 2020

In onderstaande tabel staan de lasten, baten en het saldo van de beleidsvelden binnen dit programma.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | -1.891 | 63 | -1.828 | -3.190 | 676 | -2.514 | -3.450 | 830 | -2.620 |
| 8.2 Volkshuisvesting | -4.321 | 2.100 | -2.222 | -5.064 | 2.524 | -2.540 | -5.839 | 2.935 | -2.904 |
| 8.4 Wijkgericht werken | -1.485 | 0 | -1.485 | -2.245 | 125 | -2.120 | -1.504 | 15 | -1.489 |
| 8.6 Grondzaken | -13.314 | 14.791 | 1.478 | -8.930 | 9.896 | -966 | -13.083 | 14.581 | 1.498 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-21.011** | **16.954** | **-4.057** | **-19.429** | **13.221** | **-6.208** | **-23.876** | **18.361** | **-5.515** |
| storting in reserves | | | 0 | | | -1.280 | | | -2.720 |
| onttrekking aan reserves | | | 817 | | | 2.394 | | | 1.948 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-5.030** | | | **-5.094** | | | **-6.287** |

### Verbonden partijen

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

Businesspark Zevenhuis BV

# 11.2 Beleidsveld 8.1 Ruimtelijke ordening

## Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Een aantrekkelijke stad voor jong en oud betekent prettig werken, ondernemen, wonen en leven. De kwaliteiten van Hoorn benutten we steeds meer en beter. De gemeente stimuleert initiatieven vanuit de samenleving die bijdragen aan onze ambities. De gemeente maakt een ambitiesprong ('Meer stad worden') en realiseert stedelijke woonmilieus waarin wonen, werken en verblijven samenkomen.

Samen met de andere Westfriese gemeenten willen we tot de meest aantrekkelijke en ambitieuze regio's van Nederland behoren. Dit is vastgelegd in het Pact van Westfriesland 7.1.

In 2021 treedt de Omgevingswet in werking. Dit biedt kansen voor de ontwikkeling van de stad.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Bijdrage leveren aan de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente Hoorn door het stimuleren en faciliteren van initiatieven. | ja | Dit is een continu proces. |
| Het bieden van een actueel ruimtelijk kader. | ja | Dit is een continu proces. |
| Een sterke economische, sociale en ruimtelijke structuur binnen Westfriesland. | ja | In de provinciale Omgevingsvisie NH2050 wordt Hoorn als kloppend hart van de regio gepositioneerd. Met het raadsbesluit 'Hoorn wordt meer stad' (6 juni 2019) wordt verder gebouwd aan het zijn en worden van het kloppend hart: een gemengde stad met een diverse woningvoorraad, aantrekkelijke (centrum)voorzieningen, een breed aanbod aan toeristische en recreatieve voorzieningen en een vitale werkgelegenheidsstructuur. |

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Voorbereiden van (regionale) omgevingsvisie en omgevingsplan en doorlopen planologische procedures. | ja | De voorbereidingen zijn gestart voor het opstellen van een omgevingsplan.<br>Er wordt gewerkt aan het opstellen van een gemeentelijke omgevingsvisie. |
| Het vergunningsproces geschikt maken voor de Omgevingswet. | ja | De voorbereidingen zijn gestart. Er lopen verschillende pilots hiervoor. |
| Het optimaliseren van het Hoorns Initiatieven Platform (HIP). | ja | Voor de invoering van de Omgevingswet wordt het oprichten voorbereid van een zogenoemde intaketafel en een omgevingstafel. |
| Het inrichten van een Omgevingstafel en de bijbehorende organisatie in aansluiting bij het Programma Invoering Omgevingswet. | ja | Het oprichten van een omgevingstafel wordt voorbereid. Er lopen enkele experimenten. |

### Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Verleende Wabo vergunning - activiteit ontheffing bestemmingsplan | aantal | Niet bekend | 150 |
| Verleende Wabo vergunning activiteit bouw | aantal | Niet bekend | 550 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | -1.891 | 63 | -1.828 | -3.190 | 676 | -2.514 | -3.450 | 830 | -2.620 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.891** | **63** | **-1.828** | **-3.190** | **676** | **-2.514** | **-3.450** | **830** | **-2.620** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 437 | | | 275 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1.828** | | | **-2.077** | | | **-2.345** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | **lasten** | **baten** | **storting in reserve** | **onttrekking aan reserve** | **incidenteel of structureel effect** |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening van personeelskosten. | -386 | | | | Incidenteel |
| De uitgaven en inkomsten voor de kostenverhaal projecten zijn hoger dan in de begroting geraamd. Hierdoor ontstaan er verschillen. Dit heeft geen effect op het resultaat, omdat lasten en baten aan elkaar gelijk zijn. | -175 | 175 | | | Incidenteel |
| Het budget voor de implementatie van de Omgevingswet is niet geheel besteed en loopt door in 2021. Hier staan ook deels lagere inkomsten tegenover. Zie voorstel 21 voor resultaatbestemming. | 129 | -29 | | | Incidenteel |
| Het meerjarig werkbudget voor de Poort van Hoorn is niet volledig besteed in 2020. Dit wordt volledig verrekend met de reserve Poort van Hoorn. Zie voorstel 7 voor resultaatbestemming. | 161 | | | -161 | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-268** | **143** | **0** | **-161** | |

## 11.3 Beleidsveld 8.2 Volkshuisvesting

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Hoorn is een aantrekkelijke woonstad waar iedereen een fijne en passende woning kan vinden. Er zijn voldoende, betaalbare en kwalitatief goede woningen in alle prijsklassen in koop en huur. De (sociale) woningbouw is evenwichtig verdeeld over de stad.

Hoorn wil vergrijzing en ontgroening (jongeren trekken weg) tegengaan door in te zetten op 'Meer stad worden'. De gemeente zet in op meer woningen en op het creëren van nieuwe vestigingsmilieus waarin wonen, werken en beleven samenkomen (functiemenging).

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| De gemeente gaat verder met het op peil krijgen van de voorraad huurwoningen (2022). | ja | |
| De woonruimte wordt op een eerlijke en transparante manier verdeeld. | ja | |
| We realiseren een hogere woningbouwproductie dan eerder becijferd. | ja | |
| Er zijn woningen gerealiseerd na transformatie van kantoorgebouwen en ander leegstaand vastgoed en door het benutten van locaties in de bestaande stad. | ja | |
| We zetten in op een aantrekkelijk en vernieuwend woningaanbod om specifieke groepen inwoners aan te trekken (jongeren, hoger opgeleiden en jonge gezinnen), inclusief een doorstromingsstrategie. | ja | |
| Een evenwichtige balans bij de nieuwbouw van woningen waarbij we uitgaan van een verdeling 30-30-40 (goedkoop, middelduur, duur). | ja | |
| Bij stedelijke vernieuwing zetten we maximaal in op de energietransitie (energiebesparing, duurzame opwek en duurzame warmte). | ja | |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| We voeren de prestatieafspraken met Intermaris uit en actualiseren deze jaarlijks. In de prestatieafspraken maken we onder andere afspraken over de uitbreiding van het aantal sociale huurwoningen en het verduurzamen van de woningvoorraad. | ja | |
| We brengen de woningbehoefte in Hoorn en in de regio in kaart zodat we beter kunnen inspelen op de vraag. | ja | |
| We creëren en/of faciliteren nieuwe vestigingsmilieus waarin wonen, werken en beleven samenkomen. | ja | |
| We benutten actief kansen om meer stad te worden en richten ons op jongeren. | ja | |
| We leveren een actieve bijdrage om Hoorn als kloppend hart van de regio een vitale stad te laten blijven. | ja | |
| We blijven actief in gesprek met initiatiefnemers om woningen te realiseren die in de actuele behoefte voorzien. | ja | |
| We zetten in op maximale versnelling van de woningbouwproductie. | ja | |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Gemiddeld energielabel woningvoorraad | label | B | B |
| Nieuw toegevoegde woningen | aantal | 320 | 350 |
| Omvang sociale woningvoorraad per 1 januari (Intermaris) | aantal | 9.483 | 9.401 |
| Omvang sociale woningvoorraad per 1 januari (overige corporaties) | aantal | 360 | 360 |
| Aantal verstrekte blijversleningen | aantal | 2 | 3 |
| Aantal woningen gerealiseerd na transformatie | aantal | 129 | 110 |
| Aantal verstrekte startersleningen | aantal | 106 | 60 |
| Verhouding huur/koopwoningen | % huur/koop | 40/60 | 45/55 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 8.2 Volkshuisvesting | -4.321 | 2.100 | -2.222 | -5.064 | 2.524 | -2.540 | -5.839 | 2.935 | -2.904 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-4.321** | **2.100** | **-2.222** | **-5.064** | **2.524** | **-2.540** | **-5.839** | **2.935** | **-2.904** |
| storting in reserves | | | -312 | | | -290 | | | -292 |
| onttrekking aan reserves | | | 527 | | | 974 | | | 945 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-2.006** | | | **-1.856** | | | **-2.251** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -253 | | | | Incidenteel |
| De toename in het aantal bouwactiviteiten heeft geleid tot een toename van de kosten zoals adviezen welstand, drukwerk, applicatiekosten en advertentiekosten. | -93 | | | | Incidenteel |
| De Woonvisie is niet in april maar in oktober vastgesteld. Hierdoor hebben niet alle activiteiten plaatsgevonden. Hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de reserve incidentele bestemmingen. Zie voorstel XX voor resultaatbestemming. | 34 | | | -19 | Incidenteel |
| Aan het eind van het jaar worden de cijfers van het Sint Pietershof in de administratie van Hoorn verwerkt. Het jaarlijkse exploitatieresultaat van het Sint Pietershof wordt | -442 | 413 | -7 | | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| verrekend met hun egalisatiereserve. | | | | | |
| Er zijn minder huurinkomsten van woonwagens ontvangen in 2020. | | -37 | | | Incidenteel |
| De kosten voor groot onderhoud aan gemeentelijke panden zijn in 2020 lager uitgevallen. | 45 | | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-709** | **376** | **-7** | **-19** | |

## 11.4 Beleidsveld 8.4 Wijkgericht werken

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

Leefbaarheid, veiligheid en sociale samenhang zorgen voor verbinding binnen de stad. Daarom willen wij de kwaliteiten van de wijken behouden - en waar mogelijk vergroten - en het samenleven bevorderen. Meedoen en participeren vergroten de saamhorigheid. Daarom betrekken we de inwoners zo veel mogelijk en organiseren we volop bewonersoverleggen. De aanpak is niet meer wijk- maar gebiedsgericht. Gebiedsgericht werken is een benadering waarbij het draait om het aanpakken van problemen op de schaal waar de problemen zich manifesteren, indien nodig over de grenzen van wijken en dorpen heen.

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| De mogelijkheid van adoptiegroen heeft meer aandacht. | ja | Aantal adopties is toegenomen met 31 adoptiestukjes. |
| Bewoners zijn geïnformeerd over de werkwijze in het groen door de gemeente. | ja | In het Stadsnieuws is in juli 2020 informatie geplaatst over het maaien van gras. |
| Beperken van de overlast van hangjongeren. | ja | Dit heeft onze aandacht, het gaat met ups en downs. In de Kersenboogerd is hier veel aandacht voor en de overige bekende overlastlocaties zijn in beeld. |
| Minder vandalisme door het inzetten van kunst. | nee | Dit wordt in 2021 gedaan; door corona waren er andere prioriteiten. |
| We maken bewoners bewust van hun eigen invloed op klimaatveranderingen en stimuleren ze daaraan een positieve bijdrage te leveren (zie ook Programma Duurzaamheid). | nee | Het project 'Steenbreek' wordt in 2021 uitgevoerd. |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| We stimuleren adoptie van openbaar groen door extra aandacht voor succesvolle adopties. | ja | Er zijn bordjes adoptiegroen gekocht en tegels adoptiegroen gelegd zodat bewoners kunnen zien dat de grond is geadopteerd. |
| Een informatieve wijkschouw organiseren over de wijze van werken van de gemeente (om misverstanden over onderhoud te voorkomen). | nee | Dit is door corona niet mogelijk geweest. |
| Bewoners meer bewust maken van de gevolgen van klimaatverandering. We stimuleren groenere tuinen en de opvang van water. | nee | De gevolgen zijn maar matig onder de aandacht gebracht, het uitvoeringsplan hiervoor is wel geschreven. |
| Met de vertegenwoordigers van de bewonersoverleggen is een convenant gesloten. De afspraken die hierin zijn vastgelegd, voeren we uit. | ja | Het convenant is gesloten. De uitvoering van de bewonersoverleggen kon door corona niet doorgaan. |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Initiatieven in het kader van de Groenvisie oppakken en waar mogelijk uitvoeren. | ja | Er zijn kersenbomen geplant in de Kersenboogerd om de herkenbaarheid van de wijk te verhogen.<br>Er zijn samen met de bewoners plannen gemaakt voor een nieuw park aan het Leekerpad.<br>Bij de Dekamarkt in Risdam-Noord is een groenstrook aangelegd.<br>Er is een parkeerplaats aangelegd met grastegels i.p.v. betontegels.<br>Verder is Steenbreek en adoptiegroen onder de aandacht bij Wijkzaken. |
| We zetten kunst in om vandalisme tegen te gaan (naar voorbeeld van het schilderen van het toiletgebouw in het Julianapark). | nee | Volgt in 2021. |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Aantal adoptieverzoeken openbaar groen | aantal | 31 | 25 |

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 8.4 Wijkgericht werken | -1.485 | 0 | -1.485 | -2.245 | 125 | -2.120 | -1.504 | 15 | -1.489 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-1.485** | **0** | **-1.485** | **-2.245** | **125** | **-2.120** | **-1.504** | **15** | **-1.489** |
| storting in reserves | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| onttrekking aan reserves | | | 290 | | | 983 | | | 314 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1.195** | | | **-1.137** | | | **-1.175** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Hogere toerekening personeelslasten. | -141 | | | | Incidenteel |
| Het programma 'Hoorn-Noord Venenlaankwartier" loopt over meerdere jaren. In 2020 is er minder uitgegeven dan begroot. Hier staat een lagere onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen tegenover. Zie het voorstel 20 voor resultaatbestemming. | 528 | | | -528 | Incidenteel |

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| Het programma Kansen voor de Kersenboogerd loopt over meerdere jaren. De uitgaven wisselen per jaar. In 2020 is er minder uitgegeven dan begroot. Een deel van het programma wordt gedekt door een bijdrage uit het Leefbaarheidsfonds en een deel wordt gedekt uit de reserve incidentele bestemmingen. Deze kosten en bijdrage schuiven door naar 2021. Zie het voorstel 18 voor resultaatbestemming. | 396 | -109 | | -226 | Incidenteel |
| Het Programma Grote Waal loopt over meerdere jaren. Er is een budget voor de periode 2018 – 2022 beschikbaar gesteld. In 2020 is er meer uitgegeven dan geraamd voor dat jaar. Hier staat ook een hogere onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen tegenover. Dit wordt bij de Kadernota 2021 verrekend. | -85 | | | 85 | Incidenteel |
| Lagere uitgaven voor de initiatieven die vanuit het wijkbeheer zijn ondernomen. | 34 | | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **732** | **-109** | **0** | **-669** | |

## 11.5 Beleidsveld 8.6 Grondzaken

### Wat hebben we bereikt?

### Doelstelling

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

### Resultaten in 2020

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Een geactualiseerd grondbeleid dat aansluit bij de ambitiesprong om 'Meer stad' te worden. | nee | Er is gestart maar een combinatie van hoge werkdruk vanuit bestaande plannen en de beperkingen door de corona pandemie zorgen ervoor dat de actualisatie van het grondbeleid doorschuift naar 2021. |
| We zorgen dat de ambities van de stad een plek krijgen in de verschillende ontwikkelingsgebieden. | deels | Een doorlopend proces voor projecten als Bangert en Oosterpolder en IJsvogel. |
| Het bieden van fysieke ruimte voor zorgvoorzieningen en scholen en voor bedrijven op bedrijventerreinen. | deels | Een doorlopend proces voor een project als Zevenhuis, maar ook de IKC' s binnenstad en het IKEC. |
| Het ondersteunen van structuurbepalende stedelijke ontwikkelingsprojecten voor de lange termijn, zoals bij de Poort van Hoorn. | ja | |
| Een meerjarenperspectief grondexploitaties. | ja | |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

### Prestatie in 2020

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Actualiseren grondbeleid en toepassen van de vast te stellen Nota Kostenverhaal. | deels | Het actualiseren van het grondbeleid is gestart, maar een combinatie van hoge werkdruk vanuit bestaande plannen en beperkingen door de corona pandemie zorgen |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| | | ervoor dat de actualisatie van het grondbeleid doorschuift naar 2021. De nota Kostenverhaal is volledig toegepast. |
| Voor de uitgifte van bouwgrond ten behoeve van woningbouw worden gronden bouw- en woonrijp gemaakt, verkoopgesprekken gevoerd en overeenkomsten opgesteld en gesloten. | ja | |
| Voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein Zevenhuis monitoren we de al gesloten samenwerkingsovereenkomst. | ja | |
| Ter ondersteuning van structuurbepalende stedelijke ontwikkelingsprojecten worden onder andere haalbaarheidsstudies uitgevoerd. Voor het faciliteren van ontwikkelingen op gronden van derden worden overeenkomsten gesloten met ontwikkelende partijen. Kostenverhaal maakt hiervan onderdeel uit. | ja | |
| De voortgang van de grondexploitaties wordt jaarlijks inzichtelijk gemaakt, gepresenteerd en gerapporteerd via het meerjarenperspectief grondexploitaties. | ja | |

## Indicatoren

| Beleidsindicator | Eenheid | Waarde rekening 2020 | Waarde begroting 2020 |
|---|---|---|---|
| Uitgifte van bouwgrond voor woningbouw (*) | hectare | 4,3 | 4,9 |
| Uitgifte van bouwgrond voor niet-woningbouw (**) | hectare | 5,6 | 2,5 |
| Verkoop van erfpachtgronden (***) | m2 | 0,7 | 0 |

(*) Verschil wordt veroorzaakt door de vertraging in de planologische procedure in fase A west.
(**) Verschil wordt veroorzaakt doordat een deel van de verkoop uit 2019 in 2020 is getransporteerd.
(***) Van de mogelijkheid tot aankoop van het bloot-eigendom van de canon af te kopen hebben in 2020 acht erfpachter gebruikt gemaakt.

## Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel staat het financieel overzicht van dit beleidsveld. Gevolgd door een verklaring van de verschillen tussen de begroting 2020 na wijziging en de werkelijke lasten en baten.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 8.6 Grondzaken | -13.314 | 14.791 | 1.478 | -8.930 | 9.896 | 966 | -13.083 | 14.581 | 1.498 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-13.314** | **14.791** | **1.478** | **-8.930** | **9.896** | **966** | **-13.083** | **14.581** | **1.498** |
| storting in reserves | | | 1.479 | | | -991 | | | -2.428 |
| onttrekking aan reserves | | | 0 | | | 0 | | | 414 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | | | **-1** | | | **-25** | | | **-491** |

Verklaring grote verschillen tussen Begroting 2020 na wijziging en realisatie.

**Verklaring (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | lasten | baten | storting in reserve | onttrekking aan reserve | incidenteel of structureel effect |
|---|---|---|---|---|---|
| In 2020 zijn in Bangert en Oosterpolder geen gronden verworven die gepland waren. Wel zijn de verwervingsgesprekken gaande. Er werd in de jaarschijf 2020 (begroting) rekening gehouden met aankopen in fase 5 en de Strip. Mocht het tot een onderhandelingsresultaat zijn gekomen, dan was hiervoor geld beschikbaar. Voor de grondexploitatie is het voordeliger dat de investeringen op een later moment worden gedaan. De onderhandelingen van de aankoop is doorgeschoven naar 2021. | 600 | | | | Incidenteel |
| De toe te rekenen uren aan de GREX is vastgesteld op 990.000 euro. Wordt er in enig jaar meer of minder uren toegerekend aan de GREX dan wordt dit verrekend met de egalisatiereserve plankosten. In 2020 zijn meer uren toegerekend aan het complex B&O in verband met de voorbereiding en ontwikkeling van fase 5. | -508 | | -508 | | Incidenteel |
| De planontwikkelingskosten en de uitvoeringskosten blijven eveneens achter. Met name in de zogenaamde Strip, fase 3, 4 en 5 van B&O blijven de uitgaven achter doordat de voorbereiding van fase 5 meer tijd vraagt waardoor de kosten voor kunstwerken en bouwrijpmaken doorschuiven naar 2021. De afronding van de bouw van de woningen laat ook op zich wachten waardoor het woonrijp maken naar achteren verschuift. Daarnaast is ook vertraging opgelopen door planologische procedure bij fase A west van B&O. Er wordt ook gestuurd op cash flow. Indien een investering niet direct noodzakelijk is, wordt de investeringen dan doorgeschoven naar volgende jaar. Dit heeft een positief effect op de GREX. | 1.680 | | | | Incidenteel |
| Lasten en baten verband houdende met grondexploitatie worden in de exploitatie verantwoord en via een tegenboeking (onderhandenwerk) naar de balans gemuteerd. Doordat de lasten lager uitgevallen is dan geraamd en de inkomsten hoger dan geraamd is de tegenboeking naar de balans hoger uitgavallen. Hierdoor is een positieve cash flow gerealiseerd. Dit heeft een positieve effect op de GREX. | -5.925 | -5.539 | | | Incidenteel |
| Opbrengst grondverkopen is hoger uitgevallen dan geraamd. Door het uitlopen van de saneringswerkzaamheden was onzeker dat de gemeente tijdig bouwrijpe grond kon aanbieden aan de ontwikkelaars. In de tussentijdse financiële rapportage grondexploitatie is hierover melding gemaakt en basis hiervan is begroting naar beneden bijgesteld. Het streven was echter wel op gericht om binnen de termijnen, zoals contractueel overeengekomen, te blijven. Uiteindelijk is in december 2020 een groot deel van de gronden geleverd en getransporteerd. | | 9.600 | | | Incidenteel |
| In 2020 is het complex Bobeldijkerweg afgesloten. De reeds getroffen verlies voorziening is vrijgevallen om het tekort af te boeken. In de begroting was hiermee geen rekening gehouden. | | 611 | | | Incidenteel |
| **Totaal verklaard** | **-4.153** | **4.672** | **-508** | **0** | |

# 12 Overhead

Overhead betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Uitgangspunt volgens de notitie Overhead van de commissie BBV is dat kosten zoveel mogelijk worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. De overhead wordt centraal begroot en verantwoord op taakveld 0.4 Overhead.

Het opslagpercentage voor overhead is berekend door de overheadkosten af te zetten tegen de salarissom die betrekking heeft op het primaire proces. Deze berekeningswijze leidt tot een hoger opslagpercentage ten opzichte van overige overheadpercentages.

Voor 'vensters van bedrijfsvoering' is bijvoorbeeld een overheadpercentage berekend van 27%. Het percentage van 27% is berekend door het aantal fte overhead te delen door het aantal fte voor de hele organisatie werkzaam in het primaire proces. Dit kengetal geeft dus alleen de verhouding weer tussen aantallen fte's, er komt geen euro aan te pas. Vergeleken met andere gemeenten zit Hoorn met 27% aan de lage kant.

Bij het overheadpercentage van 66,8% worden alle overheadkosten (euro) gedeeld door de salarissom die direct aan producten kan worden toegerekend (euro). In de overheadkosten zit de loonsom van overheadfuncties en de kosten van bijvoorbeeld ICT, huisvesting, opleidingen, facilitaire zaken, e.d. Zie onderstaand overzicht. t.

## 12.1 Overzicht overhead 2020

**overzicht overhead 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| onderdeel | begroting 2020 | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 |
|---|---|---|---|
| Saldo 'personeel en organisatie, planning en control, bestuurszaken en -secretariaat, inkoop, juridische zaken en communicatie' | -2.057 | -2.428 | -2.108 |
| Saldo 'informatievoorziening, inclusief automatisering' | -2.857 | -3.015 | -3.087 |
| Saldo 'facilitaire zaken' | -448 | -330 | -311 |
| Saldo 'huisvesting' | -1.276 | -1.177 | -1.402 |
| Salarissen en overige kosten in de overhead | -14.749 | -16.618 | -12.667 |
| **Totale overhead** | **-21.387** | **-23.568** | **-19.575** |
| | | | |
| Salarissom totale gemeente primitieve begroting | -41.823 | -45.141 | -41.290 |
| Minus salarissom dat wordt gerekend als overhead | 14.369 | 15.830 | 11.972 |
| **Salarissom waarover opslag overhead wordt berekend** | **-27.454** | **-29.311** | **-29.317** |
| | | | |
| **Percentage overhead wordt dan** | **77,9%** | **80,4%** | **66,8%** |

### Saldo personeel en organisatie c.a.

De werkelijke lasten zijn ongeveer 320.000 euro lager dan bij de bijgestelde begroting gedacht. Dat komt voor ongeveer 200.000 euro door allerlei kleinere verschillen bij de centrale personeelsbudgetten. Daarnaast zijn er minder kosten gemaakt aan verzekeringen en herstel van schades. Verder zijn er minder kosten gemaakt voor voormalig personeel.

### Saldo huisvesting

Er is ongeveer 225.000 euro meer uitgegeven dan geraamd. Er zijn maatregelen genomen voor de bereikbaarheid in het kader van corona. Die kosten komen ten laste van de Egalisatiereserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis, maar die inkomsten komen in dit overzicht niet voor.

## Salarissen en overige overhead

Deze berekening komt bijna 4 miljoen euro lager uit dan geraamd. Dat komt vooral doordat de werkelijk uitbetaalde salarissom fors lager is dan de geraamde kosten. Dat komt vooral door de vacatureruimte (ruis), waardoor de raming hoger is, maar de werkelijke uitgave lager. Daarnaast is er gedurende het jaar detacheringsgeld (inhuur) omgezet naar formatie. Ook dat levert wat ruis op.

# 13 Algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien en vennootschaps-belasting

## 13.1 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

In onderstaand overzicht staat een uitsplitsing van de algemene dekkingsmiddelen.

**Financieel overzicht (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | Begroting 2020 | | Begroting 2020 na wijziging | | Realisatie 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **lasten** | **baten** | **lasten** | **baten** | **lasten** | **baten** |
| **Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is:** | | | | | | |
| Baten hondenbelasting | - | 326 | - | 298 | - | 299 |
| Baten precariobelasting | - | 215 | - | 215 | -2 | 251 |
| Baten onroerendezaakbelasting eigenaren woningen | - | 7.380 | - | 7.701 | -41 | 7.701 |
| Baten onroerendezaakbelasting eigenaren niet-woningen | - | 2.435 | - | 2.394 | - | 2.422 |
| Baten onroerendezaakbelasting gebruikers | - | 1.734 | - | 1.797 | -7 | 1.838 |
| Toeristenbelasting | - | 495 | - | 152 | -7 | 106 |
| **Algemene uitkeringen** | | | | | | |
| Integratie-uitkering Sociaal Domein (3D) | - | 54.386 | - | 55.753 | - | 56.174 |
| Uitkeringen gemeentefonds | - | 80.170 | - | 82.741 | - | 83.364 |
| **Saldo van de financieringsfunctie** | | | | | | |
| Treasury renteomslag | -2.540 | 2.699 | -2.618 | 2.709 | -2.694 | 2.685 |
| Treasury-overig | - | 153 | - | 373 | -2 | 630 |
| **Overige algemene dekkingsmiddelen** | | | | | | |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | - | - | - | - | - | - |
| **Totaal algemene dekkingsmiddelen** | **-2.540** | **147.453** | **-2.618** | **154.133** | **-2.753** | **155.470** |

### Toelichting

- In de paragraaf Lokale heffingen zijn de belastingen en het gevoerde beleid in 2020 toegelicht.
- in de paragraaf Algemene uitkering staat de verantwoording van de uitkeringen uit het gemeentefonds en de integratie-uitkering Sociaal Domein (3D) in 2020.
- de baten bij “uitkeringen gemeentefonds” zijn in bovengenoemd overzicht verminderd met de claims die erop liggen, bijvoorbeeld voor de GIDS gelden.
- het saldo van de financieringsfunctie is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente over de lang- en kortlopende geldleningen. Ook wel het renteresultaat genoemd.

## 13.2 Overzicht onvoorzien

In de begroting 2020 is 150.000 euro opgenomen voor incidentele onvoorziene uitgaven en afgerond 66.000 euro voor structurele onvoorziene uitgaven. In onderstaande overzichten staat de besteding van deze budgetten in 2020.
In de kolom realisatie 2020 staan de werkelijke uitgaven in 2020, deze uitgaven staan in de programma's en niet op het budget onvoorzien.

### Incidenteel onvoorzien

**overzicht incidenteel onvoorzien (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| Omschrijving | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 |
|---|---|---|
| **Budget per 1 januari 2020** | **150** | **150** |
| Toekomst visie bedrijventerrein Gildeweg | -40 | -26 |
| Juridische kosten havenwinkel | -30 | -16 |
| Incidenteel verlagen budget | -40 | -40 |
| **Restant budget** | **40** | |

### structureel onvoorzien

**overzicht structureel onvoorzien (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 |
|---|---|---|
| **Budget per 1 januari 2020** | **66** | **66** |
| Rijtuigenloods Museum Stoomtram | -7 | -7 |
| Woonvisie 2020 – 2025 | -15 | -11 |
| Veegmachines | -3 | -3 |
| Incidenteel verlagen budget | -28 | -28 |
| **Restant budget** | **13** | |

## 13.3 Heffing Vennootschapsbelasting

Hieronder treft u het overzicht van de heffing van de Vennootschapsbelasting 2020.

**Overzicht heffing Vennootschapsbelasting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 | realisatie 2019 |
|---|---|---|---|---|
| verschuldigde belasting over het boekjaar 2020 | 39 | 34 | 27 | 39 |
| verrekend recht verliescompensatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **totaal** | **39** | **34** | **27** | **39** |

# 14 Paragraaf lokale heffingen

Deze paragraaf bevat de volgende onderdelen:
- Uitgangspunten voor de belastingtarieven.
- De gerealiseerde inkomsten.
- Een overzicht van soorten belastingen.
- Het kwijtscheldingsbeleid.
- Overzichten kostendekkendheid.

## 14.1 Uitgangspunten

Hoorn hanteert voor de bepaling van belastingtarieven drie uitgangspunten:
1 Hoornse burgers en bedrijven worden niet zwaarder belast dan voor de gemeentelijke financiële huishouding noodzakelijk is.
2 Wij houden zoveel mogelijk vast aan het uitgangspunt om de belastingen niet meer dan trendmatig te verhogen.
3. Tarieven van leges en retributies zijn kostendekkend, tenzij er maatschappelijke argumenten zijn dat niet te doen.

## 14.2 Gerealiseerde inkomsten

De opbrengst uit gemeentelijke belastingen is voor 2020 geraamd op 35,2 miljoen euro.

**Gerealiseerde opbrengst belastingen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| belasting | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 | verschil |
|---|---|---|---|
| **algemene belastingen** | | | |
| OZB eigenaren woningen | 7.701 | 7.701 | 0 |
| OZB eigenaren niet-woningen | 2.394 | 2.422 | 28 |
| OZB gebruikers | 1.797 | 1.838 | 41 |
| Hondenbelasting | 298 | 299 | 1 |
| Reclamebelasting | 1.050 | 1.000 | -50 |
| Precariobelasting | 215 | 251 | 36 |
| Toeristenbelasting | 152 | 106 | -46 |
| **rechten en retributies** | | | |
| Afvalstoffenheffing | 10.179 | 10.188 | 9 |
| Rioolheffingen | 5.508 | 5.430 | -78 |
| Leges | 2.457 | 2.466 | 9 |
| Begraafrechten | 275 | 168 | -107 |
| Havengeld | 155 | 185 | 30 |
| Marktgelden | 58 | 58 | 0 |
| **overige belastingen** | | | |
| Parkeerbelasting | 3.010 | 3.321 | 311 |
| **totaal** | **35.249** | **35.433** | **141** |

### Verklaring verschillen groter dan 20.000 euro tussen begroting 2020 na wijziging en realisatie 2020

**OZB eigenaren niet-woningen**
Er zijn meer dwangbevelen opgelegd in 2020 dan waar in de begroting rekening mee was gehouden. Hierdoor zijn de opbrengsten OZB hogeren.

**OZB gebruikers**
Er zijn meer dwangbevelen opgelegd in 2020 dan waar in de begroting rekening mee was gehouden. Hierdoor zijn de opbrengsten OZB hogeren.

**Reclamebelasting**
Vanwege de Coronacrisis zijn de inkomsten reclamebelasting lager. Hier staat een lagere storting in het Lokaal ondernemersfonds tegenover.

**Precariobelasting**
De baten precariobelasting zijn in 2020 hoger dan was begroot. Bij precariobelasting zijn de opbrengsten sterk afhankelijk van externe ontwikkelingen en daarom moeilijk te ramen.

**Toeristenbelasting**
Door de Coronacrisis was er minder toerisme. De opbrengsten waren in de Najaarsbijstelling al naar beneden bijgesteld. De werkelijke opbrengsten zijn nog lager.

**Rioolheffingen**
Lagere inkomsten uit rioolheffing door minder aansluitingen op het rioolstelsel dan verwacht.

**Begraafrechten**
Lagere opbrengsten door een afname van het aantal begravingen en verlengingen.

**Havengeld**
Vanwege de Coronacrisis waren de opbrengsten havengelden in de Najaarsbijstelling naar beneden bijgesteld. Aan het einde van het jaar blijkt deze inkomstenderving iets minder hoog te zijn dan ingeschat.

**Parkeerbelasting**
Vanwege de Coronacrisis zijn de inkomsten uit parkeerbelasting in de Najaarsbijstelling naar beneden bijgesteld. Aan het eind van het jaar blijkt deze inkomstenderving minder hoog te zijn dan ingeschat.

## 14.3 Lokale lastendruk

Voor 2020 zijn de meeste belastingen trendmatig verhoogd. De enige afwijking hierop zijn de tarieven van de afvalstoffenheffing die door het verhogen van de afvalstoffenbelasting van het Rijk zorgde voor een sterkere stijging van de tarieven. In onderstaande tabel een overzicht van de tarieven 2018 t/m 2020.

**Gerealiseerde opbrengst belastingen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| belasting | tarief 2020 | tarief 2019 | tarief 2018 |
|---|---|---|---|
| **OZB** | **% WOZ waarde** | **% WOZ waarde** | **% WOZ waarde** |
| eigenaren woningen | 0,0996 | 0,1086 | |
| eigenaren niet-woningen | 0,1738 | 0,1766 | |
| gebruikers niet-woningen | 0,1390 | 0,1427 | |
| **rioolheffingen** | **euro** | **euro** | **euro** |
| eigenaar | 109,45 | 106,47 | 103,74 |
| gebruiker | 44,78 | 43,56 | 42,37 |
| **hondenbelasting** | **euro** | **euro** | **euro** |
| eerste hond | 70,73 | 69,75 | 68,19 |
| tweede hond | 107,92 | 106,43 | 104,04 |
| derde en verdere hond | 141,46 | 139,51 | 136,37 |
| **afvalstoffenheffing** | **euro** | **euro** | **euro** |
| eenpersoonshuishoudens | 258,00 | 277,00 | 268,00 |
| meerpersoonshuishoudens | 346,00 | 370,00 | 352,00 |

## 14.4 Bezwaarafhandeling

Het aantal bezwaarschriften is in 2020 redelijke stabiel gebleven. Na jarenlange daling van de prijzen van onroerend goed zijn de prijzen in 2017 gaan stijgen. Dit heeft tot gevolg gehad dat op 1 januari 2018 de WOZ-waarde van woningen gemiddeld met 9% waren gestegen ten opzichte van het jaar daarvoor.

Als WOZ-waarden (sterk) stijgen dan heeft dat tot gevolg dat ook meer bezwaar wordt ingediend. Daardoor is het aantal bezwaarschriften tegen de waardebepaling van woningen is ten opzichte van 2018 met 52% sterk gestegen.

**Aantal bezwaarschriften**

| onderdeel | aantal 2020 | aantal 2019 | aantal 2018 |
|---|---|---|---|
| Afvalstoffenheffing | 46 | 50 | 64 |
| Ambtshalve | 0 | 6 | 20 |
| Tenaamstelling niet-woningen | 81 | 125 | 132 |
| Tenaamstelling woningen | 73 | 75 | 100 |
| Begraafrechten | 0 | 4 | 2 |
| Havengeld | 6 | 7 | 22 |
| Hondenbelasting | 27 | 23 | 34 |
| Overige leges | 4 | 9 | 3 |
| Leges omgevingsvergunning | 40 | 14 | 39 |

| onderdeel | aantal 2020 | aantal 2019 | aantal 2018 |
|---|---|---|---|
| Precario (markt) | 0 | 52 | 23 |
| Parkeerbelasting (naheffing) | 2.233 | 1.236 | 1.283 |
| Precariobelasting | 54 | 83 | 49 |
| Reclamebelasting | 153 | 139 | 147 |
| Rioolheffing | 15 | 32 | 17 |
| WOZ: waarde bezwaar woningen | 777 | 635 | 420 |
| WOZ: waarde bezwaar niet-woningen | 114 | 157 | 176 |
| WOZ - tenaamstelling | 77 | 95 | 109 |
| **Totaal** | **3.700** | **2.742** | **2.640** |

## 14.5 Kwijtschelding belastingen

In onderstaand overzicht staan de uitgaven voor kwijtschelding 2020 per belastingsoort.

**Kwijtschelding belastingen 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| belastingsoort | 2020 | 2019 |
|---|---|---|
| afvalstoffenheffing | 625 | 695 |
| OZB eigenaren | 1 | 1 |
| rioolheffing | 94 | 95 |
| **totaal** | **720** | **791** |

## 14.6 Kostendekkendheid (kdh)

Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) schrijft voor dat de berekening van de kostendekkendheid in de Programmabegroting moet zijn opgenomen. Daarom leest u hieronder hoe de percentages tot stand zijn gekomen.

**Kostendekkendheid van de leges (bedragen in euro, - = nadeel)**

| | Directe kosten | Loonkosten | Overhead | Opbrengst | Kostendekkendheid |
|---|---|---|---|---|---|
| **Titel 1 - Algemene dienstverlening** | | | | | |
| Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand | -102.091 | -94.503 | -63.123 | 250.602 | 96,49% |
| Hoofdstuk 2 – Reisdocumenten | -138.922 | -84.370 | -56.368 | 217.950 | 77,93% |
| Hoofdstuk 3 – Rijbewijzen | -119.994 | -146.441 | -97.839 | 298.032 | 81,82% |
| Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit de Basisadministratie Persoonsgegevens | -3.148 | -23.502 | -15.695 | 42.585 | 100,57% |
| Hoofdstuk 5 - Overige publiekszaken | -17.331 | -4.321 | -2.886 | 21.281 | 86,73% |
| Hoofdstuk 9 – Leegstandswet | | -150 | -100 | 227 | 90,80% |
| Hoofdstuk 11 – Kansspelen | | -810 | -541 | 1.256 | 92,97% |
| Hoofdstuk 12 - Kabels en leidingen | -18.235 | -10.529 | -7.033 | 16.618 | *46.42% |
| Hoofdstuk 13 - Verkeer en vervoer | -52.013 | -38.196 | -25.516 | 29.958 | *25,89% |
| Hoofdstuk 14 - Leges Milieu, verontreiniging en bodeminformatie | | -227 | -151 | 332 | 87,83% |
| Hoofdstuk 15 – Haven | | -523 | -350 | 752 | 86,14% |
| Hoofdstuk 16 - Belastingen en WOZ | | -55 | -37 | 78 | 84,78% |
| Hoofdstuk 17 - Urgentiebewijs | 45.049 | -40.182 | -26.842 | 20.782 | 94,57% |

| | Directe kosten | Loonkosten | Overhead | Opbrengst | Kostendekkendheid |
|---|---|---|---|---|---|
| **Totaal titel 1** | **-406.685** | **-443.809** | **-296.481** | **900.453** | **78,51%** |
| **Titel 2 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen** | | | | | |
| Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunning | -443.706 | -520.424 | -347.644 | 1.513.068 | 115,35% |
| **Totaal titel 2** | **-443.706** | **-520.424** | **-347.644** | **1.513.068** | **115,35%** |
| **Titel 3 - Europese dienstenrichtlijn** | | | | | |
| Hoofdstuk 1 - Horeca | -1.733 | -14.399 | -9.618 | 30.091 | 116.86% |
| Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten | | -5.329 | -3.560 | 3.002 | *33,77% |
| Hoofdstuk 5 - In deze titel niet benoemde aanvraag of afgifte | | -187 | -125 | 219 | *70,19% |
| **Totaal titel 3** | **-1.733** | **-19.915** | **-13.303** | **33.312** | **95.31%** |
| **Totaal legesverordening 2020** | **-852.124** | **-984.148** | **-657.428** | **2.446.833** | **98,12%** |

De leges omgevingsvergunningen in titel 2 heeft een kostendekkendheid van 115,35%. Kruissubsidie tussen de verschillende titels in de legesverordening is ongewenst, maar niet verboden. De totale baten van de legesverordening mogen niet uitgaan boven de totale lasten van de legesverordening. Dit is ook niet het geval. De kostendekkendheid van de totale legesverordening komt uit op 98,12%.

* De leges met de lage kostendekkendheidspercentages worden in 2021 verhoogd, conform de vastgestelde notitie kostendekkendheid 2021 (vastgesteld in de raad van december 2021).

## Kostendekkendheid van de heffingen/retributies

**Kostendekkendheid van de heffingen/retributies (bedragen in euro, - = nadeel_**

| | Directe kosten | Loonkosten | Overhead | BTW | Opbrengst | Kostendekkendheid |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Havengeld | -224.434 | -371.306 | -248.032 | - | 185.420 | *22% |
| Marktgeld | -167.010 | -140.382 | -93.775 | - | 57.502 | *14% |
| Begraafrechten | -200.584 | -137.305 | -91.720 | - | 167.554 | *39% |
| Afvalstoffenheffing | -9.543.315 | 0 | 0 | -652.561 | 10.187.645 | 100% |
| Rioolheffing | -3.795.392 | -547.744 | -473.253 | -571.592 | 5.430.422 | 100% |

* In de Begroting 2020 waren kostendekkendheidpercentages geraamd van 67%, 68% en 62% voor de havens, markten en begravingen. Vanwege Corona zijn in 2020 de opbrengsten havengelden en marktgelden ongeveer gehalveerd ten opzichte van voorgaande jaren. Ook het aantal begravingen is achtergebleven ten opzichte van de begroting in 2020. Dit heeft geleid tot lage kostendekkendheidpercentages.

# 15 Paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing

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

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

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

## 15.1 Risico's

In deze paragraaf staan de risico's die mogelijk van invloed zijn op de financiele positie van de gemeente. Gebeurtenissen die regelmatig voorkomen en voorzienbaar zijn horen hier niet bij. Voor die gebeurtenissen staan namelijk op de balans toereikende voorzieningen, zijn verzekeringen afgesloten of verbetermaatregelen getroffen. Het risicoprofiel van de gemeente bestaat uit ongeveer 70 risico's waarvan de financiële gevolgen in beeld zijn gebracht. Deze risico's worden geregistreerd in Naris, een softwareprogramma voor risicomanagement.

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

## 15.2 Risico's grondexploitaties

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

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

Een onderdeel van de risicoanalyse is daarom de gevoeligheidsanalyse. In deze analyse wordt de invloed in beeld gebracht van een mogelijke wijziging in parameters als rente over kosten en opbrengsten, kosten- en opbrengstenstijgingen en fasering. De risico's binnen de grondexploitaties zijn berekend op 5,2 miljoen euro. Er is ruim voldoende weerstandsvermogen aanwezig om de gecalculeerde risico's af te dekken.

## 15.3 Risico's sociaal domein

Het tekort op het sociaal domein is de afgelopen jaren sterk toegenomen, tot 6 miljoen euro in 2020. Tot en met 2018 kon het tekort nog worden opgevangen binnen de reserve sociaal domein, maar deze reserve is leeg.
Voornaamste oorzaken van het opgelopen tekort zijn de steeds maar toenemende kosten voor jeugdhulp en Wmo. Het is en blijft een risico dat de kosten in het sociaal domein verder toenemen. Dit geldt niet alleen voor jeugdhulp en Wmo, maar bijvoorbeeld ook voor de gebundelde uitkering (BUIG) en armoedebestrijding (mede door corona).
Onzekerheid over ontwikkeling kosten jeugdhulp en Wmo

Behalve onzekerheid over hoeveel de jeugdhulp en Wmo in de komende jaren gaat kosten, is ook de hoogte van de rijksbijdrage onzeker. Hoewel deze budgetten grotendeels over zijn gegaan naar de Algemene Uitkering, kunnen herverdelingseffecten gevolgen hebben voor de middelen die de gemeente ontvangt. Daarbij is er landelijk sprake van oplopende tekorten op jeugdhulp. Gemeenten zijn hier deels voor gecompenseerd. Voor Hoorn bedraagt deze compensatie ongeveer 2,1 miljoen euro per jaar in de periode 2019-2021. Deze compensatie is, net als voor veel andere gemeenten, niet voldoende. Er zijn gesprekken gaande tussen het Rijk en gemeenten over aanvullende compensatie.

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

De prognoses en kostenontwikkelingen zijn onzeker. Dit komt door de coronacrisis, de invoering van resultaat-gestuurd werken en de invoering van enkele beheersmaatregelen. Door de coronacrisis is zorg uitgesteld, wat in de toekomst tot een toename van de kosten kan leiden. De invloed van de geïmplementeerde beheersmaatregelen, vooral de inzet van triage en het resultaatgestuurd werken, zijn nog niet compleet in beeld. Vandaar dat de huidige kostenontwikkeling onzeker is. Hierdoor blijft het een risico dat, ondanks de genomen beheersmaatregelen, het volume en daarmee de kosten voor jeugdhulp en Wmo toenemen. Hiervoor zijn risico's opgenomen, die voor totaal 7,3 miljoen een beslag leggen op het weerstandsvermogen.

## 15.4 Financiële risico's Naris

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

**risico's - naast grondexploitaties**

| betreft | risicobeschrijving | mogelijke gevolgen | beheersmaatregelen |
|---|---|---|---|
| Gevolgen Covid-19 | Inkomstenderving als gevolg van corona. | Financieel | Tegemoetkoming inkomstenderving door het Rijk. (3e steunpakket tot 1-7-2021) |
| Veiligheid gemeentepanden | Inspecties op basis van wettelijke normen (bijvoorbeeld NEN en brandveiligheid) wijzen uit dat een aantal gebouwen op een aantal onderdelen niet veilig zijn. | Financieel<br>Maatregelen treffen om aan de wettelijke normen te kunnen voldoen.<br>Imago<br>bij ongelukken kan de gemeente negatief in het nieuws komen. | In de onderhoudscyclus worden de veiligheidsaspecten meegenomen. |
| Korting op het gemeentefonds | Gemeenten worden steeds afhankelijker van de inkomsten van het rijk. Veranderingen binnen het gemeentefonds hebben hierdoor direct effect op de financiën van de gemeente. | Lagere inkomsten. | Aan de hand van de circulaires en andere ontwikkelingen in de omgeving wordt dit risico gemonitord.<br>Landelijk sluit Hoorn zich aan bij initiatieven die erop gericht zijn om een stevig signaal af te geven aan het Rijk over de manier waarop de |

| betreft | risicobeschrijving | mogelijke gevolgen | beheersmaatregelen |
|---|---|---|---|
| | | | kortingen direct op gemeenten worden afgewenteld. Hoorn is aangesloten bij de G40 gemeenten. |
| Constatering van een overtreding van de privacywetgeving | De Autoriteit Persoonsgegevens (AP) kan sancties opleggen als de privacywetgeving wordt overtreden.<br>Inwoners kunnen de gemeente aansprakelijk stellen als de privacywetgeving wordt overtreden. | • Een boete, last onder dwangsom, berisping of een verwerkingsverbod opgelegd door de Autoriteit Persoonsgegevens. Een boete is maximaal 20 miljoen euro of 4% van de wereldwijde jaaromzet.<br>• Herstelkosten.<br>• Kosten uit een mogelijke aansprakelijkheidstelling. | In het informatiebeveiligings- en privacybeleid staan de kaders, verantwoordelijkheden en afspraken die binnen de organisatie gevolgd moeten worden op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.<br>Creëren van bewustwording onder medewerkers over wat datalekken zijn en hoe je deze kunt voorkomen. |
| Verhoging van rente voor nieuwe langlopende geldleningen | Er is jaarlijks rekening gehouden met een nieuwe geldlening van 25 miljoen. Als er meer rente voor betaald moet worden dan begroot, leidt dit tot een nadeel in de begroting. | Nadeel in de begroting. | De kapitaalmarkt wordt nauwlettend in de gaten gehouden. Bij een stijgende rente kan hierop worden geanticipeerd door eerder een langlopende lening af te sluiten. |
| Scheurvorming en verzakking gemeentelijke panden | Veiligheidsrisico voor gebruikers en omstanders. | Letsel en zaakschade. | Bij onderhoudscyclus wordt de scheurvorming en verzakking aangepakt.<br>Mogelijk afstoten van gemeentelijke panden. |

## 15.5 Weerstandscapaciteit

### Benodigd weerstandscapaciteit

Op basis van de risico's die in Naris staan, is een risicosimulatie uitgevoerd. De simulatie wordt uitgevoerd, omdat risico's niet allemaal in hun maximale omvang optreden. Hierdoor hoeft niet de som van alle risico's te worden gereserveerd. Er wordt een zekerheidspercentage van 80% gehanteerd.

**benodigde weerstandscapaciteit (bedragen x 1.000.000 euro, - = nadeel)**

| | bedrag |
|---|---|
| risico's (Naris, 80% zekerheid) | 6.500 |
| risico's grondexploitaties | 5.200 |
| risico's sociaal domein (Naris, 80% zekerheid) | 7.342 |
| **totaal** | **19.042** |

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

### Aanwezige weerstandscapaciteit

De aanwezige weerstandscapaciteit heeft een structureel en een incidenteel deel. Het incidentele deel is het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te vangen. Dit is zonder dat het invloed heeft op het voortzetten van de taken op het huidige niveau. De structurele weerstandscapaciteit zijn de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de bestaande taken.

**beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | | **2020** |
|---|---|---|
| Algemene reserve | incidenteel | 6.656 |
| afdelingsreserves | incidenteel | 520 |
| algemene bedrijfsreserve grondbedrijf | incidenteel | 11.312 |
| stille reserves grondbedrijf | incidenteel | 2.800 |
| egalisatiereserve plankosten grondexploitaties | incidenteel | 1.906 |
| overige stille reserves | incidenteel | 1.640 |
| onvoorzien (budget 2021) | incidenteel | 150 |
| onvoorzien (budget 2021) | structureel | 43 |
| onbenutte belastingcapaciteit | structureel | 300 |
| **totaal** | | **25.327** |

### Conclusie weerstandsvermogen

De verhouding tussen de aanwezige weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit bepaalt of het weerstandsvermogen voldoende is. Dit is voldoende als het verhoudingsgetal tussen 1 en 1,5 is.

Uit onderstaande berekening blijkt dat het weerstandsvermogen 1,33 is, het weerstandsvermogen is dus voldoende. De gemeenteraad heeft bij de Begroting 2019 besloten dat het weerstandsvermogen tussen de 1 en 1,5 moet zijn. Daar is aan voldaan.
Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de aanwezige weerstandscapaciteit en benodigde weerstandscapaciteit:

| | |
|---|---|
| Aanwezige weerstandscapaciteit | 25.327 |
| Benodigde weerstandscapaciteit | 19.042 |
| Weerstandsvermogen | 1,33 |

## 15.6 Kengetallen

Het financieel beeld dat uit kengetallen naar voren komt, is belangrijk voor het inzicht in de financiële positie. De financiële positie van gemeenten kan bijvoorbeeld goed worden beoordeeld aan de hand van de schulden op de balans. Schulden zeggen meer over de financiële positie dan het eigen vermogen. Te hoge schulden geven een risico van toekomstige rentelasten.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn in totaal vijf financiële kengetallen opgenomen die in de Begroting en Jaarrekening berekend moeten worden. De provinciale toezichthouders hebben een normering aangegeven. De normering categorie minst, meest en gemiddeld risicovol hebben wij in onderstaand overzicht weergegeven. Een korte toelichting per kengetal staat onder de tabel.

**overzicht kengetallen (in %)**

| **kengetal** | **realisatie 2020** | **begroting 2020** | **Jaarstukken 2019** | **begroting 2019** | **VNG norm voldoende** | **VNG norm onvoldoende** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| netto schuldquote | 62 | 76 | 60 | 77 | <100 | >130 |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 43 | 57 | 42 | 56 | <100 | >130 |
| solvabiliteitsratio | 22 | 24 | 26 | 20 | >30 | <20 |
| grondexploitaties | 0 | 1 | 1 | 6 | | |

| kengetal | realisatie 2020 | begroting 2020 | Jaarstukken 2019 | begroting 2019 | VNG norm voldoende | VNG norm onvoldoende |
|---|---|---|---|---|---|---|
| structurele exploitatieruimte | -2,77 | 3 | 0,09 | 4 | | |
| belastingcapaciteit | 94 | 99 | 95 | 97 | | |

## Definitie en toelichting kengetallen

**Netto schuldquote**

De netto schuldquote wordt berekend door de netto schuld te delen door het begrotingstotaal. Om te zien in hoeverre het gaat om doorlenen, geven we de netto schuldquote weer zonder en met correctie voor verstrekte leningen. De VNG-uitgave Houdbare gemeentefinanciën noemt een schuld lager dan 100% van het begrotingstotaal 'voldoende'. Een schuld hoger dan 130% van het begrotingstotaal is 'onvoldoende'.
Hoorn heeft netto schuldquote van 62% in 2020 en dat is volgens de VNG-norm voldoende.

**Solvabiliteitsratio**

De solvabiliteitsratio wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. De solvabiliteitsratio is een maatstaf voor kredietwaardigheid. De VNG-uitgave Houdbare gemeentefinanciën noemt een solvabiliteitsratio hoger dan 30% 'voldoende' en lager dan 20% 'onvoldoende'.
De solvabiliteitsratio voor Hoorn in voor 2020 is met 22% volgens de VNG-norm redelijk.

**Structurele exploitatieruimte**

De structurele exploitatieruimte laat zien in hoeverre de structurele lasten gedekt worden door de structurele baten. Het cijfer geeft de verhouding weer tussen het structurele saldo en het begrotingstotaal. Het is belangrijk dat de begroting structureel in evenwicht is, dat wil zeggen dat in de laatste jaren van de meerjarenperiode een evenwicht wordt bereikt. Bij ons is dat niet het geval.

**Grondexploitatie**

Dit percentage geeft informatie over de boekwaarde van de Bouwgronden in exploitatie in verhouding tot onze totale baten. Er is geen VNG-norm voor de hoogte van deze ratio. In de regel geldt: hoe lager de ratio des te minder investeringen in grondexploitaties hoeven we terug te verdienen. En daarmee hoe lager ons financieel risico. Hoorn heeft een percentage van 0%, dat op basis van de huidige informatie in meerjarenperspectief nog lager wordt.

**Belastingcapaciteit**

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

- OZB;
- Rioolheffing;
- Afvalstoffenheffing.

De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden in Hoorn zijn 732 euro in 2020. De gemiddelde lasten in 2020 per meerpersoonshuishouden in Nederland zijn over 2020 776 euro (bron: meicirculaire 2020). Dit betekent een ratio van 94%. De Hoornse belastingcapaciteit ligt dus 6% lager dan het landelijke gemiddelde. De definitieve tarieven voor 2020 zijn in december 2019 door de gemeenteraad vastgesteld.

# 16 Paragraaf bedrijfsvoering

De ambities en ontwikkelingen van de stad vereisen een organisatie die daarop ingezet kan worden. Die inzet is gericht op een innovatieve en kwalitatief hoogwaardige bedrijfsvoering. In deze paragraaf staan de belangrijkste ontwikkelingen voor 2020.

## 16.1 Organisatieontwikkelingen

In de afgelopen jaren is volop ingezet op de organisatieontwikkeling van #Hoorn2020. In 2020 is #Hoorn 2020 binnen het management geëvalueerd en is een medewerkersonderzoek uitgevoerd. Met de oogst daarvan is gestart met benodigde vervolgacties en een management ontwikkeltraject (loopt van ultimo 2020 door tot 2022).

Met de komst van een nieuwe gemeentesecretaris is in de 2e helft van 2020 het vizier gezet op een nieuwe organisatievisie #Hoorn 2025. Dit krijgt zijn vervolg in 2021.

### Wat wilden we bereiken?

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Realiseren van de organisatie ambities voor de langere termijn (2025). | deels | Wordt vervolgd in 2021. |

### Wat wilden we daar voor doen?

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Het neerzetten van een heldere en uitdagende organisatievisie 2025. We betrekken daarbij alle stakeholders. | deels | Wordt vervolgd in 2021. |

## 16.2 Ontwikkeling loonsom

De totale loonsom is lager dan de raming. Het verschil bestaat voornamelijk uit vacatureruimte, die als dekking wordt gebruikt voor externe inhuur.

Er is in 2020 minder uitgegeven aan opleidingen; de Corona pandemie is hiervan de voornaamste oorzaak.

| | begroting 2020 | realisatie 2020 |
|---|---|---|
| loonsom (salarislasten) | 44,5 miljoen euro | 42,3 miljoen euro |
| opleidingsbudget (% loonsom) | 1.037.000 (2,3%) | 681.000 (1,6%) |

### Aanscherping inhuurbeleid

De externe inhuur bedroeg in 2020 18,3%. Dat is ongeveer hetzelfde percentage als in 2019 en 1,3% hoger dan het landelijke gemiddelde van 17% (peiljaar 2019).
In het najaar van 2020 is een beleidskader incl. streefcijfers vastgesteld voor de maximale omvang van externe inhuur t.o.v. de loonsom: 2% afname per jaar ten opzichte van 18% in 2020. Ook zijn maximale termijnen per type inhuur afgesproken. Verder zijn er gesprekken tussen directie, management en HR om regie te houden op de inhuur van extern personeel.

De inhuurdesk is na een pilotjaar voortgezet. Hoewel het aantal externen is gedaald van 239 (1 maart) naar 193 (1 december) zien we dit nog niet terug in het uitgavenvolume. Het aantal inhuurmedewerkers is licht gedaald van 157 naar 142. Voor een aantal lastig in te vullen vacatures huurt de organisatie bewust en noodgedwongen externen in.

### Wat wilden we bereiken?

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Control op kosten voor externe inhuur, in balans met een kwalitatief en kwantitatief goede vaste bezetting. | ja | |

### Wat wilden we daar voor doen?

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Regie op externe inhuur centraal via Inhuurdesk HR (Human Resources) en invoering prognose- en rapportagetool HR/P&C. In het verlengde hiervan wordt in 2020 gestart met strategische personeelsplanning (SPP). | ja | |

## 16.3 Ziekteverzuim

Doelstelling voor 2020 was een ziekteverzuim van maximaal 4,5%.

### Wat wilden we bereiken?

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Verzuim <4,5% | nee | Het verzuimpercentage over 2020 is sterk gestegen naar totaal 6,9%. Landelijk is er ook een stijgend verzuim. Overheid en bedrijfsleven samen van 4,5 naar 4,9%, met uitschieters in bepaalde sectoren zoals de zorg. Er is nog geen oorzakenanalyse, maar een verband met Corona en het thuiswerken ligt voor de hand. Qua besmettingen valt het enorm mee (ongeveer 30-35 medewerkers); slechts enkele daarvan zijn ziek gemeld. |

### Wat wilden we daar voor doen?

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Effectief casemanagement door leidinggevenden in goede samenwerking met Arbobutler, in combinatie met het inzetten van de methodiek van 'Het huis van het werkvermogen'. | ja | Effectief casemanagement is geborgd in de organisatie. Corona heeft veel tijd en energie opgeslokt in 2020. Er is veel aandacht naar het verplicht thuiswerken gegaan, zowel mentaal als fysiek. En naar de zorg voor de verbinding met collega's en organisatie. De te hoge werkbelasting is een zorgelijk aandachtspunt. Daarbuiten zijn er geen trajecten opgezet om verzuim te beperken. |

## 16.4 Wet normalisering rechtspositie ambtenaren

Met ingang van 1 januari 2020 is de overgang van de rechtspositie van het ambtenarenrecht naar het arbeidsrecht van het Burgerlijk Wetboek (BW) gerealiseerd. Van een eenzijdige aanstelling naar een tweezijdige arbeidsovereenkomst, het ontslagrecht BW en een aanzet tot vernieuwen van de werkgever/werknemer relatie en arbeidsvoorwaardenbeleid. De Cao Gemeenten is van toepassing en de lokale regelingen staan nu in het Personeelshandboek.

Medewerkers van het team HR zijn opgeleid in toepassing van het BW.

## 16.5 Programmaplan HR voor 2020

Op basis van de ontwikkelingen in- en buiten de organisatie en trends in het HR-vak zijn in 2019 doelen geformuleerd als vertaling van de ambitie: iedereen haalt het beste uit zichzelf en elkaar voor Hoorn.

- Een goede arbeidsmarktpositie en de mensen binnen halen die bij ons passen: slimme denkers en krachtige doeners.
- Optimaliseren van een flexibele, wendbare organisatie. Zo dragen wij bij aan de kwaliteit van de dienstverlening, de ontwikkeling van de stad en het democratisch bestuur.
- Versterken van het werk, -leer- en prestatievermogen en stimuleren werkplezier en feedbackcultuur. Wij borgen dit in het hier en nu met relevantie voor het huidige en toekomstige werk.
- Medewerkers benutten hun talenten en dragen vanuit hun mindset met eigen regie, kennis, kunde en werkvermogen bij aan een optimale samenwerking en prestatie van de organisatie als geheel.

De organisatie werkt aan deze doelen via een meerjarenprogramma 2019 – 2023 met verschillende projecten.

## Wat wilden we bereiken?

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| We zijn een aantrekkelijke werkgever, met een goed imago en impact op de arbeidsmarkt. | deels | Begin 2020 is nog gewerkt aan het imago van gemeente Hoorn, o.a. via de innovatieve wervingscampagne voor een nieuwe groep trainees. De belangstelling voor het werken bij gemeente Hoorn is goed al is (en blijft) er schaarste voor bepaalde functies: projectmanagers in het hogere segment (stadsontwikkeling). Daar speelt vooral een krappe arbeidsmarkt en het (nog) ontbreken van een passend functieniveau in het loongebouw. |
| We kunnen vacatures goed invullen met de juiste mensen. | | Het blijkt ook moeilijk om diverse functies bij Stadsbeheer in te vullen, van projectleiders, werkvoorbereiders CT, beheerders, maar ook coördinator riolering & wegen en medewerker onderhoud. Meerdere functies bij RO en bovenal inkoop- en contractmanagement. Dit leidt tot hogere kosten voor de werving: plaatsing in meer media en een gespecialiseerd werving- en selectiebureau ingezet. Positief is de omzetting van inhuur naar vaste dienstverbanden. Voor een aantal lastig te vervullen functies wordt bewust (langer) ingehuurd. |
| Het verloop ligt onder de 5%. We versterken de flexibiliteit en wendbaarheid van de organisatie verder. | | Verloop 2020: 10%<br>Wendbaarheid en flexibiliteit hebben vanwege Corona geen specifieke aandacht gekregen. Grote inzet is geleverd in het managen van de corona-maatregelen, het thuiswerken en het inrichten van het 1,5 meter kantoor. De geplande activiteiten op het vlak van *employer branding* zijn uitgesteld door de inzet voor de Coronamaatregelen (1,5 meter kantoor en thuiswerken). |

## Wat wilden we daar voor doen?

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| Innovatie van het instrumentarium voor werving en selectie, het versterken van het positieve imago van de gemeente en managers leggen accent op het binden en boeien van medewerkers in de gesprekscyclus HR. | ja | Begin 2020 is een nieuw introductieprogramma gemaakt voor nieuwe medewerkers: Welkom aan boord. In juni 2020 is gestart met een onlineprogramma en met succes.<br>Begin 2021 blijkt uit de evaluatie dat de gewenste resultaten worden behaald:<br>✓ Nieuwe medewerkers worden zo snel mogelijk goed op weg geholpen (inhoud en sociaal): van eenzijdige korte introductie naar interactief leer- en inwerkprogramma (2 maanden onboarding)<br>✓ Versterken van het werk, - leer- en prestatievermogen en stimuleren werkplezier en feedbackcultuur.<br>✓ Voorkomen snelle uitstroom van nieuwe medewerkers.<br>✓ Effect voor de stad: medewerkers kunnen sneller aan de slag met hun werk.<br>✓ Medewerkers zijn het visitekaartje van de gemeente Hoorn en dragen met eerste positieve ervaringen positief bij aan het verhaal over Hoorn als organisatie om voor te werken. |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| | | In 2020 is gestart met een andere vorm van een functionerings- of beoordelingsgesprek: Het Goede Gesprek waarin terug- en vooruitblik, loopbaan en duurzame inzetbaarheid gespreksonderwerpen zijn. |

## 16.6 Informatieveiligheid en privacy

Inwoners moeten erop kunnen vertrouwen dat we zorgvuldig met gegevens omgaan en dat we deze veilig beheren.

### Wat wilden we bereiken?

| resultaten uit Begroting 2020 | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| De gemeente gaat zorgvuldig en veilig om met gegevens. | deels | In 2020 zijn mooie verbeteringen, een veilige werkomgeving en een groei in bewustzijn gerealiseerd. Maar er zijn nog stappen te zetten.<br>Het college en de gemeenteraad hebben een jaarverslag van de functionaris gegevensbescherming en functionaris informatiebeveiliging ontvangen waarin dit uitgebreid wordt toegelicht. Ook onderstaande punten zijn hierin toegelicht. |

### Wat wilden we daar voor doen?

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| We passen privacy by design toe op nieuwe verwerkingen van persoonsgegevens. Dat betekent dat vooraf rekening wordt gehouden met de bescherming van persoonsgegevens en de vereisten uit de AVG. | deels | De organisatie is steeds bewuster van het belang om vanaf het ontwerp een zorgvuldige en veilige omgang met persoonsgegevens in te bouwen.<br>Een aandachtspunt is dat privacy by design beter moet worden ingebed in bewustwording, standaarden en procedures. |
| Het maken van schriftelijk privacy-afspraken met risicovolle externe partijen waarmee persoonsgegevens worden uitgewisseld. | ja | De organisatie is steeds bewuster van de verplichting om privacy-afspraken te maken. Bij nieuwe grotere inkopen is het maken van privacy-afspraken onderdeel van de aanbestedingsprocedure.<br>Een aandachtpunt is dat bij andere samenwerkingen en kleinere inkopen de organisatie nog niet altijd bewust is van de noodzaak om afspraken te maken. |
| Het uitvoeren van wettelijk verplichte beoordelingen van processen met bijzondere persoonsgegevens. Deze beoordeling geeft inzicht in de risico's en maatregelen die nodig zijn. Het wordt ook wel een Data Protection Impact Assesment (DPIA) genoemd. | nee | Dit is onvoldoende opgepakt. |
| Het vergroten van kennis en bewustzijn op het gebied van informatieveiligheid en privacy binnen de organisatie. | ja | Er zijn goede verbeteringen doorgevoerd. Informatieveiligheid en privacy is bijvoorbeeld onderdeel geworden van het inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers.<br>Eind 2020 is onderzoek gedaan onder medewerkers naar het bewustzijn per team. Hieruit blijkt dat kennis en bewustzijn verder moet groeien. Met de resultaten kan elk team gericht aan de slag met verbeteringen. |
| Het realiseren van veiligheidsmaatregelen die in de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) verplicht zijn gesteld. Zie de paragraaf ICT voor meer informatie. | ja | In 2020 zijn goede verbeteringen doorgevoerd. Zo is bijvoorbeeld de nieuwe digitale werkplek in gebruik genomen. Binnen deze digitale werkplek zijn meerdere informatiebeveiligingsmaatregelen genomen. Ook is Mobile Device |

| prestaties uit Begroting 2020 | geleverd | toelichting |
|---|---|---|
| | | Management toegepast. Dit is een oplossing voor het beheren en beveiligen van telefoons, tablets en laptops. De voorbereidingen zijn gestart voor het uitbesteden van ICT diensten, inclusief de maatregelen voor informatieveiligheid. |

## 16.7 ICT

ICT wordt steeds belangrijker voor de stad Hoorn en haar inwoners. Onder invloed van digitalisering ontwikkelt de maatschappij zich in een hoog tempo. Deze ontwikkeling gaat alleen maar sneller. De komende jaren komen er veel nieuwe digitale middelen en technieken bij. Dit is van invloed op onze inwoners, onze dienstverlening en het werk van de medewerkers van de gemeente. Binnen de informatie- en communicatietechnologie (ICT) ligt de komende jaren de focus op de vier speerpunten uit de ICT visie die in 2019 is vastgesteld

- Digitalisering.
- Data gedreven organiseren.
- Informatieveiligheid en privacy.
- Blijvende vernieuwing van ICT voorzieningen.

In 2020 heeft de afhankelijkheid van digitale middelen en de digitalisering een vlucht genomen door de Corona crisis. De nieuwe digitale werkplek van de gemeente Hoorn heeft ervoor gezorgd dat er gemeente breed kon worden thuisgewerkt en kon worden samengewerkt. Een zeer belangrijk middel hierbij was de mogelijkheid om te kunnen video vergaderen, zowel binnen de gemeente als met de gemeenteraad of externe partners. Om de digitalisering van de gemeente Hoorn te ondersteunen is software geïmplementeerd ten behoeve van digitale handtekeningen. Hiermee heeft de digitale werkplek en digitalisering een belangrijke bijdrage geleverd aan de gemeentelijke organisatie en hiermee de stad.

### Digitalisering

**Omgevingswet**

De Omgevingswet vraagt om een andere wijze van samenwerken met inwoners en ketenpartijen. Digitalisering is een belangrijk onderdeel van deze transformatie. In 2020 had de gemeente Hoorn, als een van de eerste in Nederland, een aansluiting gerealiseerd op het nieuwe landelijke omgevingsloket (DSO). Wij zijn er nu klaar voor om digitale vergunningsaanvragen te ontvangen in onze nieuwe vergunningsapplicatie. Ook heeft Hoorn samen met de Veiligheidsregio als eerste in regio NH succesvol een test uitgevoerd van de nieuwe manier waarop ketenpartners digitaal gaan samenwerken onder de Omgevingswet.

Er is een aansluiting gerealiseerd voor de zogenaamde “Toepasbare Regels”. Hiermee zijn we in staat om de digitale dienstverlening, zoals het aanbieden van vergunningschecks, straks op een goede manier mogelijk te maken. Verder is in 2020 plansoftware aangeschaft. Dit maakt het mogelijk om in 2021 aan de slag te gaan met het omzetten van de huidige bestemmingsplannen en verordeningen naar nieuwe omgevingsplannen en deze digitaal beschikbaar te gaan maken op het nieuwe landelijke omgevingsloket (DSO).

**Sociaal domein**

In 2020 is er binnen het Sociaal Domein gewerkt aan het integreren van de informatiesystemen. Dit moet in 2021 gaan leiden tot een meer uniforme en integrale wijze van registreren. Deze integratie leidt er ook toe dat onze inwoners in 2021 digitaal via een Zorgportaal (Mijn 1.Hoorn) aanvragen kunnen doen, wijzigingen kunnen indienen en geïnformeerd kunnen worden over de voortgang hierop. Hiermee wordt de poststroom verder verlaagd en ontstaat er een efficiëntere wijze van werken voor zowel inwoners als de uitvoerende teams.

De uniformering van de wijze van registreren leidt er ook toe dat er betere en meer data beschikbaar komt voor monitoring en verantwoording. Dit sluit aan bij de wens vanuit het team Zorg en Samenleving om meer data gedreven te kunnen werken. In het dataportaal Sociaal domein zijn in 2020 nieuwe dashboards en rapportages beschikbaar gekomen. Voorbereidingen zijn gestart om het dataportaal zodanig om te bouwen dat beleidsmedewerkers op termijn zelf data-analyses kunnen doen.

**Dienstverlening**
We beschouwen ons digitale kanaal als voorkeurskanaal voor eenvoudige producten en diensten. Waar het kan en wenselijk is bieden we zoveel mogelijk producten digitaal aan. Aan het begin van de Coronapandemie hebben volop ingezet op het verder digitaliseren van producten en diensten en het sturen op afhandeling via het digitale kanaal. Een voorbeeld hiervan is dat we onze website hebben uitgebreid met een live chatkanaal. Het nieuwe chatkanaal wordt met een score van ruim boven de 8 hoog gewaardeerd.

Naast het uitbreiden van het aantal digitale producten, besteden we ook veel aandacht aan het verbeteren van de kwaliteit van de digitale dienstverlening. Voorbeelden hiervan zijn de doorontwikkeling van de digitale geboorteaangifte en digitale aangifte overlijden. Om producten en diensten te verbeteren hebben we directe feedback van gebruikers gebruikt. Ook zijn we gestart met een project om het proces rond de meldingen openbare ruimte te verbeteren. Dit project focust zich op het verbeteren van de digitale melding, de digitale afhandeling en de communicatie met de melders.

Vanaf 23 september 2020 geldt nieuwe wetgeving met betrekking tot digitale toegankelijkheid. Er is een project gestart om ervoor te zorgen dat alle websites van de gemeente Hoorn hieraan voldoen. In de eerste fase van het project hebben we toegankelijkheidsverklaringen op de websites en in het landelijke register geplaatst. In 2021 worden inspecties uitgevoerd om onze websites te certificeren op het gebied van digitale toegankelijkheid.

**Westfriese en landelijke samenwerking**
Regio
Vanuit het Pact 7.1 werken we samen aan informatisering en digitalisering voor onze regio. Omdat de meeste vraagstukken vergelijkbaar zijn voor gemeenten, organiseren we kennisdeling en afstemming. Dit doen we in regionale expertteams op het gebied van Privacy, Data, Informatiebeheer &archivering en Architectuur. Het Platform Informatiemanagement Westfriesland (PIMWF) zorgt voor overkoepelende afstemming en de verbinding met de Adviescommissie Gemeentesecretarissen.
Het Strategisch Informatie Overleg (SIO) hebben we regionaal georganiseerd. In dit overleg worden afspraken gemaakt over de inrichting van Informatiebeheer en archivering. Dit jaar is regionaal een nieuwe versie van de Beheerregeling opgesteld en zijn afspraken gemaakt over de archivering van de COVID pandemie.

Door het PIMWF is een strategische agenda geformuleerd die door de Adviescommissie is vastgesteld. Hiermee richt zij zich op het verbeteren van de informatievoorziening van onze regio door waarde toevoegende producten aan (externe) gebruikers te leveren. We kiezen bewust voor vernieuwing door te ontwikkelen op twee thema's: Data en innovatieve technologie. Door te werken aan concrete producten ontwikkelen ook een nieuwe digitale infrastructuur en de kennis om dit te gebruiken en te beheren.

Met data richten we ons op de ondersteuning van de uitvoeringsagenda van het PACT 7.1 door het realiseren van regionale dasboards. Dit ondersteunt met name de beleidsvorming en -evaluatie. Concreet wordt gewerkt aan het dasboard voor de regionale Resultaatgerichte Inkoop Zorg. Innovatieve digitalisering richt zich op het anders digitaal samenwerken en we kijken nadrukkelijk naar toepassingen met voordelen voor de regio.

Landelijk
Met een aantal projecten zijn we ook aangehaakt op de landelijke ontwikkelingen van Samen Organiseren en Common Ground. De Begrafenisplanner is één van de projecten van deze ontwikkeling. We maken ook actief deel uit van het project 'Digitale Waardepapieren'. Eind vorig jaar is een goed werkende applicatie opgeleverd. Het komende jaar voert Hoorn een pilot uit samen met Intermaris. Hiermee kunnen inwoners digitaal en zonder wachttijd een uittreksel woonhistorie aan Intermaris leveren.

**Dategedreven organiseren**
De sterk toenemende hoeveelheid data binnen en buiten onze organisatie biedt kansen voor de gemeente en de samenleving. Dategedreven sturing helpt ons om vraagstukken met maatschappelijke impact op te lossen, feiten van meningen te onderscheiden en op een slimmere manier beleid te maken. Afgelopen jaar hebben we ons gericht op het (door)ontwikkelen van dashboards en andere dataproducten binnen diverse domeinen en werkvelden. Voorbeelden hiervan zijn het sociaal domein, duurzaamheid, belastingen, dienstverlening, stadsbeheer en bedrijfsvoering. Ook zijn we gestart met een

project rond het ontwikkelen van een dashboard voor de binnenstad waarbij wordt samengewerkt met partners (bijvoorbeeld met de stadscommunity) in de stad. Dit project wordt in 2021 vervolgd. Daarnaast hebben we in het kader van crowd control  tijdens de kermisperiode geëxperimenteerd met het inzetten van druktemeters in de binnenstad.

**Informatiebeheer**
In 2020 is de scanstraat in gebruik genomen: een centrale digitalisering van documenten voor West Friesland in samenwerking met WerkSaam en het Westfries Archief. Inclusief de technische oplevering in de infrastructuur voor het realiseren van e-facturatie en slimme centrale procesverwerking.

**Toepassing GEO Informatie**
In 2020 is verdere uitvoering gegeven aan het opzetten van themakaarten. Een aantal succesvolle voorbeelden hiervan zijn de kaart voor Integrale planning stadsbeheer, het uitwerken en intekenen van alle parkeerplekken in Hoorn en de eerste opzet en inrichting van de monumenten-kaart.

Ook de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) is verder verrijkt met een aantal nieuwe themakaarten. Zo zijn onder andere de lichtmasten, de speelplaatsen en alle afval-faciliteiten binnen Hoorn inzichtelijk gemaakt. Daarnaast is het door het gebruik van vernieuwde luchtfototechnieken nog beter mogelijk om detaillering in de themakaarten aan te brengen.

De doorontwikkeling van 3d technologie is in 2020 enigszins vertraagd. In 2021 wordt opnieuw onderzocht op welke wijze dit weer opgepakt kan worden.

## Informatieveiligheid en privacy
In 2020 is de nieuwe digitale werkplek in gebruik genomen binnen de gemeente Hoorn. Binnen deze nieuwe digitale werkplek zijn meerdere informatieveiligheidsmaatregelen genomen. Waaronder een MDM oplossing voor het beheren van telefoons en tablets en extra veiligheidsmaatregelen om de laptops te beveiligen.

Binnen de nieuwe werkplek wordt meer gebruik gemaakt van cloud toepassingen en de Microsoft cloud. Om de informatieveiligheid te borgen van deze cloud toepassingen zijn diverse maatregelen genomen, zodat deze veilig gebruikt kunnen worden en data ook veilig wordt gesteld.

In 2020 zijn de voorbereidingen gestart voor het uitbesteden van ICT diensten inclusief de maatregelen voor informatieveiligheid. De verplichte SIEM/SOC dienst wordt in de aanbesteding van deze ICT dienst meegenomen.

## Blijvende vernieuwing van ICT voorzieningen
**Realisatie ICT strategie**
In 2019 is de ICT visie opgesteld van de gemeente Hoorn. Dit was aanleiding om een programma te starten die ervoor zorgt dat gemeente Hoorn ambities waarmaakt dit in de visie staan. In 2020 zijn belangrijke voorbereidingen uitgevoerd om dit plan te realiseren. Uitgangspunten van de ICT strategie zijn:
1. We besteden uit wat de markt beter kan.
2. We leggen de focus op data gedreven verbeteren, digitalisering, smart cities en innovatie.
3. We voeren stevige regie vanuit de CIO office.

In 2020 is het plan geconcretiseerd binnen het programma ICT transitie. De benodigde financiële middelen zijn door de raad beschikbaar gesteld in de Kadernota> Het programma is door het college goedgekeurd eind 2020. In het plan is een uitbesteding opgenomen van ICT diensten, waaronder alle centrale hardware en bijbehorende diensten van gemeente Hoorn.

**Vernieuwing ICT infrastructuur**
In 2020 is het cloudplatform van Microsoft in gebruik genomen. Dit heeft ervoor gezorgd dat gemeente breed kon worden thuisgewerkt tijdens de corona periode. Ook ten behoeve van data ontwikkelingen is in 2020 het cloudplatform van Microsoft in gebruik genomen.

**Vervanging netwerkswitches**
Het vervangen van de ICT netwerkswitches is opgenomen in het programma om de ICT dienstverlening deels uit te besteden. Hiermee wordt geborgd dat deze belangrijke onderdelen van de ICT infrastructuur vernieuwd worden en beheerd blijven.

**Vervanging software Klant Contact Center (KCC)**
In 2020 is de voorbereiding van de vervanging van de telefonie oplossing voor het klant contact center (KCC) uitgevoerd. Tijdens het jaar is gebleken dat de leverancier niet kon voldoen aan de eisen en verwachting van de landelijke VNG aanbesteding GT connect. Als gevolg hiervan heeft VNG het raamcontract met de leverancier opgezegd. Voor gemeente hoorn betekent dit dat verouderde technologie nog niet vervangen is en dat er opnieuw een project gestart moet worden om deze ICT oplossing te vervangen.

## 16.8 Inkoop

Het beïnvloedbaar inkoopvolume 2020 is 130,8 miljoen euro:
- 85,2 miljoen euro uit de algemene financiële administratie
- 45,6 miljoen euro uit het zorgdeclaratie systeem

*Algemene financiële administratie*
De gemeente Hoorn is gefactureerd door 1.757 leveranciers die samen 13.476 facturen hebben gestuurd. 35,4% van dit inkoopvolume is gegund aan regionale bedrijven. Onder regionale bedrijven wordt verstaan: bedrijven uit de regio Noord-Holland Noord en Waterland.

| Inkooppakket | Inkoopvolume in euro's |
|---|---|
| Personeel gerelateerde zaken | 1.907.391 |
| Sociaal Domein | 15.459.666 |
| Kantoorinrichting en benodigdheden, middelen voor bedrijfsvoering en informatie | 2.417.789 |
| Automatisering en telecommunicatie | 3.384.209 |
| Flexibele arbeid | 11.338.769 |
| Advies en onderzoek (niet op basis van detachering) | 5.576.015 |
| Vervoer, aandrijfsystemen, emballage | 1.036.028 |
| Gebouwen en gebouw gerelateerde installaties | 16.463.893 |
| GWW (aanleg en onderhoud), niet gebouw gerelateerde installaties en openbare ruimten | 27.330.058 |
| Hulpverlening en openbare orde | 250.006 |
| **Totaal** | **85.163.824** |

*Tabel: beïnvloedbaar inkoopvolume uit de algemene financiële administratie, verdeeld per inkooppakket.*

*Afgeronde aanbestedingen 2020*
In 2020 zijn op het aanbestedingsportaal 28 inkoop en aanbestedingen gepubliceerd én afgerond. Dit zijn meervoudig onderhandse-, nationale- en Europese aanbestedingen. Hiervan is/zijn:
- 85% (deels) gegund aan MKB. Het MKB zijn ondernemingen tot 250 medewerkers.
- met 93 bedrijven contractafspraken gemaakt.

In 2020 zijn de volgende Europese aanbestedingsprocedures afgerond:
- Apparatuur Parkeergarages
- Beheer parkeergarages inclusief geldgaring
- Duurzaam onderhoud asfalt- en betonverhardingen
- Levering 5 maaimachines voor de openbare ruimte
- Maaien bloemrijk gras
- Wmo hulpmiddelen
- Wmo Trapliften

Voor diverse aanbestedingstrajecten is samengewerkt met andere overheden:
- Dialooggerichte procedure jeugdbescherming en jeugdreclassering
- Instroom hoog specialistische jeugdhulp segment C
- Wmo hulpmiddelen
- Wmo trapliften

# 17 Paragraaf financiering

In de paragraaf financiering staat het uitgevoerde financieringsbeleid over 2020. Daarnaast wordt toegelicht hoe de uitgaven van de gemeente zijn gefinancierd. De gemeente houdt zich daarbij aan de wet en het Treasurystatuut. De gemeente mag alleen geld lenen voor het algemene belang van de gemeente en met zo min mogelijk risico's. Als laatste wordt in deze paragraaf de ontwikkeling van de schuldpositie van de gemeente beschreven.

## 17.1 Kasgeldleningen (leningen met een korte looptijd)

De gemeente leent geld voor het herfinancieren van de huidige (aflopende) geldleningen, voor het betalen van investeringen en voor de normale uitgaven.

In het financieringsbeleid staat dat we de normale uitgaven zo lang mogelijk met kasgeldleningen financieren. Kasgeldleningen zijn leningen die voor slechts enkele dagen tot maximaal een jaar worden afgesloten. Hoorn sluit deze leningen af voor perioden van enkele dagen tot enkele weken. Daarna wordt de lening opnieuw voor enkele dagen tot weken geleend. Door het aantrekken van korte geldleningen betaalt de gemeente steeds een andere rente omdat de rente normaal gesproken dagelijks verandert.

De gemeente mag niet oneindig lang kortlopende geldleningen aantrekken. Er is een limiet vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). Die limiet heet de kasgeldlimiet. De gemeenten moeten zich aan de kasgeldlimiet houden om het risico op rentestijgingen zo laag mogelijk te houden.

De kasgeldlimiet voor Hoorn in 2020 was 20,7 miljoen euro, dit is 8,5% van het begrotingstotaal. De limiet mag wettelijk maximaal twee opeenvolgende kwartalen worden overschreden. Als de kasgeldlimiet een derde opeenvolgend kwartaal dreigt te overschrijden, moet er een langlopende lening worden afgesloten. Met die langlopende geldlening worden de kortlopende geldleningen afgelost. Dit heet consolideren.

In 2020 betaalde de gemeente voor korte geldleningen een rentepercentage tussen -0,20% en -0,49%. De gemeente krijgt dus geld toe op het aantrekken van kasgeldleningen. Dit heeft de gemeente in 2020 81.200 euro aan inkomsten opgeleverd.

Januari 2020 startte met een schuld van 27,6 miljoen euro. De schuld liep gedurende januari op naar 36,1 miljoen euro. Januari is altijd een maand dat de schuld toeneemt. Dat komt doordat subsidies aan maatschappelijke partners worden betaald, de loonheffing over december moet worden betaald en de lokale belastingen nog niet zijn ontvangen. Vanaf het vierde kwartaal 2019 was er wel een overschrijding van de kasgeldlimiet. Op 17 januari zijn de kasgeldleningen geconsolideerd. Er is een vaste geldlening aangetrokken van 35 miljoen euro. Na 17 januari is in 2020 is de kasgeldlimiet niet overschreden en het saldo per 31 december 2020 bedroeg 16,9 miljoen.

## 17.2 Vaste geldleningen (geldleningen met een lange looptijd)

In de Wet Fido is een renterisiconorm opgenomen. Die is bedoeld om gemeenten tegen een stijging van marktrentes voor langlopende geldleningen te beschermen. De norm zorgt er voor dat de gemeente een bepaald maximumbedrag mag aflossen aan oude geldleningen. Deze oude geldleningen moeten vaak geherfinancierd worden. Door een maximumbedrag voor herfinanciering vast te leggen, wordt het risico voor een rentestijging verlaagd. En dus ook het risico op (veel) hogere rentekosten.

De renterisiconorm van Hoorn in 2020 was 47,4 miljoen euro, dit is 20% van het begrotingstotaal. Hoorn blijft jaarlijks ruim onder deze norm, doordat bijna alle vaste geldleningen jaarlijks lineair worden afgelost. De gemeente heeft dus vooral langlopende geldleningen met jaarlijks gelijkmatige aflossingen die geleidelijk meebewegen met de marktrente.

In 2020 is er voor 15,6 miljoen euro aan langlopende geldleningen afgelost. Op 17 januari 2020 heeft het college een langlopende geldlening van 35 miljoen euro aangetrokken, met een looptijd van 25 jaar die met jaarlijks vaste bedragen wordt terugbetaald. De rente van deze lening is voor de hele looptijd 0,597%. In de begroting 2020 hielden we rekening met het aantrekken van een lening van 37,5 miljoen euro tegen een rente van 1,75%. In de begroting is voor deze lening een rentelast opgenomen van 656.250 euro.

Door inkomsten uit het grondbedrijf in december 2019 kon er een lagere geldlening worden afgesloten. Daarnaast is het rentepercentage van 0,597% lager dan de 1,75% waar we in de begroting rekening mee hebben gehouden. In totaal levert dit een (structureel) voordeel op van 447.000 euro. Dit is in de begroting verwerkt.

## 17.3 Leningenportefeuille (overzicht van alle geldleningen)

De hoogte van de schuld door alle leningen samen (leningenportefeuille) wordt steeds lager. Die was in 2012 nog 206 miljoen euro en daalt naar 161,4 miljoen euro in 2020. De daling komt vooral door de geldleningen voor woningbouw. Deze geldleningen hebben geen directe invloed op de gemeentelijke schuldpositie. Ze zijn namelijk tegen dezelfde voorwaarden doorgeleend aan woningbouwverenigingen. Het aantal verstrekte leningen aan woningbouwverenigingen daalt, omdat de gemeente geen nieuwe leningen aan hen verstrekt. Het grootste deel van deze leningen staat vast tot het jaar 2033.

## 17.4 Schuldpositie

De indicator 'netto schuld' wordt gebruikt om te kunnen beoordelen of de gemeente een gezonde schuld heeft. Bij deze indicator wordt de totale schuld van de gemeente verlaagd met het geld dat (tijdelijk) niet is ingezet voor de publieke taak. Bij dit geld kan bijvoorbeeld gedacht worden aan het geld op de bankrekening of geld dat tijdelijk gestort is bij het schatkistbankieren. De hoogte van deze “netto schuld” kan bijvoorbeeld per inwoner worden uitgedrukt, maar kan ook worden vergeleken met de inkomsten van de gemeente. Inkomsten bepalen namelijk de mate waarin een gemeente in staat is om zijn schulden te voldoen. De ontwikkeling van deze schuldenquotes op de middellange termijn is een goede indicator van de gezondheid van de gemeente.

Als de gemeente een schuldquote van groter dan 130% heeft, is dat zeer risicovol volgens de provincie. De provincie is de financiële toezichthouder op de gemeente. Als de schuldquote tussen de 90 en 130% is, is dat gemiddeld risicovol. Een schuldquote onder de 90% is het minst risicovol. De netto schuldquote is in Hoorn gedaald van 108% eind 2010 tot 60% eind 2019. Hiermee valt Hoorn in de categorie van minst risicovol.

Het werkelijke bedrag aan schulden is lager omdat in de netto schuldenquote ook de in het verleden aan woningcorporaties doorgeleende geldleningen zijn verwerkt. Bij die uitgeleende geldleningen wordt door de gemeente de rente doorberekend. Met de aflossingen op deze uitgeleende gelden kunnen de schulden op hun beurt worden afgelost. Als deze geldleningen uit de schuld worden gehaald, dan loopt het bedrag aan schulden af van 54 % van de jaarlijkse inkomsten eind 2010 naar 48% van de totale inkomsten eind 2020.

## 17.5 Renteontwikkeling

Kasgeldleningen worden aangetrokken op de geldmarkt. Het rentepercentage op de geldmarkt wordt bepaald door het beleid van de Europese Centrale Bank (ECB). De renteontwikkeling op de geldmarkt is daarmee redelijk voorspelbaar. De verwachting is dat ook het komende jaar de geldmarktrente naar verwachting onder het nulpunt blijft.

De kapitaalmarkt is de markt waar langlopende leningen worden afgesloten. Al diverse jaren zijn er lage marktrentes. De ECB kocht vorig jaar veel geldleningen op. De bedoeling van dit stimuleringsprogramma was om de recessie door de coronapandemie te bestrijden. Het opkoopprogramma zorgt voor meer geld in de kapitaalmarkt. Dat geld kan dan weer door de banken worden uitgeleend. Daardoor gaat de rente omlaag. Naar verwachting blijft de langlopende rente voorlopig op een zeer laag niveau.

De oude geldleningen van Hoorn zijn tegen hogere rentetarieven aangetrokken dan die in het recente verleden. Door alle leningen jaarlijks lineair (met jaarlijks gelijke bedragen) af te lossen, vervallen oude (dure) leningen

geleidelijk en worden nieuwe (goedkopere) leningen toegevoegd. Het grootste deel van de geldleningen van de gemeente bestaat uit geldleningen met een looptijd van 10 jaar. Bij de consolidatiemomenten in 2015, 2016, 2018 en 2020 (in 2017 en 2019 is er niet geconsolideerd) is er extra ingespeeld op de lage rente door het aantrekken van leningen met een langere looptijd van 25 en 40 jaar. De gemeente profiteert op die manier langer van de historisch lage rentestanden van de afgelopen jaren.

De gemiddelde rente van alle geldleningen samen (excl. woningbouw) is afgenomen van 3,29% in 2012 naar 1,27% per eind 2020. Met het aantrekken van een nieuwe geldlening in 2021 daalt de gemiddeld betaalde rente over de vaste leningen verder. Het totale bedrag aan rentekosten voor de langlopende leningen is verder gedaald in 2020 tot een bedrag van 1,6 miljoen euro. Deze daling gaat verder in 2021.

## 17.6 Rente omslag

De renteomslag is een rekenrente. Het is een methode om de gemiddeld betaalde rentebedragen van de gemeente te verdelen over alle investeringen. Het renteomslagpercentage wordt berekend door de netto rentekosten te delen door de boekwaarde van de investeringen. In de begroting 2020 is het renteomslag percentage vastgesteld op 0,5%.

Als de werkelijke rentekosten meer dan 25% afwijken van de doorberekende rentelasten, moet het rente omslagpercentage opnieuw worden berekend. Dat is vastgelegd in het BBV. Dit gebeurde in 2020. Het renteomslagpercentage voor 2020 komt uit op 0,3%.

Conform het advies van de commissie BBV wordt met onderstaand schema inzicht gegeven in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

**Rente 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| onderdeel | begroting 2020 | realisatie 2020 |
|---|---|---|
| De externe rentelasten over de korte en lange financiering | -3.818 | -3.312 |
| De externe rentebaten (idem) | 2.699 | 2.685 |
| **Saldo rentelasten en rentebaten** | **-1.119** | **-627** |
| | | |
| De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend | 149 | 56 |
| De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | 0 | 0 |
| **Aan taakvelden toe te rekenen externe rente** | **-970** | **-571** |
| | | |
| Rente over het eigen vermogen | 0 | 0 |
| Rente over voorzieningen | 0 | 0 |
| **Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente** | **-970** | **-571** |
| De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) | 1.128 | 562 |
| **Renteresultaat op het taakveld treasury** | **158** | **-9** |

# 18 Paragraaf onderhoud kapitaal-goederen

Deze paragraaf geeft inzicht in de uitvoering van het onderhoud van kapitaal-goederen in 2020.

## 18.1 Verhardingen

### Realisatie beleid en beheerplan

In het beleidsplan verhardingen 2001 staan de uitgangspunten van het beleid voor het onderhoud aan de verhardingen (wegen, straten, pleinen en fietspaden). In dit plan geldt in Hoorn de CROW-richtlijn als algemeen uitgangspunt voor onderhoud aan verharding. In deze richtlijn zijn de normen (basisniveau) aangegeven voor een veilig gebruik van de verharding.

Jaarlijks worden weg-inspecties uitgevoerd en periodiek onderhoudsplannen opgesteld. Op deze manier wordt getoetst of de verharding voldoet aan de eisen van de CROW-richtlijn en invulling gegeven aan het beleid.



Werkzaamheden aan de Berkhouterweg

### Financiële gevolgen

Uit het vastgestelde onderhoudsbeleid, de inspectie en de toetsing aan de CROW-richtlijn volgt de benodigde hoeveelheid middelen welke jaarlijks worden aangevraagd in de Kadernota. Hierbij wordt onderscheid gemaakt in levensduur verlengende maatregelen (groot onderhoud) en complete vervanging (reconstructies). Voor het onderhoud aan de wegen wordt jaarlijks een bedrag gestort in de reserve onderhoud kapitaalgoederen. Deze storting is de laatste jaren vanwege de ombuigingen verlaagd en niet meer toereikend om al het noodzakelijke onderhoud uit te voeren. Omdat het budget taakstellend is, moeten er keuzes gemaakt worden welke onderhoudsmaatregelen worden hersteld. In 2020 is het wegenonderhoud ongeveer voor de helft uitgevoerd. Het budget wat jaarlijks beschikbaar gesteld wordt voor het vervangen van wegen die einde levensduur zijn is wel voldoende.

## 18.2 Civiele kunstwerken

### Realisatie beleid en beheerplan

Met uitzondering van de beschoeiingen en duikers zijn beheer- en onderhoudsplannen vastgesteld. Hiermee is het gehele areaal kunstwerken ondergebracht in beheer-en onderhoudsplannen.

### Financiële gevolgen

In de reserve onderhoud kapitaalgoederen is rekening gehouden met benodigde onderhoudskosten voor civiele kunstwerken. Voor de uitvoering van de vervangingsinvesteringen aan civiele kunstwerken wordt jaarlijks de meerjarenplanning in de Kadernota aangevraagd. Deze uitgaven worden geraamd op grond van de vastgestelde beheer-en onderhoudsplannen.

Jaarlijks wordt een bedrag gestort in de reserve onderhoud kapitaalgoederen voor het onderhoud aan de civiele kunstwerken, deze storting is in het kader van meerdere ombuigingen verlaagd. Het budget is daarmee taakstellend, dus de te nemen maatregelen worden afgezet tegen het beschikbare budget. Op basis daarvan zijn keuzes gemaakt welke werkzaamheden wel en welke niet uit te voeren. Vanwege deze ombuiging wordt niet altijd het vastgestelde onderhoudsniveau handhaving gehaald. In 2020 is het onderhoud aan de civiele kustwerken op een verantwoorde manier uitgevoerd.

## 18.3 Riolering

**Realisatie beleid en beheerplan**
De in het Gemeentelijke Rioleringsplan 2016-2021 voor het jaar 2020 opgenomen acties zijn nader uitgewerkt in het Jaarplan Rioleringen 2020. De hierin opgenomen maatregelen zijn inmiddels grotendeels uitgevoerd.

Een aantal vervangings-/renovatieprojecten lopen door in 2021. De geplande (deel-)reliningen konden nog niet uitgevoerd worden omdat de Belgische aannemer door de corona-maatregelen niet naar Nederland kon komen.

Vervanging van de riolering in De Opgang/Korenbloem/Paardenbloem en in Tussen de Wachters (Kaarder, Volder en Wolkammer) is ingewikkeld door de ligging van kabels en leidingen en de beperkte werkruimte. Ook de afstemming met andere werkzaamheden zowel in- als extern vraagt meer tijd. Verwacht wordt dat in het derde kwartaal van 2021 met de uitvoering van deze projecten gestart kan worden.

Door de levertijd van materialen en de feestdagen in december is de bouw van het rioolgemaal Johannes Poststraat en de aanleg van de bijbehorende persleiding uitgesteld tot begin januari 2021.

Voor 2021 is een nieuw jaarplan opgesteld. In 2021 wordt het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan 2022-2027 opgesteld.

**Financiële gevolgen**
De realisatie van het beleid heeft geen financiële consequenties ten opzichte van de begroting. De storting in de egalisatiereserve is verwerkt.

## 18.4 Water

**Realisatie beleid en beheerplan**
Het onderhoud van het stedelijke water beperkt zich tot het onderhoud van de zijwateren die eigendom van de gemeente Hoorn zijn. Dit zijn de wateren die in ‘open’ verbinding staan met het Markermeer zoals de havens. Het onderhoud beperkt zich tot het op diepte houden van het water. Het overige stedelijke water wordt onderhouden door het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK).



Bruine vloot in de haven van Hoorn

De zijwateren worden eens in de tien jaar gebaggerd. Voorafgaand daaraan wordt een baggerplan opgesteld. De opstelling van een nieuw baggerplan staat gepland voor het jaar 2026.

**Financiële gevolgen**
De realisatie van het beleid heeft geen financiële consequenties ten opzichte van de begroting.

## 18.5 Gebouwen

**Realisatie beleid en beheerplan**
Voor gebouwenbeheer zijn de beleidskaders in de basis vastgesteld door de raad. Een ‘verdiepingssessie’ loopt. Er is eerder een doelmatigheidsonderzoek gedaan naar het gebouwenbeheer. De resultaten van dit onderzoek worden samen met de aanbevelingen van de rekenkamercommissie en de werksessies gebruikt voor het ontwikkelen van een nieuwe vastgoedstrategie. De raad is via workshops actief betrokken bij het opstellen van de uitgangspunten en kaders van de nieuwe strategie.

De planning is om de nieuwe vastgoedstrategie incl. de verdieping in 2021 ter besluitvorming aan de gemeenteraad aan te bieden

De gemeente heeft de ambitie en de plicht om vóór 2023 voor het maatschappelijk vastgoed met deels een kantoorfunctie minimaal alle verduurzamingsmaatregelen (label C) uit te voeren. Ook moeten maatregelen getroffen worden met een terugverdientijd van vijf jaar en korter. Voor 2030 moet het vastgoed gemiddeld label A hebben en in 2040 een gemiddeld energieneutrale omgeving zijn.

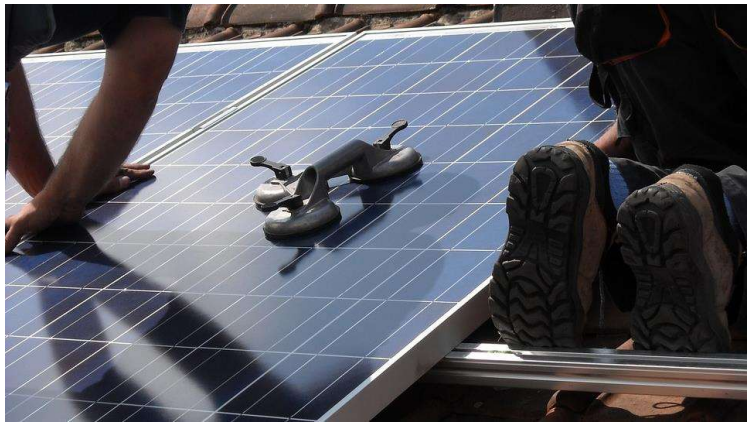
Voor monumenten en af te stoten objecten is uitstel mogelijk en zijn de regels minder streng. Kosten en baten in balans. Eigenaren van monumenten worden geholpen om hun panden te verduurzamen.

Daarnaast worden maatregelen getroffen die een langere terugverdientijd hebben. Dit om de gemeentelijke vastgoedportefeuille ook voor de toekomst efficiënt en effectief in te kunnen zetten. Immers, ook voor de (toekomstige) gebruiker(s) is de mate van duurzaamheid van het vastgoed van groot belang.

Gebouwbeheer wordt steeds vaker geconfronteerd met veranderende wetgeving. Voorbeelden hiervan zijn strengere ventilatie-eisen voor het binnenklimaat en het aanscherpen van brandveiligheidseisen.

Daarnaast spelen funderingsproblemen bij een aantal monumentale gebouwen ( Muntstraat en Westfries Museum). De ondergrond en het klimaat (droogte) zijn hiervan de oorzaak. Ook onvoorziene omstandigheden als verborgen asbest of funderingsproblemen bij monumenten komen steeds vaker voor. De financiële consequenties hiervan zijn niet begroot. In 2020 zijn de funderingsproblemen bij de Grote Kerk opgelost.

Vastgoedobjecten die de gemeente kan afstoten en niet bijdragen aan de maatschappelijke doelen, zijn en worden in kaart gebracht. Enkele objecten kunnen dus worden afgestoten of met een ontwikkelopdracht strategisch worden ingebracht bij de opgave Wonen.



Zonnepanelen worden geïnstalleerd

## Financiële gevolgen

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

De middelen voor duurzame investeringen worden onttrokken uit het daarvoor bestemde en beschikbaar zijnde revolverend duurzaamheidfonds. Verder praat de gemeente met Schouwburg en Congrescentrum Het Park over een andere vorm van beheer en onderhoud.

Gebouwenbeheer wordt in meerdere mate geconfronteerd met inspecties vanuit de Veiligheidsregio in het gemeentelijk vastgoed. De eisen als het gaan om brandveiligheid zijn fors aangescherpt en vergt vaak genoeg nieuwe investeringen welke niet zijn voorzien in de bestaande middelen. Nieuwe investeringen worden aangevraagd in de cyclus documenten.

# 19 Paragraaf verbonden partijen

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Bij bestuurlijk belang gaat het om een plaats in het bestuur of het hebben van stemrecht. Het financieel belang is dat de gemeente middelen ter beschikking stelt. Bij een faillissement of bij financiële problemen van de verbonden partij is verhaal op de gemeente mogelijk. Een gesubsidieerde instelling is geen verbonden partij. In deze paragraaf staan de partijen waaraan Hoorn verbonden is. Deze paragraaf is ingedeeld in de verschillende vormen van verbonden partijen van de gemeente Hoorn. Dit zijn:

- Verbonden partijen met een centrumgemeenteconstructie;
- Verbonden partijen met een eigen bestuur;
- Vennootschappen.

de lijst van verbonden partijen, die wordt onderverdeeld in:

1. gemeenschappelijke regelingen;
2. vennootschappen en coöperaties;
3. stichtingen en verenigingen, en,
4. overige verbonden partijen;

## 19.1 Verbonden partijen met een centrumgemeenteconstructie

| **verbonden partij** | **Ondersteuning bestuurlijke samenwerking** |
|---|---|
| Website | - |
| Vestigingsplaats | Hoorn |
| Openbaar belang | Hoorn voert taken uit voor de regio: ondersteuning bestuurlijke overleggen, regionaal jeugdbeleid, urgentiecommissie huisvesting, klachtencommissie woningtoewijzing en doelgroepenvervoer en overblijvende taken voormalig Samenwerkingsorgaan Westfriesland |
| Bestuurlijk belang | Hoorn is centrumgemeente |
| Risico's | Geen |
| Risicoprofiel | Laag |
| Toelichting | Sinds 1 januari 2005 voert de gemeente Hoorn een aantal taken uit voor de regio, gebaseerd op de gemeenschappelijke regeling" ondersteuning bestuurlijke samenwerking Westfriesland 2005". Het doel van deze regeling is om voor de regio Westfriesland de samenwerking tussen gemeenten op het gebied van bestuurlijk overleg te ondersteunen. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Resultaat 2020 | 98.000 positief |
| Bijdrage per inwoner 2020 | 2,53 |
| Toelichting | Deze gemeenschappelijke regeling heeft geen eigen en vreemd vermogen. |

| **verbonden partij** | **Archeologie Westfriesland** |
|---|---|
| Website | - |
| Vestigingsplaats | Hoorn |
| Openbaar belang | De regeling draagt bij aan de slagvaardigheid van de gemeente bij gebiedsontwikkeling en ruimtelijke ordeningsprocessen. Ook versterkt het de cultuurhistorische identiteit. |
| Bestuurlijk belang | Hoorn is centrumgemeente |
| Risico's | Geen |
| Risicoprofiel | Laag |
| Toelichting | Deze lichte gemeenschappelijke regeling levert een bijdrage aan het realiseren van de doelstelling van beleidsveld '5.2 cultureel erfgoed'. De regeling draagt bij aan de slagvaardigheid van de gemeente op het gebied van gebiedsontwikkeling en ruimtelijke ordeningsprocessen. Ook versterkt het de cultuurhistorische identiteit. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |

| | Archeologie Westfriesland |
|---|---|
| Toelichting | Deze gemeenschappelijke regeling heeft geen eigen en vreemd vermogen. De deelnemende gemeenten dragen bij in de totale kosten op basis van een in de gemeenschappelijke regeling opgenomen verdeelsleutel. |

## 19.2 Verbonden partijen met een eigen bestuur

**verbonden partij**

| | Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Noorden |
|---|---|
| Website | www.ggdhollandsnoorden.nl |
| Vestigingsplaats | Alkmaar |
| Openbaar belang | Bevorderen, bewaken en beschermen van de gezondheid van de inwoners van de regio's Westfriesland, Kop van Noord-Holland en Noord-Kennemerland. |
| Bestuurlijk belang | Wethouder M v.d. Ven is lid van het dagelijks bestuur. |
| Risico's | • Doorontwikkeling JGZ 2019-2023<br>• Ziekteverzuim JGZ<br>• Informatiebeveiliging en privacybescherming<br>• Afname aanvullende diensten JGZ<br>• Medische arrestantenzorg<br>• Gevolgen covid-19 voor reizigersvaccinatie |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | De gemeenschappelijke regeling levert een bijdrage aan het realiseren van de doelstelling van beleidsveld '6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg'. DE GGD voert de volgende taken uit:<br>• Ondersteuning van gemeenten bij de realisatie en uitvoering van het lokaal gezondheidsbeleid<br>• Uitvoeren van taken die wettelijk aan de GGD HN zijn opgedragen (zoals infectieziektebestrijding)<br>• Uitvoering van overige taken die door één of meerdere gemeenten aan de GGD HN zijn opgedragen (zoals openbaar geestelijke gezondheidszorg en opvoedondersteuning)<br>• Uitvoering van jeugdgezondheidszorg van -9 maanden tot 19 jaar<br>• Uitvoeren van taken voor derden (zoals politie, justitie en reizigers).<br>• In 2020 zijn extra taken uitgevoerd in het kader van (de bestrijding van) covid-19. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 1.600.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 1.877.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 15.448.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 16.875.000 |
| Resultaat 2020 | 221.000 positief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | Algemene gemeentelijke bijdrage: € 18,82<br>JGZ 0-4 jarigen: € 344,59<br>JGZ 12-18 jarigen: € 12,16 |

**verbonden partij**

| | Centraal Afvalverwijderingsbedrijf Westfriesland (CAW) |
|---|---|
| Website | - |
| Vestigingsplaats | Hoorn |
| Openbaar belang | Stelt namens de aangesloten gemeenten het afvalverwijderingsbeleid op en maakt op basis hiervan afspraken met de uitvoeringsinstanties. |
| Bestuurlijk belang | Wethouder S. Bashara is lid van het dagelijks bestuur. |
| Risico's | • Ondersteuning (het CAW heeft geen eigen huisvesting en geen eigen personeel). |

| | Centraal Afvalverwijderingsbedrijf Westfriesland (CAW) |
|---|---|
| | • Stortplaats Westwoud: zuiveren van afvalwater. |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | Het CAW is de voortzetting van de gemeenschappelijke regeling waarbinnen tot en met 2003 het afvalbeheer binnen de regio Westfriesland werd uitgevoerd. In 2020 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:<br>• Beheer van de voormalige stortplaats in Westwoud.<br>• Uitvoering van de taken en bevoegdheden in het kader van de gemeenschappelijke regeling, waaronder het uitoefenen van de rechten en plichten zoals verbonden aan het aandeelhouderschap in de NV HVC.<br>• In 2020 zijn de resultaten van het in opdracht van het CAW uitgevoerde toekomstonderzoek CAW aan de colleges en raden van de deelnemende gemeenten voorgelegd (unanieme instemming). In verband met het besluit m.b.t. de toekomst van het CAW is de tekst van de gemeenschappelijke regeling aangepast en ter vaststelling aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Tevens is instemming gevraagd aan de algemene vergadering van aandeelhouders van HVC om de aandelen HVC van het CAW op basis van inwoneraantallen te verdelen en over te dragen aan de individuele gemeenten. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 167.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 49.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 3.403.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 2.930.000 |
| Resultaat 2020 | 118.000 negatief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | Een bijdrage per inwoner is niet van toepassing voor deze verbonden partij. |

**verbonden partij**

| | WerkSaam Westfriesland |
|---|---|
| Website | www.werksaamwf.nl |
| Vestigingsplaats | Hoorn |
| Openbaar belang | Uitvoeren van de Participatiewet. |
| Bestuurlijk belang | Wethouder K. al Mobayed is lid van het dagelijks bestuur. |
| Risico's | • CAO Beschut werk<br>• Uitnutting re-integratiebudget<br>• Ontwikkeling toegevoegde waarde kosten Beschut Werk<br>• Ontwikkeling toegevoegde waarde hogere directe kosten (verloning)<br>• Kosten bedrijfsvoering taakstelling |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | Deze gemeenschappelijke regeling levert een bijdrage aan het realiseren van de doelstelling van beleidsvelden 6.1 Participatie en 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en (gezondheids)zorg. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 7.144.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 7.762.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 15.201.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 21.850.000 |
| Resultaat 2020 | 349.000 positief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | WerkSaam WF ontvangt een bijdrage voor de taken die zij uitvoeren voor de gemeente Hoorn. Voor uitvoering van de Participatiewet en de WSW ontvangen zij het budget dat de gemeente Hoorn hiervoor ontvangt in de algemene uitkering van het Rijk. De BUIG, BBZ en uitvoeringskosten worden op basis van de werkelijke uitgaven en inkomsten afgerekend. De kosten voor de bedrijfsvoering worden met een verdeelsleutel over de deelnemende gemeenten verdeeld. |

**verbonden partij**

| | **Veiligheidsregio Noord-Holland Noord** |
|---|---|
| Website | www.vrnhn.nl |
| Vestigingsplaats | Alkmaar |
| Openbaar belang | Verkleinen van risico's en het beperken van leed en (gezondheids)schade bij incidenten. |
| Bestuurlijk belang | Burgemeester J. Nieuwenburg is lid van het dagelijks bestuur. |
| Risico's | • Brandweervrijwilligers gaan van rechtswege over in arbeidsovereenkomst<br>• Langdurige uitval<br>• Tekort ambulanceverpleegkundigen<br>• IT-dreigingen (virus, cyberaanval, etc.)<br>• Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten<br>• Aanbestedingsclaim vanwege onrechtmatigheid |
| Risicoprofiel | Gemiddeld tot Hoog |
| Toelichting | Deze gemeenschappelijke regeling levert een bijdrage aan het realiseren van de doelstelling van beleidsveld '1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing'. Sinds 2015 zijn de gemeentelijke brandweerkorpsen en de regionale brandweer één brandweer Noord Holland Noord: Veiligheidsregio NHN. De Veiligheidsregio NHN richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten en realiseert dit door het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle bij de veiligheid en hulpverlening betrokken partijen. Daarbij worden burgers en bedrijven gestimuleerd tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid en actief betrokken bij de hulpverlening. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 5.327.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 8.228.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 51.688.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 48.257.000 |
| Resultaat 2020 | 3.425.000 positief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | 4.244.000 |

**verbonden partij**

| | **Recreatieschap Westfriesland** |
|---|---|
| Website | www.recreatieschapwestfriesland.nl |
| Vestigingsplaats | Stedebroec |
| Openbaar belang | Behartigt voor Westfriese gemeenten de belangen van de openluchtrecreatie, de natuur en het landschap: inzet voor een rijkere, gevarieerdere natuur met meer recreatiemogelijkheden, beheer en onderhoud van de terreinen en voorlichting. |
| Bestuurlijk belang | Wethouder S. Broersma is lid van het dagelijks bestuur. |
| Risico's | • Langdurige afwezigheid van een werknemer door ziekte<br>• Beëindiging overeenkomst door verhuurders of verpachters<br>• Uittreding van deelnemende gemeenten uit de gemeenschappelijke regeling<br>• Imagoschade |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | Deze gemeenschappelijke regeling levert een bijdrage aan het realiseren van de doelstelling van beleidsveld '5.3 Sport en recreatie'. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 2.121.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 1.943.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 2.133.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 1.867.000 |
| Resultaat 2020 | 5.000 positief |

| | Recreatieschap Westfriesland |
|---|---|
| Bijdrage Hoorn 2020 | 410.000 (5,61 per inwoner) |

**verbonden partij**

| | Westfries Archief |
|---|---|
| Website | www.westfriesarchief.nl |
| Vestigingsplaats | Hoorn |
| Openbaar belang | Zorg, bewaren en beheer van archiefbescheiden en bevorderen van lokaal en regionaal beoefenen van geschiedenis van Westfriesland. |
| Bestuurlijk belang | Burgemeester J. Nieuwenburg is lid van het dagelijks bestuur. |
| Risico's | • Diefstal<br>• Storingen in de klimaatbeheersingsinstallaties<br>• Onvoldoende kwaliteit op het gebied van authenticiteit, betrouwbaarheid of duurzame toegang van digitale archiefgegevens<br>• Taakuitvoering bij langdurige uitval van personeel |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | Deze gemeenschappelijke regeling levert een bijdrage aan het realiseren van de doelstelling van beleidsveld '5.2 Cultureel erfgoed'. Het Westfries Archief voert sinds 1974 de archief-wettelijke taken uit ten aanzien van zorg en beheer van de historische archieven van de Westfriese gemeenten. |

| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
|---|---|
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 426.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 403.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 153.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 340.000 |
| Resultaat 2020 | 23.000 negatief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | 585.000 (8,03 per inwoner) |

**verbonden partij**

| | Omgevingsdienst Noord-Holland Noord |
|---|---|
| Website | www.odnhn.nl |
| Vestigingsplaats | Hoorn |
| Openbaar belang | Ondersteunen van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. |
| Bestuurlijk belang | Wethouder S. Bashara is lid van het dagelijks bestuur. |
| Risico's | • Claims<br>• Datalek van geregistreerde gegevens<br>• Aanbestedingsrisico's<br>• Projecten ten laste van het rekeningresultaat<br>• Pandemie<br>• Omgevingswet en het digitaal stelsel omgevingswet |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | Deze gemeenschappelijke regeling levert een bijdrage aan het realiseren van de doelstelling van beleidsveld '7.2 Duurzaamheid en milieu'. De Omgevingsdienst voert de milieutaken uit voor 17 gemeenten en de Provincie Noord-Holland. |

| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
|---|---|
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 3.142.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 5.766.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 4.966.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 9.443.000 |
| Resultaat 2020 | 2.797.000 positief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | 1.481.000 |

## 19.3 Vennootschappen

| **vennootschap** | **Exploitatiemaatschappij Zevenhuis B.V. en Zevenhuis C.V.** |
|---|---|
| Website | www.zevenhuis.nl |
| Vestigingsplaats | Wognum |
| Openbaar belang | Ontwikkeling van deze gronden tot een industrieterrein. |
| Bestuurlijk belang | De gemeente Hoorn is volledig aandeelhouder van Businesspark Zevenhuis Hoorn BV. Samen met Scholtens Projecten BV en Steenveste II BV is exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV opgericht. Businesspark Zevenhuis BV is in deze gezamenlijke BV voor 43,75% aandeelhouder. Businesspark Zevenhuis B.V. is in deze gezamenlijke B.V. en C.V. voor 43,75% aandeelhouder. |
| Risico's | Niet bekend |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | Op 7 november 2013 heeft Businesspark Zevenhuis Hoorn BV, samen met Scholtens Projecten BV en Steenveste II BV, Exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV opgericht. Businesspark Zevenhuis Hoorn BV is voor 43,75% aandeelhouder in de gezamenlijke BV. Zevenhuis BV is een exploitatiemaatschappij die zich bezig houdt met ontwikkelen van deze gronden tot een industrieterrein. Zodra er een onherroepelijk bestemmingsplan op deze gronden ligt, zal de vennootschap de gronden in fasen ontwikkelen zijnde bouwrijp maken. Verder zal de vennootschap het industrieterrein gaan verkopen (als bouwkavels) aan ondernemers. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 3.147.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 4.034.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 931.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 639.000 |
| Resultaat 2020 | 2.487.000 positief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | n.v.t. |

| **vennootschap** | **Businesspark Zevenhuis Hoorn B.V.** |
|---|---|
| Website | www.zevenhuis.nl |
| Vestigingsplaats | Hoorn |
| Openbaar belang | Verwerven en het direct verkopen van kavels behorende tot het bestemmingsplan Zevenhuis (Fase I) en het inleggen van financiële middelen in Exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV. |
| Bestuurlijk belang | Volledig aandeelhouder met een nominale waarde van 10.000 euro. |
| Risico's | Niet bekend |
| Risicoprofiel | Gemiddeld |
| Toelichting | Op 29 augustus 2013 is Businesspark Zevenhuis Hoorn BV opgericht. De gemeente Hoorn is volledig aandeelhouder van Businesspark Zevenhuis Hoon BV met een nominale waarde van 10.000 euro. De activiteiten bestaan voornamelijk uit het verwerven en het direct verkopen van kavels behorende tot het bestemmingsplan Zevenhuis (Fase 1) en het inleggen van financiële middelen in Exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV. De verwachting is dat er vanuit de opbrengsten door grondverkopen winst wordt gerealiseerd door de Exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV. De grondexploitatie van de Exploitatiemaatschappij laat een positief resultaat zien. De raming is op basis van de huidige grondexploitatie van de Exploitatiemaatschappij Zevenhuis BV zoals die door de Businesspark Zevenhuis BV in de aandeelhoudersvergadering realistisch wordt geacht. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 1.303.000 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 2.536.000 |

| | Businesspark Zevenhuis Hoorn B.V. |
|---|---|
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 3.035.000 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 2.249.000 |
| Resultaat 2020 | 1.233.000 positief |
| Bijdrage Hoorn 2020 | n.v.t. |

**vennootschap**

| | BNG Bank N.V. |
|---|---|
| Website | www.bng.nl |
| Vestigingsplaats | Den Haag |
| Openbaar belang | BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. |
| Bestuurlijk belang | Gelet op de wijze waarop BNG Bank het openbaar belang behartigt, ligt het voor de hand dat de aandeelhouder zijn aandelenbezit in BNG Bank ziet als een duurzame belegging. Hoorn heeft 46.098 aandelen van 2,50 euro. In totaal zijn daar 12.877.067 aandelen van. |
| Risico's | Niet bekend |
| Risicoprofiel | Klein |
| Toelichting | Het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen. |
| **Financiële gegevens** | **(bedragen in miljoen euro's)** |
| Eigen vermogen 31-12-2019 | 4.887 |
| Eigen vermogen 31-12-2020 | 5.097 |
| Vreemd vermogen 31-12-2019 | 144.802 |
| Vreemd vermogen 31-12-2020 | 155.262 |
| Achtergestelde schulden per 31-12-2019 | 33 |
| Achtergestelde schulden per 31-12-2020 | 35 |
| Resultaat 2020 | 221 (in 2019: 163)<br>De volatiliteit[1] op de financiële markten blijft dit jaar naar verwachting groot. Dat maakt het doen van voorspellingen over het verwachte nettoresultaat 2021 niet verantwoord. |
| Bijdrage Hoorn 2020 | n.v.t. |

[1] De mate van beweeglijkheid van de koers van een aandeel of een ander financieel product zoals een aandelenindex of valuta.

# 20 Paragraaf grondbeleid

De paragraaf Grondbeleid gaat in op het gevoerde grondbeleid en legt daarover verantwoording af. Deze paragraaf geeft een beeld van de grondexploitatie herzieningen van eind 2020. Hierbij komen de ontwikkelingen van de verwachte planresultaten, de voorzieningen voor verwachte negatieve planresultaten en de resultaten van afgesloten projecten aan bod. Verder geeft deze paragraaf een overzicht van de ontwikkelingen in de voorraad gronden. Tot slot wordt ingegaan op de risico's en het benodigde weerstandsvermogen. In deze jaarrekening staan de hoofdlijnen op het gevoerde grondbeleid. Uitgebreide informatie staat in het Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) 2021. Deze wordt separaat aan de raad voorgelegd voor besluitvorming.

## 20.1 Visie

In de structuurvisie en diverse beleidsnota's is aangegeven op welke wijze de gemeente de stad verder wil ontwikkelen. Uitgangspunt is om per locatie/gebiedsontwikkeling af te wegen welk instrumentarium wordt toegepast en welk grondbeleid wordt gevoerd. In de Nota Grondbeleid 2016 is vastgelegd dat bij nieuwe ontwikkelingen meer wordt ingezet op het faciliteren van beleid (regisseren, verbinden en verleiden) en minder op actief beleid (zelf bouwrijpe grond produceren). Elke gebiedsontwikkeling heeft zijn specifieke kenmerken en daarom wordt maatwerk toegepast. Bij de start van een ontwikkeling wordt de gewenste rol van de gemeente en het in te zetten instrumentarium benoemd. De gemeente kan bijvoorbeeld een actieve rol nemen wanneer de gemeentelijke doelstellingen door derden niet gerealiseerd (kunnen) worden of wanneer de gemeente op voorhand al een grote grondpositie (eigendom) heeft in het te ontwikkelen gebied. Bijvoorbeeld bij het Pelmolenpad/Prismalocatie.
In de begroting 2020 was ook de actualisatie van de Nota Grondbeleid aangekondigd. Door een tekort aan capaciteit in 2020 is de actualisatie van de Nota Grondbeleid doorgeschoven naar 2021.

## 20.2 Ontwikkelingen woningmarkt

De vraag naar woningen is het afgelopen jaar wederom gestegen. Er is zelfs sprake van krapte op de woningmarkt. Het aantal te koop staande woningen neemt af evenals de verkooptijd. Door de koopbereidheid van de consument, voor met name grote aankopen, blijft de vraag naar woningen groot en zelfs hoger dan het aanbod. Inmiddels is er wel een afvlakking in de prijsstijgingen waarneembaar en lijkt een nieuw hoogtepunt in woningprijzen binnen afzienbare tijd bereikt. Maar van een afkoeling in het afgelopen jaar was zeker geen sprake. Zelfs de covid-19 crisis heeft niet tot een ander koopgedrag van consumenten geleid.
Ook voor Hoorn heeft de gunstige woningmarkt geresulteerd in meer belangstelling van ontwikkelaars voor bouwlocaties.
Door de druk op de woningmarkt verloopt de woningverkoop nu echter sneller dan in de afgelopen jaren. Daarom kunnen diverse bouwprojecten elkaar vlot opvolgen.

## 20.3 Realisatie doelstellingen

**Woningbouw**
De grootste woningbouwlocatie is op dit moment Bangert en Oosterpolder. Deze grondexploitatie wordt door de gemeente zelf gevoerd (in de nota grondbeleid is dit ontwikkelveld 2). Binnen deze grondexploitatie zijn in 2020 in totaal 42 woningen opgeleverd en 41.694 m2 gronden verkocht voor de bouw van 129 woningen. In het MPG 2020 was rekening gehouden met de uitgifte van grond voor 180 woningen. Het verschil wordt veroorzaakt door vertraging in de planologische procedure in fase A-west. In deze fase was rekening gehouden met de uitgifte van grond voor 80 woningen.

**Overige locaties**
Bij de overige locaties zijn in 2020 in totaal 278 woningen opgeleverd. Het betreft diverse inbrei locaties. Deze locaties worden uitgevoerd door particulieren of marktpartijen (faciliterend grondbeleid). Met name bij de Toren van Hoorn, Missie huis, Noorderlicht en de Johannes Poststraat/Pater Bleijsstraat zijn respectievelijk 95, 21, 74 en 32 woningen opgeleverd. Daarnaast zijn op diverse locaties in de binnenstad 56 woningen opgeleverd.

**Publiek Private Samenwerking (PPS) Zevenhuis**

In 2013 is gestart met realisatie van het bedrijven terrein Zevenhuis. De grondexploitatie van het Zevenhuis wordt uitgevoerd door de Exploitatiemaatschappij Zevenhuis B.V. In 2020 is door de Exploitatiemaatschappij 5,6 hectare bouwrijpe grond verkocht. In de begroting 2020 was rekening gehouden met 2,5 ha. Het verschil wordt veroorzaakt doordat een aantal verkopen uit 2019 in 2020 getransporteerd is. In totaal is nu circa 51% van de gronden in fase 1 verkocht en getransporteerd. Uit de jaarstukken van de Exploitatiemaatschappij blijkt ook uit dat er voldoende financiële middelen aanwezig zijn om de geraamde kosten van 2021 te betalen. Uit de stukken is tevens te halen dat voor de Exploitatiemaatschappij het break-even-point in de grondexploitatie is bereikt. Er is, net als in 2019, weer een uitbetaling gedaan aan de aandeelhouders. In de aandeelhoudersvergadering van 4 maart 2020 en 25 juni 2020 is besloten in totaal een bedrag van circa 5,1 miljoen euro uit te keren aan de aandeelhouders. Aan de gemeente Hoorn is via de Businesspark Zevenhuis Hoorn BV een bedrag van circa 2,2 miljoen euro uitgekeerd. Deze betaling is in de jaarrekening 2020 verwerkt. De uitkering is zeer voorzichtig geraamd. Er is met de aandeelhouders afgesproken dat halverwege het jaar (2021) opnieuw de balans wordt opgemaakt en wordt bekeken of tot een extra uitkering overgegaan kan worden. Door deze behoudende wijze van begroten wordt voorkomen dat de grondexploitatie van de Exploitatiemaatschappij tussentijds een nieuwe financiële inleg door de aandeelhouders van Exploitatiemaatschappij nodig heeft. Het uit te keren bedrag wordt ingezet om de openstaande rekeningen van de gelieerde maatschappijen te betalen. Contractueel is met de aandeelhouders afgesproken dat de rekeningen betaald worden als er voldoende cash flow is.Aan- en verkoop gronden

In de Bangert en Oosterpolder zijn de gronden van fase 1 t/m 4 al volledig verworven. In 2020 zijn geen gronden verworven, maar er zijn wel verwervingsgesprekken gaande. Er werd in de jaarschijf 2020 dan ook rekening gehouden met aankopen in fase 5B en de Strip ter hoogte van de Westerblokker. Mocht het tot een onderhandelingsresultaat zijn gekomen, dan was hiervoor geld beschikbaar. Voor de grondexploitatie is het voordeliger dat de investeringen op een zo laat mogelijk moment worden gedaan. In onderstaande overzichten staan de aan- en verkopen 2020.

**Aankopen grond 2020 in hectare**

| complex | totaal vanaf 2020 | jaarschijf 2020 | realisatie 2020 | buiten grondexploitatie (*) | te verwerven in 2020 en later |
|---|---|---|---|---|---|
| Bangert en Oosterpolder, fase 5B | 4,3 | 2,15 | 0,0 | 0,0 | 4,3 |
| Bangert en Oosterpolder, fase Bovenwijks | 0,1 | 0,05 | 0,0 | 0,0 | 0,1 |
| **totaal** | **4,4** | **2,2** | **0,0** | **0,0** | **4,4** |

(*) Wordt buiten grondexploitatie gehouden in verband met het maken van een uitwerkingsplan en in verband met zelfrealisatie.

**Verkopen grond 2020 in hectare**

| complex | totaal vanaf 2020 | jaarschijf 2020 | realisatie 2020 | te verkopen in 2021 en later |
|---|---|---|---|---|
| Bangert en Oosterpolder, fase 1 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,2 |
| Bangert en Oosterpolder, fase 2 | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,2 |
| Bangert en Oosterpolder, fase 3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Bangert en Oosterpolder, fase 4A | 0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,2 |
| Bangert en Oosterpolder, fase 4B | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Bangert en Oosterpolder, fase 5A | 8,5 | 4,2 | 3,5 | 5,0 |
| Bangert en Oosterpolder, fase 5B | 2,9 | 0,7 | 0,6 | 2,3 |
| Bangert en Oosterpolder, fase A Zuid | 2,6 | 0,0 | 0,0 | 2,6 |

| complex | totaal vanaf 2020 | jaarschijf 2020 | realisatie 2020 | te verkopen in 2021 en later |
|---|---|---|---|---|
| Bangert en Oosterpolder, fase A West | 1,7 | 0,0 | 0,0 | 1,7 |
| **Subtotaal Bangert en Oosterpolder** | **16,3** | **4,9** | **4,1** | **12,2** |
| IJsvogel | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Bobeldijkerweg | 0,8 | 0,8 | 0,1 | 0,7 |
| **Subtotaal overige complexen** | **0,8** | **0,8** | **0,1** | **0,7** |
| **totaal** | **17.1** | **5,7** | **4,2** | **12,9** |

**Bangert en Oosterpolder**
In de Bangert en Oosterpolder is de verkoop van bouwrijpe gronden in 2020 lager uitgevallen dan geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt door de uitloop van het saneringswerk in fase 5A. Hierdoor konden niet alle gronden bouwrijp geleverd worden. Deze uitgifte is nu doorgeschoven naar 2021. De gronden die in 2020 zijn verkocht hebben betrekking op fase 5A (ten behoeve voor projectmatige bouw) en fase 5B (bestemd voor particuliere zelfbouw). In Bangert en Oosterpolder is tot en met fase 4 op drie locaties na alle gronden uit gegeven.

**Bobeldijkerweg**
In 2020 was rekening gehouden met verkoop van ca. 0,8 ha. bouwrijpe grond op het bestaande centrum en op de uitbreidingslocatie. Op het bestaande centrum kunnen de huurders de grond kopen als zij de financiële middelen hebben en de kavel geschikt is voor verkoop. Er zijn in 2020 drie kavels verkocht, waarvan twee op het bestaande centrum en één op de uitbreidingslocatie. Alle werkzaamheden op het bestaande centrum en de uitbreiding zijn afgrond. Rest nog de verkoop van de gronden aan de zittende huurders op het woonwagencentrum. In 2021 zal de raad met een apart voorstel worden gevraagd de resterende kavels aan te wijzen als gebied waarvoor erfpacht is toegestaan.

**IJsvogel**
In 2020 zijn de laatste woningblokken opgeleverd en is het openbaar gebied grotendeels woonrijp gemaakt. Voor 2021 zijn alleen afrondende werkzaamheden te verwachten.

## 20.4 Financiële positie

De hiervoor genoemde ontwikkelingen leidden in 2020 tot een investeringsuitgave van circa 6,9 miljoen euro aan uitgaven in planontwikkeling en realisatie (bouw- en woonrijp maken). In 2020 is voor circa 13,6 miljoen euro aan opbrengsten gerealiseerd. Eind 2020 was de voorraadwaarde van de grondexploitaties 2,5 miljoen euro negatief. In 2020 zijn geen verlies voorzieningen getroffen.

**Tussentijdse winstneming**
De commissie BBV stelt dat het verantwoorden van tussentijdse winst een verplichting is die voortvloeit uit het realisatiebeginsel en geen keuze. Belangrijke uitgangspunten bij het stelsel van baten en lasten zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel. Volgens het realisatiebeginsel moeten baten en lasten en het daar uit volgende resultaat worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dat (de verwachte) winst gedurende de looptijd van het project ontstaat en ook op die manier wordt verantwoord en niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden aangemerkt. Bij het vaststellen van de tussentijdse winst is het noodzakelijk de nodige voorzichtigheid in acht te nemen. Dit betekent dat er voldoende zekerheid is over het verwachte resultaat van de grondexploitatie, dat deze op een betrouwbare wijze kan worden ingeschat en dat de schatting kan worden onderbouwd.
Voor het bepalen van de tussentijdse winst geldt de Percentage of Completion (poc) methode. De methode houdt rekening met de specifieke kenmerken van de gemeentelijke grondexploitaties en de (financiële) fase waarin de

grondexploitatie zich bevindt. De methode kan worden toegepast op alle grondexploitaties, ook op de enkele uitzonderingen waarbij de grondkavels relatief vlot en dus aan het begin van de grondexploitatie kunnen worden verkocht en de kosten voor voorzieningen zoals infrastructuur pas later worden gerealiseerd. De toepassing van de poc methode leidt in deze gevallen tot een behoudende tussentijdse winst verantwoording. In 2020 is bij de grondexploitaties Bangert en Oosterpolder, Zevenhuis en de IJsvogel een tussentijdse winst genomen van in totaal 1.349.870 euro.

**Afsluiting en Verlies & winstneming**

Bij de grondexploitatie Jacques Bloemhof zijn alle benodigde werkzaamheden afgerond. De bouwkavels was in 2016 al geleverd en getransporteerd. Zoals aangekondigd in het MPG 2020 is deze grondexploitatie in 2020 afgesloten en een resultaat genomen van 138.965 euro. In 2019 was er al bij dit complex een tussentijdse winst genomen 31.290. euro.

De grondexploitatie Bobeldijkerweg is ook in 2020 afgesloten. In het MPG 2020 was dit aangekondigd. Alle werkzaamheden op het bestaande centrum en de uitbreiding zijn afgerond. Echter, de verkopen van grond lopen vertraging op. Aan de raad zal binnenkort bespreekbaar worden gemaakt of andere uitgiftevorm(en) kunnen worden voorgesteld. Zoals bijvoorbeeld erfpacht. Het realiseren van resterende verkopen na 1 januari 2021 is echter vooralsnog onvoldoende reden om de grondexploitatie geopend te houden. De afwikkeling van de verkoop van de resterende kavels zal als lijnactiviteit worden voorgezet. De grondexploitatie wordt afgesloten met een totaal verlies van 1.024.877 euro. In 2019 was voor dit complex al een verlies voorziening getroffen van 611.066 euro. Het resterende tekort van 413.810 euro is ten laste van de Algemene bedrijfsreserve Grondzaken gebracht.

## 20.5 Resultaat 2020

Het resultaat van het grondbedrijf in 2020 is afgerond 1,0 miljoen euro positief. Zie onderstaand overzicht voor een toelichting op het resultaat.

**Resultaat 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | 2020 |
|---|---|
| Afsluiting en winstneming Jacques Bloemhof | 139 |
| Tussentijdse winstneming IJsvogel | 606 |
| Tussentijdse winstneming Zevenhuis | 581 |
| Tussentijdse winstneming Bangert en Oosterpolder | 162 |
| Resultaat op erfpachtgronden | 295 |
| Afsluiting en verliesneming complex Bobeldijkerweg | -414 |
| Overige activiteiten, waaronder stedenbouwkundige kwaliteit en litervergoeding | 128 |
| Resultaat op de buitengewone baten en lasten* | -540 |
| **Totaal** | **957** |

* de buitengewone baten en lasten zijn opbrengsten of uitgaven die niet zijn ontstaan door de normale bedrijfsvoering van het grondbedrijf, maar bijvoorbeeld door een bijdrage van de algemene dienst.

## 20.6 Ontwikkeling boekwaarde bouwgronden

De totale boekwaarde van de grondexploitaties is het afgelopen jaar afgenomen van 3.0 miljoen euro positief naar 2.5 miljoen euro negatief. In onderstaande tabel is de afname nader toegelicht.

**Ontwikkeling boekwaarden bouwgronden (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| complex | boekwaarde 31-12-2019 | investering | opbrengst | winstuitname | boekwaarde 31-12-2020 | voorziening verliesgevende complexen | balanswaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IJsselweg | -1.422 | 194 | 29 | 606 | -651 | 0 | -651 |
| Bangert en Oosterpolder | 4.206 | 6.543 | 12.264 | 162 | -1.352 | 0 | -1.352 |
| Zevenhuis | -658 | 144 | 619 | 581 | -553 | 0 | -553 |
| Herontwikkeling Bobeldijkerweg | 1.059 | -531 | 114 | -414 | 0 | 0 | 0 |
| Herontwikkeling Jacques Bloemhof | -139 | 0 | 0 | 139 | 0 | 0 | 0 |

| complex | boekwaarde 31-12-2019 | investering | opbrengst | winstuitname | boekwaarde 31-12-2020 | voorziening verlies-gevende complexen | balanswaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Totaal** | **3.046** | **6.350** | **13.026** | **1.074** | **-2.556** | **0** | **-2.556** |

De boekwaarde van de voorraden bouwgronden in exploitatie is ten opzichte van 2019 afgenomen. Dit komt hoofdzakelijk doordat de opbrengsten in de grondexploitaties in 2020 hoger waren dan de kosten. Vooral bij de complexen Bangert en Oosterpolder en het Zevenhuis is de opbrengst hoger geweest dan de kosten. Hierdoor is een positieve kasstroom gerealiseerd.

## 20.7 Planresultaten grondexploitaties

De grondexploitatie bestaat met ingang van 2021 uit drie complexen. Gelijktijdig met het vaststellen van het MPG2021 zijn per 31 december 2020 twee complexen afgesloten (Bobeldijkerweg en Jacques Bloemhof). Jaarlijks maakt de gemeente een prognose van de te verwachten resultaten en verwerkt deze in een meerjarenperspectief (MPG). Met ingang van het boekjaar 2016 wordt het MPG voor besluitvorming ook aan de raad voorgelegd ter vaststelling. Volgens de richtlijnen van de BBV dient de presentatie van de resultaten te gebeuren op eindwaarde (dit is de nominale waarde inclusief prijsstijging en rentelasten). In onderstaand overzicht staan de voorlopige uitkomsten van alle complexen op eindwaarde. Bij het bepalen van het financiële resultaat van de grondexploitaties zijn de onderstaande parameters gehanteerd:

- Kostenstijging: 1,9% per jaar
- Opbrengststijging (grondverkopen): 1,5% per jaar
- Door te berekenen rente binnen de grondexploitatie: 1,2%
- Disconteringspercentage: 2%
- Te hanteren plankosten: 131 euro per uur
- Uitgifte tempo woningproductie Bangert en Oosterpolder: gemiddeld 134 woningen per jaar..
- Onvoorzien 5% (op bestaande kostensoorten zoals bouw- en woonrijp maken)

Om tot realistische parameters te komen doet het grondbedrijf van de gemeente onderzoek. Hiervoor maakt het grondbedrijf gebruik van gegevens van daarin gespecialiseerde bedrijven. De gemeente maakt gebruik van gegevens van het adviesbureau Metafoor, welke op zijn beurt gebruik maakt van gegevens van verschillende bedrijven en organisaties zoals het CPB, CBS, BDB, Bouwkostenkompas, Rabobank, ING, Cobouw en DTZ. Tevens gebruikt de gemeente een benchmarkonderzoek onder een aantal Noord-Hollandse gemeenten. Hierdoor heeft de gemeente inzage in hoe de gekozen parameters zich verhouden tot hun omgeving.

**Planresultaten grondexploitaties (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| complex | einddatum | nog te maken kosten | nog te realiseren opbrengsten | eindwaarde positieve grondexploitaties | eindwaarde negatieve grondexploitaties |
|---|---|---|---|---|---|
| Zevenhuis | 2025 | 1.567 | 5.726 | 6.542 | n.v.t. |
| IJsvogel | 2021 | 104 | 0 | 554 | n.v.t. |
| Bangert en Oosterpolder | 2025 | 34.057 | 43.207 | 4.504 | n.v.t. |
| Jacques Bloemhof | 2020 | Complex afgesloten per 31-12-2020 | | | |

| complex | einddatum | nog te maken kosten | nog te realiseren opbrengsten | eindwaarde positieve grondexploitaties | eindwaarde negatieve grondexploitaties |
|---|---|---|---|---|---|
| Herontwikkeling Bobeldijkerweg | 2020 | Complex afgesloten per 31-12-2020 | | | |

De bedragen op eindwaarde zijn niet vergelijkbaar, omdat de einddatum per project verschilt. Om meerdere projecten met verschillende looptijden met elkaar te kunnen vergelijken is een correctie nodig voor de verschillen in looptijd. Daarom worden alle kosten en opbrengsten teruggerekend naar de 'netto contante waarde' (NCW) op 1 januari van het huidige jaar. Volgens de BBV is de disconteringsvoet die hiervoor gehanteerd wordt voor alle gemeenten gelijk en gebaseerd op het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank (ECB) voor de inflatie binnen de Eurozone. In onderstaande tabel is een vergelijking gemaakt met het MPG 2020 op contante waarde.

**Planresultaten grondexploitaties op netto contante waarde (bedragen x 100.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | uitgaven | inkomsten | saldo | netto contante waarde |
|---|---|---|---|---|
| Totaal resultaat van alle complexen op 01-01-2020 | 190,6 | 198,4 | 7,8 | 6,7 |
| Totaal resultaat van alle complexen op 01-01-2021 | 188,5 | 199,8 | 11,3 | 10,5 |
| **Verschil** | | | | **3,8** |

Het totaal van alle grondexploitatiecomplexen laat een stijging van het resultaat zien ten opzichte van het MPG2020 met 3,8 miljoen euro. De stijging van het geraamde resultaat wordt vooral veroorzaakt doordat bij de grondexploitaties Bangert en Oosterpolder, IJsvogel en Zevenhuis minder kosten worden voorzien en een iets hogere opbrengst. In het MPG 2021 zijn de resultaten per project nader toegelicht.

## 20.8 Vennootschapsbelasting

Vanaf 1 januari 2016 is de invoering van de vennootschapsbelasting voor gemeenten ook van toepassing op de gemeentelijke grondexploitaties. Bij de toets of het Grondbedrijf door de ondernemerspoort komt, worden ook de afboekingen uit het verleden betrokken (dit is conform de richtlijnen). Op 17 december 2013 (zaaknummer 1015331) heeft de Raad besloten de boekwaarde van het complex Bangert en Oosterpolder af te waarderen met 12.600.000 euro en dit te dekken uit de Algemene bedrijfsreserve grondzaken. Dat leidt tot de conclusie dat er voor de komende jaren geen sprake zal zijn van een structurele winst. Wij kunnen op voorhand echter niet uitsluiten dat de Belastinginspecteur hier een andere positie in kiest. Mogelijk moet de gemeente in de toekomst voor de grondexploitaties wel vennootschapsbelasting betalen. Daarop wordt jaarlijks getoetst bij het opstellen van het Meerjarenperspectief Grondexploitatie (MPG). De winstberekening voor de vennootschapsbelasting wijkt van de normale winstberekening. Bij een eventuele belastingplicht zal aan de gemeenteraad worden voorgesteld om dit te verrekenen met de algemene bedrijfsreserve grondzaken.

## 20.9 Ontwikkelingen reserves grondzaken

De ontwikkeling van de algemene bedrijfsreserve grondzaken wordt hieronder kort toegelicht.

**Algemene bedrijfsreserve grondzaken**

Het meerjarige karakter van gebiedsontwikkelingen en de daarmee samenhangende risico’s maken het noodzakelijk om de ontwikkeling van de

algemene bedrijfsreserve grondzaken vanuit een meerjarig perspectief te bezien. Het saldo van de algemene bedrijfsreserve grondzaken is 11,3 miljoen euro per 31 december 2020. Het belang van voldoende risicobuffer is de voorbije jaren duidelijk geworden. Om de risico's van de grondexploitatie af te kunnen dekken, wordt ook de algemene reserve gebruikt.

**Voorzieningen**
In het BBV staat dat voor verwachte negatieve planresultaten een voorziening moet worden getroffen. De hoogte van de totale voorziening wordt bepaald door de som van de verwachte negatieve planresultaten op contante waarde. Vanaf 2016 moet de voorziening berekend worden met een standaard voorgeschreven disconteringsvoet van 2%. In 2020 is de grondexploitatie Bobeldijkerweg met een fors verlies afgesloten en is de totale voorziening vrij gevallen om en een deel van het tekort van deze grondexploitatie te dekken. Het resterende tekort is ten laste van de Algemene bedrijfsreserve Grondzaken gebracht. Vooralsnog is het treffen van extra voorzieningen niet nodig, omdat voor de overige grondexploitaties het resultaat positief is. Er zijn echter in de nabije toekomst wel projecten die een voorziening nodig zullen hebben. Bijvoorbeeld het Knarrenhof aan de Dovenetel 78. Echter het is op voorhand niet exact te bepalen welke keuzes worden gemaakt en hoe bijvoorbeeld de woningmarkt zich gaat ontwikkelen en of er in de toekomst alsnog voorzieningen voor nieuwe projecten getroffen moeten worden.

**Stille reserve**
Het bestaan van een stille reserve blijkt niet uit de balans. Van een stille reserve is sprake als de waardering op de balans lager is dan de marktwaarde. De stille reserves van het grondbedrijf maken onderdeel uit van het weerstandsvermogen van de gemeente, zie ook 'paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing'. Onder de materieel vast activa zijn strategische aangekochte percelen opgenomen die een rol kunnen spelen bij nieuwe ontwikkelingen in en rond Hoorn. Bij de gronden aan de Kerkelaan 1 te Zwaag is sprake van een geschatte overwaarde ten opzichte van de huidige balanswaarde, dus een stille reserve.
Er is ook sprake van een stille reserve als gevolg van de herziening van de canon van de gronden in voortdurende erfpacht. De erfpachters in Hoorn hebben de mogelijkheid om, daar waar mogelijk, het bloot-eigendom onder nader te bepalen voorwaarden te verwerven. Een aantal erfpachters in de Huesmolen heeft de canon afgekocht. De totale waarde van het bloot-eigendom van het gedeelte van de Huesmolen waarvoor de canon kan worden afgekocht is per december 2020 bepaald op circa 2,4 miljoen euro. Hoeveel erfpachters nog van deze mogelijkheid tot koop van de blote eigendom gebruik zullen maken, valt nu niet te voorzien. Voor complexen zoals de winkelcentra De Kersenboogerd en deels ook de Huesmolen (het vers centrum) is de canon al voor langere termijn afgekocht. Op dit moment bestaat er van die zijde dan ook geen belangstelling om tot afkoop van de canon over te gaan. Voor het complex Korenbloem was er belangstelling van de erfpachter om de canon af te kopen. In verband hiermee is de totale waarde van het bloot-eigendom van het complex De Korenbloem getaxeerd op circa 1,3 miljoen euro. De erfpachter heeft te kennen gegeven hiervan geen gebruik te maken. Van de overige complexen is de waarde van het bloot-eigendom nog niet bepaald, aangezien er ook geen belangstelling is voor koop.

## 20.10 Weerstandvermogen

Het benodigd weerstandsvermogen geeft aan wat de omvang van de algemene bedrijfsreserve grondzaken dient te zijn om geanalyseerde risico's op grondexploitaties op te kunnen vangen. Naast de voorzienbare resultaten, waarvan de negatieve resultaten door voorzieningen zijn afgedekt, zijn er nog onvoorziene algemene risico's. Voor deze risico's moet, op basis van de uitgangspunten in de nota grondbeleid, een weerstandsreserve worden aangehouden van 5,2 miljoen euro. De aanwezige weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties is 14,1 miljoen euro. Dit betekent dat de benodigde weerstandscapaciteit voor de grondexploitaties 8,9 miljoen euro boven de norm ligt (zie ook paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing). Wanneer de gemeente er toe besluit nieuwe grondexploitaties te openen ten behoeve van nieuwe ontwikkelingen wordt alles weer opnieuw beschouwd. Hierbij valt te denken aan ontwikkelingen in de Poort van Hoorn, ontwikkelingen op vrijkomende schoollocaties, Locatie Dovenetel 78 (knarrenhof) of ontwikkelingen op de hockeyvelden langs de Nieuwe Steen. Dit zijn allemaal locaties waar de gemeente zelf grondpositie heeft en een gemeentelijke grondexploitatie te zijner tijd niet ondenkbaar is.

## 20.11 Risicomanagement

Aan grondexploitaties zijn onlosmakelijk risico's verbonden. De effecten van de recessie komen vooral tot uitdrukking bij het project Bangert en Oosterpolder. Dit is het meest risicovolle woningbouwproject binnen de gemeente. Voor de projecten Bangert en Oosterpolder en Zevenhuis wordt jaarlijks een risicoanalyse gemaakt inclusief de mogelijke beheersmaatregelen. Daarnaast wordt periodiek gerapporteerd over risico-ontwikkelingen binnen het project. De risicoanalyse van Bangert en Oosterpolder maakt integraal onderdeel uit van de jaarlijkse exploitatieherziening, verantwoord in het meerjarenperspectief grondexploitaties. Daarbij worden tevens nader te treffen beheersmaatregelen voorgesteld. De meest gevoelige elementen daarbij zijn, evenals vorig jaar, de uitvoering- en plankosten, de grondopbrengsten, de opbrengsten door mogelijke prijsontwikkelingen. Een onderdeel van de risicoanalyse Bangert en Oosterpolder is daarom de gevoeligheidsanalyse. In deze analyse wordt de invloed van een mogelijke wijziging in parameters als rente over kosten en opbrengsten, kosten- en opbrengststijgingen en fasering in beeld gebracht. Deze gevoeligheidsanalyse laat zien dat relatief kleine wijzigingen in de gehanteerde parameters relatief grote verschillen in het resultaat kunnen veroorzaken. In onderstaand overzicht zijn de resultaten van de gevoeligheidsanalyse op de grondexploitatie Bangert en Oosterpolder weergegeven.

**gevoeligheid parameters op contante waarde (CW) (bedragen x 1.000.000 euro)**

| omschrijving | afwijking | effect 2021 op CW |
|---|---|---|
| Rentestijging/-daling | 1% | 0,2 |
| Kostenstijging/-daling | 1% | 0,6 |
| Opbrengstenstijging/-daling | 1% | 0,6 |
| Grondopbrengst/-daling | 5% | 1,0 |
| Investering | 5% | 1,2 |
| Verwerving | 10% | 0,3 |
| Fasering gronduitgifte/woningproductie per jaar uitloop einddatum | 1 jr. 107 won.p.jr. | 0,1 |
| Plankosten | 10% | 0,5 |

Voor het Zevenhuis is vanwege de specifieke rol die de gemeente daar bekleedt, een ander type risicoanalyse opgesteld. De gemeente vervult een rol als aandeelhouder in een vennootschap en draagt zelf niet zorg voor een grondexploitatie met kostenposten als bouw- en woonrijp maken en grondopbrengsten. De grondexploitatie is daarmee geen traditionele grondexploitatie. De risico's voor Zevenhuis zijn door een analyse van diverse mogelijk optredende scenario's in beeld gebracht. Dit is onder meer van belang om tot bepaling van het benodigde weerstandsvermogen te komen.

## 20.12 Erfpacht

In de raadsvergadering van 8 mei 2007 heeft de gemeenteraad besloten het erfpachtstelsel los te laten en in het kader van het gronduitgiftebeleid verkoop van grond als generieke uitgifte vorm te hanteren. Door dit besluit worden erfpachters in de gemeente, daar waar mogelijk, in de gelegenheid gesteld om het blote eigendom te verwerven. Erfpacht wordt alleen nog bij bijzondere projecten toegepast. Daarbij valt te denken aan onder meer volkstuincomplexen, sportcomplexen en benzineverkooppunten. De erfpachters van de gemeente Hoorn zijn aangeschreven over de mogelijkheid om het bloot-eigendom aan te kopen. De erfpachters van appartementencomplexen worden, mede vanwege de juridische beperkingen, in de gelegenheid gesteld om de canon af te kopen tegen betaling van een éénmalig bedrag welk bedrag gelijk is aan de waarde van het bloot-eigendom. Van de mogelijkheid tot aankoop van het bloot-eigendom dan de canon af te kopen hebben in 2020 acht erfpachter hiervan gebruik gemaakt.

# 21 Paragraaf algemene uitkering

Het gemeentefonds is de grootste algemene inkomstenbron van de gemeente. Ruim 60% van de inkomsten komt via het gemeentefonds.

Uit het gemeentefonds krijgt de gemeente een algemene uitkering, die vrij besteedbaar is. Daarnaast wordt het sociaal domein via het gemeentefonds aan de gemeenten uitgekeerd. Verwacht wordt dat de gemeente de inkomsten voor het sociaal domein ook aan het sociaal domein besteed, hoewel dat formeel (wettelijk) niet hoeft.

Via specifieke uitkeringen van het Rijk krijgt de gemeente nog eens zo'n 10% van alle Hoornse inkomsten. Deze uitkeringen hebben vaak wel een vast bestedingsdoel. Voorbeelden van specifieke uitkeringen zijn de uitkering voor bijstandsgerechtigden (BUIG) of het onderwijs achterstandenbeleid. De gemeente is dus voor ruim 60% van haar inkomsten afhankelijk van het rijk.

De raming van de uitkeringen uit het gemeentefonds is voor het laatst bijgesteld in de Najaarsbijstelling 2020 (raad: 8 december 2020). De informatie uit de septembercirculaire is toen verwerkt voor het jaar 2020. De veranderingen voor 2021 en verder waren al zoveel mogelijk via de Begroting 2021 verwerkt. Daarnaast is een aantal specificatieformulieren van het ministerie van BZK (Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties) verwerkt voor de jaren 2020, 2019 en 2018. Deze formulieren worden door BZK gebruikt om de aantallen van de maatstaven (zoals aantal inwoners, bijstandsgerechtigden, vierkante meter bebouwing, etc.) gedurende het jaar te actualiseren.

In december is ook de decembercirculaire 2020 verschenen. Informatie daarover is via een aparte brief (13 januari 2020) met de gemeenteraad gedeeld. Verderop in deze paragraaf leest u een korte samenvatting voor zover dat betrekking heeft op het jaar 2020.

## 21.1 Algemene uitkering 2020

### Veranderingen

De algemene uitkering wordt in de begroting veranderd als er een circulaire is geweest. Dat is dan bij de meicirculaire en bij de septembercirculaire. In normale gevallen kan de begroting niet meer worden aangepast als de decembercirculaire wordt gepubliceerd. Daarom worden de financiële gevolgen bij de decembercirculaire verwerkt in de Jaarstukken. De gemeenteraad heeft begin januari 2021 een brief gekregen met een uitleg van de financiële gevolgen.

De veranderingen ten opzichte van de vorige circulaire zijn beschreven in de volgende tabel. De eerste raming van de algemene uitkering 2020 wordt gemaakt bij de septembercirculaire 2019. In die berekening staan allerlei schattingen. Op dat moment is bijvoorbeeld nog niet duidelijk hoeveel inwoners Hoorn heeft op 1 januari. Dus worden er schattingen gemaakt. Bij de meicirculaire wordt dan de hoogte van de algemene uitkering veranderd naar de werkelijke aantallen op dat moment. Dat levert de volgende veranderingen op:

**Hoogte algemene uitkering gedurende 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| circulaire | 2020 | verandering |
|---|---|---|
| septembercirculaire 2019 | 140.750 | |
| meicirculaire 2020 | 141.096 | +344 |
| septembercirculaire 2020 | 145.448 | +4.352 |
| decembercirculaire 2020 | 145.763 | +315 |

De veranderingen in de tabel zijn inclusief de veranderingen door de corona steunpakketten. De steunpakketten zijn voornamelijk in de september- en decembercirculaire verwerkt.

De stand van de septembercirculaire is verwerkt in de Begroting 2020: 145.448.000 euro. Bij de decembercirculaire is de algemene uitkering nog verhoogd met 315.000 euro. Dat kon echter niet meer in de begroting worden verwerkt. Daarom wordt dat extra toegelicht in deze paragraaf.

### Werkelijk ontvangen algemene uitkering 2020

In werkelijkheid heeft de gemeente in 2020 145.849.235 euro ontvangen. Dat bedrag bestaat uit partjes voor de algemene uitkeringen uit 2017, 2018, 2019 en 2020.
Voor het lopende jaar (2020) was het ontvangen bedrag 145.763.479 euro. Dat komt overeen met de stand bij de decembercirculaire.

Daarnaast zijn er zoals hierboven geschreven uitkeringen uit voorgaande jaren afgerekend. Dat is voor de algemene uitkering 2019 extra 95.000 euro. Het zijn afrekeningen bij de junicirculaire, de septembercirculaire en de decembercirculaire. Ze hebben voornamelijk te maken met actualisatie van maatstaven, het uitdelen van de verdeelreserve en verrekening van al in 2019 geboekte inkomsten.

De algemene uitkering 2018 wordt positief afgerekend: 66.000 euro. Ook hier komt dat door de verdeelreserve van 1 punt.

Het verschil tussen de werkelijk ontvangen bedragen en de raming bij de septembercirculaire (en in de begroting) is 145.849.235 minus 145.199.159 = 650.076 euro. Dat wordt voor het grootste deel verklaard door de decembercirculaire. In onderstaande tabel wordt e.e.a. kort toegelicht:

**Verschil raming versus werkelijkheid (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| onderdeel | 2020 |
|---|---|
| septembercirculaire 2020 (= begroting) | 145.199 |
| werkelijk ontvangen | 145.849 |
| **verschil** | **650** |
| geclaimde bedragen | 173 |
| decembercirculaire 2020 | 315 |
| afrekening uit 2019 | 95 |
| afrekening uit 2018 | 66 |
| **totaal verschil** | **650** |

## 21.2 Uitkering sociaal domein 2020

De uitkering sociaal domein is onderdeel van de algemene uitkering. In de vorige paragraaf is het totaal van de uitkering uit het gemeentefonds gegeven. Het deel voor het sociaal domein wordt hieronder uitgelegd.

### Veranderingen

De uitkering sociaal domein wordt alleen bij de circulaires aangepast. Wij ontvangen de bedragen conform de ramingen.

**Hoogte uitkering sociaal domein gedurende 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| circulaire | 2020 | verandering |
|---|---|---|
| septembercirculaire 2019 | 80.578 | |
| meicirculaire 2020 | 80.573 | -5 |
| septembercirculaire 2020 | **82.964** | 2.391 |
| decembercirculaire 2020 | 82.964 | 0 |

De bedragen zijn ook ontvangen, zie daarvoor de tekst hiervoor.
De grote plus bij de septembercirculaire komt door de loon- en prijsindex voor bepaalde onderdelen van de uitkering. Daarnaast zijn de maatstaven aangepast.

## 21.3 Wmo <2015

De uitkering Wmo <2015 is onderdeel van de algemene uitkering. In de vorige paragraaf is het totaal van de uitkering uit het gemeentefonds gegeven. Het deel voor Wmo <2015 wordt hieronder uitgelegd.

### Veranderingen

De uitkering voor Wmo <2015 wordt alleen bij de circulaires aangepast. Wij ontvangen de bedragen conform de ramingen.

**Hoogte uitkering Wmo <2015 gedurende 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| circulaire | 2020 | verandering |
|---|---|---|
| septembercirculaire 2019 | 5.922 | |
| meicirculaire 2020 | 6.018 | 96 |
| septembercirculaire 2020 | **6.705** | 687 |
| decembercirculaire 2020 | 6.705 | 0 |

De bedragen zijn ook daadwerkelijk ontvangen, zie daarvoor de tekst hiervoor.
De grote stijging bij de septembercirculaire komt door de loon- en prijsindex die is toegepast. Daarnaast zijn maatstaven aangepast. Als laatste mutatie was er een afrekening (negatief) over 2019 door de definitieve vaststelling van de maatstaven.

## 21.4 Corona steunpakketten

Op 28 mei kregen de gemeenten een brief over het 'Compensatiepakket coronacrisis medeoverheden. Deze brief gaat in op een aanvullend compensatiepakket voor de periode tot 1 juni. In de brief staan alleen landelijke bedragen, de gemeenten weten niet hoe dit verdeeld wordt.

Daarom kregen de gemeenten op 26 juni een brief over het 'Compensatiepakket coronacrisis medeoverheden: verdeling over gemeenten'. Deze brief was een soort extra circulaire. Het ging dus om een officiële verdeling van geld uit het gemeentefonds aan de gemeenten. Die informatie kon niet in de meicirculaire 2020 worden meegenomen. In de brief staat precies beschreven hoeveel de gemeenten ontvangen voor de verschillende onderwerpen.

Vervolgens kwam er op 28 augustus een brief over een 'Tweede steunpakket culturele en creatieve sector'. Hierin staan alleen landelijke bedragen.

Als laatste werd er op 31 augustus een brief aan de gemeenten gestuurd over een 'Aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden'. Ook hierin alleen landelijke bedragen. De verdeling is bekend gemaakt in de septembercirculaire 2020.

Daarna is er nog een compensatiepakket bekend gemaakt. Die is financieel vertaald in de decembercirculaire 2020. Deels compensatie voor gemaakte kosten 2020 (of gederfde inkomsten), deels al budget voor 2021.

Het totaaloverzicht van ontvangen bedragen is als volgt:

**Steunpakketten rijk aan Hoorn (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| onderdeel | 2020 | 2021 |
|---|---|---|
| Kunst en cultuur | 543 | 954 |
| Buurt- en dorpshuizen | 74 | |
| Vrijwilligersorganisaties jeugd | 32 | |
| Toezicht en handhaving | 189 | |
| Belasting en leges (o.a. precario) | 85 | |
| Verkiezingen | 80 | 93 |
| Toeristen- en parkeerbelasting | 513 | |
| Opvang kinderen ouders cruciale beroepen | 96 | |
| Re-integratie | 135 | 477 |
| Schuldenbeleid/bijzondere bijstand | 90 | 185 |
| Continuïteit van zorg | 92 | |
| Compensatie quarantainekosten | 17 | |
| Jeugd aan zet | 10 | |
| | **1.957** | **1.709** |

De telling klopt niet door afronding

Dit overzicht heeft de gemeenteraad ook kunnen lezen in de Najaarsbijstelling 2020 (raadsvergadering 8 december 2020) en in het advies over de decembercirculaire 2020 dat op 13 januari 2021 aan de gemeenteraad is verzonden.

### Coronacompensatie 2020 decembercirculaire 2020

Enkele onderwerpen voor compensatie wegens corona uit de decembercirculaire 2020 worden pas in 2021 vergoed. De kosten daarvan (of minder inkomsten) zijn echter in 2020 gemaakt (of gederfd). Normaal gesproken moeten de kosten en opbrengsten worden verantwoord in de Jaarstukken 2020. Dat kan nu echter niet, omdat niet duidelijk is hoeveel geld de gemeente krijgt.

Er is een stellige uitspraak van de commissie BBV die luidt:

Voor een aantal compensatiemaatregelen is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend c.q. opgenomen, omdat bijvoorbeeld voor het bepalen van de definitieve compensatie van de inkomstenderving over 2020 de afspraak geldt dat dit in 2021 gebeurt op basis van de vastgestelde jaarrekeningcijfers 2020. Het gaat om de volgende compensatiemaatregelen:

- Compensatie inkomstenderving na 1 juni.
- Extra beschikbaar voor Inkomstenderving.
- Afvalinzameling.
- Zwembaden en ijsbanen.
- Verlenging steun sportverenigingen (1 okt t/m 31 dec).

Het ontbreken van een exacte verdeling van de compensatie per gemeente roept de vraag op in hoeverre gemeenten:

- Een voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting/berekening kunnen maken van het bedrag waarop zij over 2020 aanspraak kunnen maken.
- Of die schatting zodanig nauwkeurig en betrouwbaar is dat gemeenten de extra financiële compensatie in de jaarrekening 2020 mogen of moeten verwerken.

Een belangrijke randvoorwaarde om de aanvullende financiële compensatie in de jaarrekening 2020 te mogen verwerken, is dat gemeenten een voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting kunnen maken van hun aandeel in het compensatiepakket. De hoogte van de compensatie per gemeente is mede afhankelijk van de werkelijke meerkosten en inkomstenderving over 2020. Ook heeft het ministerie van BZK het volgende geschreven: Zodra meer bekend is over de financiële impact van de inkomstenderving op gemeentelijk niveau, wordt de uitkering verder uitgewerkt.

De commissie BBV concludeert dat gemeenten het financiële effect van het aanvullende compensatiepakket als opbrengst moeten verwerken in de jaarrekening 2021.
Voor het inzicht dat de jaarrekening 2020 moet geven, moeten gemeenten wel in de jaarrekening 2020 bij de algemene uitkering een toelichting opnemen op het aanvullend compensatiepakket en de ter zake gehanteerde overwegingen/grondslagen om deze compensatie in 2021 te verwerken. Dat is met bovenstaande tekst gedaan.

## 21.5 Meicirculaire 2020

Het doel was in deze meicirculaire de nieuwe verdeling van het gemeentefonds vanaf 2021 te verwerken. De nieuwe verdeling is in mei echter doorgeschoven naar de decembercirculaire 2020 met ingangsjaar 2022.
Ook de brief van de minister van BZK aan de Tweede Kamer van 28 mei 2020 over het compensatiepakket Corona ter waarde van 542 miljoen euro voor de eerste periode tot 1 juni is niet verwerkt in deze circulaire. De financiële vertaling ervan is enkele weken later in een extra brief bekend gemaakt. De definitieve cijfers en verdeling worden beschreven in de septembercirculaire 2020.

D belangrijkste onderwerpen waren verder:

- het jaar 2019 wordt in het uitkeringsjaar 2020 afgerekend voor
  - het accres.
  - het BCF.
- aanpassing van de accressen 2020 t/m 2024 ten opzichte van september 2019. In de eerste jaren stijgt die, maar vanaf 2024 daalt de groei van het gemeentefonds.
- De accressen 2020 en 2021 worden vastgeklikt (bevroren) op het niveau van deze meicirculaire. Dat geeft in coronatijd rust en stabiliteit. Niet alleen voor gemeenten maar ook voor de rijksoverheid. Er zijn afspraken gemaakt over de hoe het accres moet worden berekend in 2022. Van de afspraak tot bevriezing van de accressen kan worden afgeweken als er onverwachte grote wijzigingen zijn.
- Door de bevriezing van het accres in 2020 en 2021 is ook het plafond van het BTW Compensatiefonds bevroren in die jaren.
- in 2025 wordt een nieuwe deel gekort uit het gemeentefonds wegens de opschalingskorting.
- loon- en prijscompensatie (LPO) 2020 in het sociaal domein voor taken die in 2019 niet zijn geïntegreerd in de algemene uitkering maar zijn achtergebleven in een integratie-uitkering. Dat is voor Voogdij/18+, Beschermd Wonen en voor WSW en overig participatie.
- De integratie-uitkering Voogdij/18+ stijgt vanaf 2021 door het gebruik van meer actuele gegevens van zorggebruik. Dat is dus naast de compensatie voor LPO zoals hierboven genoemd.
- Het gemeentefonds wordt in 2021 verlaagd voor het onderwerp Beschermd Wonen. Mensen met een psychische stoornis krijgen toegang tot

de WLZ (Wet Langdurige Zorg). Daarom wordt het bedrag naar de WLZ overgeheveld. Gemeenten hebben dan ook minder kosten.
- Zeven taakmutaties.
- Drie nieuwe decentralisatie-uitkeringen. Ook wordt een nieuwe integratie-uitkering Inburgering gepresenteerd met invoerkosten in 2020 en uitvoeringskosten in 2021

Er is geen nieuws in de meicirculaire over extra middelen voor Jeugdhulp. Op dat moment vond er nog een onderzoek plaats, waarvan de uitkomst werd verwacht in september 2020. De uitkomst moet input zijn voor de komende kabinetsformatie. Intussen mogen gemeenten wel vanaf 2022 een structurele stelpost ramen op basis van 300 miljoen euro (dus ook in 204 en 2025). Voor Hoorn is dat 1,6 miljoen euro.

## 21.6 Septembercirculaire 2020

Op 26 juni is een soort extra circulaire aan de gemeenten verstuurd over het 1e corona-steunpakket. De financiële vertaling werd gedaan in de septembercirculaire. Daarnaast wordt in de septembercirculaire aangekondigd dat de decembercirculaire anders wordt dan anders. De reden is dat dan ook het nieuwe verdeelstelsel wordt verwerkt met het ingangsjaar 2022. Is de planning…

De belangrijkste onderwerpen van deze septembercirculaire zijn:
- Het jaar 2019 wordt in het uitkeringsfactor verlaagd met 1 punt door een landelijke stijging van het aantal woonruimten.
- Geen aanpassing van de accressen 2020 t/m 2024. De jaren 2020 en 2021 zijn al bij de meicirculaire 2020 vastgeklikt, en daardoor maken de fondsbeheerders ook voor de jaren daarna geen nieuwe accresstanden bekend.
- De financiële vertaling van twee compensatiepakketten corona. Onderdeel daarvan is het incidenteel terugdraaien van de zgn. opschalingskorting in de jaren 2020 en 2021.
- Een voorschot op de onderschrijding van het plafond van het BTW Compensatiefonds 2020.
- Vier taakmutaties: Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten voor Jeugdzorg 2021, Idem voor de WMO, Handhaving energielabel C kantoren 2020 en Waterschapsverkiezingen structureel vanaf 2020.
- Er worden 10 nieuwe decentralisatie-uitkeringen gepresenteerd. Daarnaast zijn wijzigingen aangebracht in enkele bestaande decentralisatie-uitkeringen.
- Voor 2022 wordt eenmalig 300 miljoen euro landelijk gestort in het gemeentefonds voor het jeugdhulpbudget. Voor Hoorn: 1,6 miljoen euro.

## 21.7 Decembercirculaire 2020

De decembercirculaire 2020 kwam iets later dan andere jaren. Eerst is het bestuurlijk overleg tussen het rijk en VNG op 14 december afgewacht. Daarna moesten nog diverse brieven aan de Tweede Kamer verzonden worden over het 3e corona steunpakket.

Eerst was het de bedoeling om de nieuwe verdeling van het gemeentefonds in deze circulaire te verwerken. Dat proces is echter vertraagd. De ingangsdatum is daarom ook een jaar opgeschoven naar 1 januari 2023.

De belangrijkste onderwerpen van de decembercirculaire zijn:
- De uitkeringsfactoren van 2018 en 2020 worden bijgesteld.
- Geen aanpassing van het accres 2020. De decembercirculaire is officieel geen bijstellingsmoment van het accres. Afgezien daarvan is het accres 2020 (en 2021) vastgeklikt op de stand van de meicirculaire 2020. De gemeente hoeft dus ook het werkelijke accres niet af te rekenen. Bij de decembercirculaire wordt altijd gekeken of het rijk meer of minder heeft uitgegeven dan gedacht. Als het meer is, hebben de gemeenten recht op meer geld want het accres stijgt dan. Als het rijk minder uitgeeft, moeten de gemeenten terugbetalen. Zoals geschreven: nu geldt dat niet.
- De financiële vertaling van het derde compensatiepakket corona. Er zijn zes taakmutaties en drie decentralisatie-uitkeringen.
- Acht overige taakmutaties.
- Er worden zes nieuwe decentralisatie-uitkeringen gepresenteerd. Daarnaast zijn wijzigingen aangebracht in enkele bestaande decentralisatie-uitkeringen.

De gemeenteraad is over de decembercirculaire geïnformeerd per brief van 13 januari 2021. In de bijlage bij die brief zijn de bovenstaande onderwerpen nader uitgelegd.

## Herverdeling gemeentefonds

Het gemeentefonds is een bedrag dat het rijk betaalt aan de gemeenten. Het gemeentefonds wordt verdeeld over de gemeenten door zogenoemde maatstaven. Enkele voorbeelden van maatstaven zijn aantal inwoners, aantal bijstandsgerechtigden, aantal hectare veengrond en de mate van centrumfunctie (dat heet: regionaal klantenpotentieel). Elke maatstaf is goed voor een bepaald bedrag. Elke gemeente krijgt dat dan. Dus per inwoner ontvangt de gemeente geld.

Het rijk kijkt jaarlijks of de verdeling van het gemeentefonds nog aansluit bij de uitgaven van de gemeenten. Dat is periodiek onderhoud. En eens in de zoveel tijd wordt dat in het groot gedaan, het grote onderhoud. Vaak leidt dit tot een andere verdeling, of herverdeling. Men noemt het ook wel herijking.

In 2019 is al gestart met dat onderzoek voor een nieuwe verdeling van het geld in het gemeentefonds. Bij de meicirculaire 2020 zou dan de nieuwe verdeling bekend gemaakt worden, zodat die per 2021 ingevoerd kon worden.
Een gevolg van een herverdeling van het geld is dat sommige gemeenten dan meer geld ontvangen. Die noemen ze voordeelgemeenten. Maar waar de ene gemeente een voordeel heeft, heeft een andere gemeente een nadeel. Nadeelgemeente dus. Want de totale pot met geld (gemeentefonds) verandert niet.
Er zijn dus altijd voor- of nadeelgemeenten bij een herverdeling. Het is belangrijk dat iedereen kan uitleggen waarom de ene gemeente een voordeel heeft en de andere een nadeel.

De onderzoeken hebben veel langer geduurd dan gedacht. Bovendien bevielen de uitkomsten niet en konden ze niet goed uitgelegd worden. Daarom is aanvullend onderzoek nodig. Begin januari 2021 is eindelijk de nieuwe voorgenomen verdeling bekend gemaakt. De uitkomst is dat veel gemeenten een nadeel krijgen, terwijl die nu al een tekort hebben op hun begroting. Een dubbel nadeel dus. Dat is heel moeilijk uit te leggen. Daarom is de ROB (Raad voor het Openbaar Bestuur) gevraagd om een advies te geven. Dat advies moet zo snel mogelijk komen. Daarna mogen de gemeenten zelf nog vertellen wat zij van de nieuwe verdeling vinden.
Andere gemeenten hebben weliswaar een voordeel, maar die kunnen het nadeel op de begroting niet goedmaken. Dat is de reden dat de VNG namens de gemeenten vraagt om een groter gemeentefonds. Er moet meer geld worden verdeeld, of: de koek moet groter. Het huidige demissionaire kabinet heeft besloten dat het nieuwe kabinet daarover moet besluiten. Dat gaat dan in vanaf 2023.

Daarnaast zijn er grote financiële problemen voor veel gemeenten in de jaren 2021 en 2022. Daarom vindt de VNG dat voor die jaren er een tijdelijke oplossing moet komen. De onderhandelingen daarover lopen op moment van schrijven nog.

# 22 Interbestuurlijk toezicht

De gemeente voert veel wetten uit in medebewind, dus in opdracht van een hogere bestuurslaag. Voor die hogere bestuurslaag, rijk en provincie, is het van belang te weten of de gemeente die taken conform de wettelijke eisen uitvoert. Daarom houden ze toezicht op de gemeente, het interbestuurlijk toezicht.

In de Wet revitalisering generiek toezicht (wet RGT) is het toezicht van hogere bestuurslagen op lagere bestuurslagen op de uitvoering van wettelijke taken in medebewind geregeld. Doel van de wet is het toezicht vereenvoudigen, transparanter te maken en bestuurlijke drukte te verminderen. Uitgangspunt van de wet RGT is dat de horizontale verantwoording tussen college en raad verstevigd wordt. Het verticale toezicht van het Rijk of provincie wordt daarbij meer op afstand geplaatst. De verticale toezichtdruk wordt verminderd.

## 22.1 Inrichting toezichtinformatie

Het provinciebestuur van Noord-Holland houdt systematisch toezicht op vier risicodomeinen:

- Omgeving;
- Financiën;
- Informatiebeheer;
- Huisvesting verblijfsgerechtigden.

De provincie richt haar toezicht specifiek op de medebewindtaken die risicovol zijn voor de gezondheid en het welzijn van burgers. Financiën en informatiebeheer zijn risicogebieden omdat, als deze niet op orde zijn, een overheid niet kan functioneren. Op alle overige terreinen wordt het toezicht incidentgericht uitgevoerd.

De informatie over de genoemde risicogebieden moet jaarlijks vóór 15 juli bij de provincie worden aangeleverd. Het Rijk heeft op dit moment nog geen specifieke informatiebehoefte kenbaar gemaakt, behalve dat vanaf 2013 de informatieverzameling over de uitvoering van de wet Kinderopvang verplicht via een vragenlijst op Waarstaatjegemeente.nl is gegaan.

In 2014 is de gemeente Hoorn voor het eerst beoordeeld op bovengenoemde onderwerpen en hebben Gedeputeerde Staten van Noord-Holland hierover gerapporteerd.

## 22.2 Omgeving

In 2020 hebben Gedeputeerde Staten van Noord-Holland (GS) beoordeeld of de processen van de gemeente op het gebied van

- uitvoering (vergunningverlening en uitvoering van algemene regels zoals behandelen van meldingen),
- toezicht en handhaving (verder te noemen VTH taken)

conform de regels in de omgevingswetgeving uitgevoerd zijn. Het gaat om informatie over processen op gebied van bouwen, ruimtelijke ordening en milieu. De plannen over uitvoering, toezicht en handhaving in 2020 zijn niet adequaat.

De gemeente moet een actueel strategisch en operationeel beleid hebben. Hierin staat beschreven welke doelen de gemeente nastreeft met de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving op het gebied van bouwen, ruimtelijke ordening en milieu. Ook wordt beschreven hoe de gemeente deze doelen gaat bereiken. De Omgevingsdienst NHN (OD NHN) heeft voor het deel milieu een eigen beleid opgesteld waarover de raad wordt geïnformeerd.

GS baseren hun oordeel op de wettelijke eisen die aan de inrichting van de processen zijn gesteld en zijn vastgelegd in de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (hoofdstuk 5), het Besluit omgevingsrecht (hoofdstuk 7) en de Ministeriele regeling omgevingsrecht (hoofdstuk 10). De proceseisen staan bekend als de BIG-8 cyclus. Voor 2020 houdt dit in dat de aangeleverde informatie is beoordeeld op volledigheid en actualiteit. GS hebben vastgesteld dat alle aanwezige informatie niet aan de voorwaarden voldoet.

Er is geconstateerd dat een inhaalslag nodig is op de onderdelen rapportage en evaluatie, strategisch en operationeel beleidskader, borging van financiële en personele middelen.

De belangrijkste verbeterpunten voor de gemeente en OD NHN zijn:

**Rapportage en evaluatie:**
Zorg voor een gesloten beleidscyclus waarbij de doelen en daarvoor benodigde activiteiten in het strategisch en operationeel beleid, uitvoeringsprogramma en jaarverslag/periodieke rapportage zijn te volgen en laat zien dat de voortgang gemonitord wordt. Hierin wordt voorzien bij de opzet van het nieuwe VTH beleid 2021-2025.

**Strategisch en operationeel beleidskader**
Stel beleid op voor vergunningverlening en baseer dit beleid op een analyse van inzichten, maak prioriteiten en formuleer meetbare doelen. Ook voor de OD NHN is aangegeven dat het beleid, voor vergunningverlening, op een analyse van inzichten gebaseerd moet worden en dat in het beleid meetbare doelen staan voor de fysieke leefomgeving.

Ook moet er een beschrijving te zijn van de werkprocessen, de procedures en de bijbehorende informatievoorziening voor Ruimtelijke Ordening, Bouwen en Milieu.
Met de vaststelling van het nieuwe VTH beleid is er vergunningenbeleid en -strategie en is er ook afstemming tussen de doelen uit het beleid en de activiteiten om deze te realiseren.

**Borging van financiële en personele middelen**
De gemeente en OD NHN moeten inzichtelijk maken welke personele of financiële middelen nodig zijn om de vermelde doelen te bereiken.
Hierin wordt ook voorzien bij de opzet van het nieuwe VTH beleid en VTH uitvoeringsplan.

GS verzoeken om aandacht te besteden aan deze punten voor het jaar 2021.

De genoemde punten waren al bekend voor we het oordeel van GS ontvingen. Er werd aan gewerkt om te voldoen aan de wettelijke eisen. De belangrijkste reden dat niet werd voldaan aan de eisen heeft te maken met het initiatief om op Westfries niveau een gezamenlijke aanpak te ontwikkelen. Door een aantal omstandigheden heeft dit langer geduurd waardoor deze stukken niet ter beoordeling in het kader van het IBT meegezonden konden worden. Over deze regionale aanpak bent u vorig jaar in de jaarrekening geïnformeerd.

In het eerste kwartaal van 2021 wordt naar verwachting het strategisch beleid en uitvoeringsprogramma voor de vakgebieden bouwen en ruimtelijke ordening vastgesteld en aan de raad toegezonden. De OD NHN maakt, in afstemming met de gemeenten, afzonderlijke VTH plannen. Ook deze plannen worden de raad toegezonden.

Specifiek zal worden ingezoomd op de capaciteitsvraag bij Team Vergunningen en Bouwtoezicht. Inschatting is dat de capaciteit die nodig is om de taken die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht uit te voeren erg krap is. Deze capaciteitsvraag staat los van de extra inspanningen die nu geleverd worden voor de invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen. Aan de hand van te verzamelen kengetallen zal onderzocht worden of de capaciteit toereikend is.

Over deze constateringen van GS is de OD NHN op de hoogte gesteld.

In de jaarrekening wordt de raad geïnformeerd over de resultaten van de activiteiten die zijn opgenomen in het uitvoeringsplan vergunningen, toezicht en handhaving gemeente Hoorn 2019-2020. Hiermee wordt zoveel mogelijk inzicht gegeven of de uitgevoerde activiteiten uit het uitvoeringsplan hebben bijgedragen aan het bereiken van de gestelde doelen. U wordt verwezen naar de afzonderlijke rapportage hierover in de jaarrekening 2020. De periodieke evaluatie door GS op de VTH taken vindt wederom in 2021 plaats.

## 22.3 Financiën

Het provinciale financieel toezicht op gemeenten is gebaseerd op de Gemeentewet en kent daarom haar eigen beoordelingsproces. Voor het risicogebied Financiën blijven de trajecten gelden zoals die golden vóór de inwerkingtreding van de Wet RGT.

## 22.4 Informatiebeheer

De inspectie is gericht op alle aspecten van het beheer van de niet-overgebrachte digitale en analoge archieven en metagegevens van de gemeente Hoorn. Het toetsingskader omvat zowel wet- en regelgeving als kaders, procedures en randvoorwaarden die de organisatie hanteert, uitvoert én borgt om tot een transparante, controleerbare en beheersbare informatiehuishouding, duurzaam raadpleegbaar, te komen. De grondslag hiervoor is vastgelegd in de Archiefwet.

Het effect van de informatiehuishouding moet zijn dat de gemeente verantwoording over haar handelen kan afleggen, de continuïteit in de bedrijfsvoering heeft verzekerd en het cultureel-historisch belang heeft geborgd.

Op 5 oktober 2020 heeft een verificatiegesprek plaatsgevonden met de provinciaal toezichthouder. Onderwerp van dit gesprek is de stand van zaken van de ontwikkelingen en verbeterpunten. De beoordeling van de provincie over 2020 is weer ‘redelijk adequaat’. Wanneer Hoorn tweemaal het predicaat ‘adequaat’ ontvangt, vervallen de verificatiegesprekken met de provincie.

**Belangrijkste aandachtspunten naar aanleiding van de inspectie 2020 en stand van zaken:**

De beoordeling over 2020 is gebaseerd op dezelfde criteria uit Archiefwet- en regelgeving als in voorgaande jaren. Uit de aangeleverde informatie en het gesprek bleek, dat sinds de vorige beoordeling zich de volgende ontwikkelingen hebben voortgezet:

- De gemeente heeft de kwaliteit van de digitale dossiervorming in de periode 2013-2017 steekproefsgewijs onderzocht. Met dit onderzoek worden waar nodig de bewaartermijnen van deze dossiers aangepast.
- Het vervangingsbesluit, dat de gemeente Hoorn in staat stelt papieren archief door scans te vervangen, is geëffectueerd.
- De gemeente bereidt zich voor om de netwerkschijven op te schonen en af te sluiten om versnippering van het informatie beheer te voorkomen.

Deze ontwikkelingen zijn een compliment waard. Niettemin zijn er nog enkele belangrijke aandachtspunten:

1. Hoewel de gemeente diverse maatregelen treft voor het controleren van de kwaliteit van de dossiervorming, is er nog geen sprake van een kwaliteitssysteem conform artikel 16 van de Archiefregeling. Breid de bestaande maatregelen uit tot een organisatie breed kwaliteitssysteem en stel dit ook vast.
2. Onderzoek of een voorziening voor het informatie beheer is getroffen bij uw gemeenschappelijke regelingen.
3. Uw gemeente beschikt nog niet over een actueel, compleet en logisch samenhangend overzicht conform artikel 18 van de Archiefregeling. Dit overzicht is nodig om inzicht te krijgen in welke beheerhandelingen uitgevoerd moeten worden. Het gaat hierbij om een overzicht van alle applicaties en de daarin aanwezige informatie.

**Vooruitgang**

De provinciaal toezichthouder geeft aan dat in brede zin veel vooruitgang is vast te stellen.

**Informatiebeleid**

De focus van het informatiebeleid richt zich op integrale digitalisering voor een duurzaam toegankelijke informatievoorziening. Dit is dynamisch en in ontwikkeling ook in de regionale samenwerking.

**Regionale samenwerking o.a. E-depot**

Het WFA en de zeven gemeenten ontwikkelen samen een regionaal E-depot. Een gezamenlijk doel om digitale informatie te beheren, duurzaam te bewaren en de toegankelijkheid te borgen. In 2020 is door omstandigheden vertraging opgelopen, maar de ontwikkeling is weer in volle gang.

## 22.5 Huisvesting verblijfsgerechtigden

De gemeente heeft de taakstelling huisvesting vergunninghouders van 2020 (totaal 50 vergunninghouders) behaald. Dit komt door het grote aantal gezinsherenigingen (nareizende familieleden). De provincie Noord-Holland heeft complimenten gemaakt over het behalen van de taakstelling, zeker ook gelet op de beperkingen vanwege COVID-19.

# 23 Jaarverslag handhaving omgevingsrecht en openbare ruimte

Dit jaarverslag bevat de toezichtresultaten uit 2020 van Stadstoezicht (openbare ruimte), Vergunningen en Bouwtoezicht (bouw- en bestemmingsplan), Veiligheidsregio NHN (brandveiligheid) en Omgevingsdienst NHN (inrichting en niet-inrichting gebonden activiteiten).

## 23.1 Bouwen/ruimtelijke ordening

### Bouwen (uitvoering)

Doel 2020
99 procent van de aanvragen om vergunning, ontheffing en melding wordt binnen de wettelijke termijn afgehandeld.

Realisatie 2020
Er zijn 622 vergunningen verleend in 2020. Op drie aanvragen is niet tijdig beslist. Dit betekent dat Hoorn 99,5% van de aanvragen binnen de wettelijke termijn heeft afgehandeld.

### Bouwen

Doel 2020
99 procent van de afgegeven vergunningen houdt stand in bezwaar- en beroepsprocedures.

Realisatie 2020
Er zijn tegen 20 verleende vergunningen bezwaarschriften ingediend. Twee besluiten zijn herroepen. Er is een aantal keer beroep ingediend maar daar heeft de rechter zich niet over uitgesproken.
Er is voldaan aan de 99% norm.

Doel 2020
Correspondentie sluit aan bij het programma Duidelijke Taal.

Realisatie 2020
De brieven en beschikkingen zijn al in Helder Hoorns geschreven. Met de komst van de Omgevingswet wordt gewerkt aan het omzetten van alle brieven en beschikkingen. De inhoud wordt aangepast conform de Omgevingswet en Helder Hoorns gemaakt conform de motie van de gemeenteraad.

Doel 2020
In 100 procent van de aanvragen wordt casemanagement ingezet.

Realisatie 2020
Het toepassen van casemanagement is de standaard binnen team VBT. Voor iedere aanvraag of principe verzoek wordt casemanagement ingezet en een integrale afweging gemaakt.

### Bouwen (algemeen: toezicht en handhaving)

Doel 2020
Bouwwerken zijn uitgevoerd in overeenstemming met afgegeven omgevingsvergunning. Daarnaast voldoen ze aan het Bouwbesluit over de constructieve veiligheid en veiligheid in de omgeving van de bouwplaats.

Realisatie 2020
Er zijn 613 vergunningen verleend. Dit heeft geleid tot bijna 7.000 bouwcontroles. Het aantal bouwinitiatieven is gestegen ten opzichte van 2019 (+100).

Het aantal initiatieven is divers: nieuwbouw, verbouw, renovatie/ woningverbetering. Er is tijdens de realisatie van een bouwwerk vijf keer geconstateerd dat er sprake is van strijdigheid met de afgegeven vergunning of PVE. Bij bouwwerken die gereed waren en niet conform de omgevingsvergunning zijn gebouwd heeft vier keer handhaving plaatsgevonden.

Bij vier panden is na controle gebleken dat de bestaande brandveiligheid niet op orde is. Het gaat om compartimenten en doorvoeringen. Op deze adressen is handhaving ingezet.

Er is een toename van illegale situaties en het afwijken van de vergunning. Met name bij de constructie (breedplaten/wapening) en gevelconstructies. De betreffende aannemers worden aangesproken.

Net als vorig jaar voldoen bouwwerken na interventies aan de regels uit het Bouwbesluit over de constructieve veiligheid en veiligheid in de omgeving van de bouwplaats.

## Bouwen (monumenten)

Doel 2020

Instandhouding monumenten.

Realisatie 2020

Team Erfgoed zit aan de voorkant van het bouwproces aan tafel met de initiatiefnemer waarbij vooraf concrete afspraken gemaakt worden over de bouwactiviteiten.

Vanwege Covid-19 pandemie is het toezicht ingezet van proactief naar reactief. Er zijn 55 controles geweest. Een keer zijn de werkzaamheden stilgelegd. Er was schade aan een woning geconstateerd. De schade is na interventie hersteld.

De indruk is dat er weinig illegale werkzaamheden aan monumenten of beeldbepalende panden is uitgevoerd. Dit is afgeleid uit weinig stilleggen of handhavingsverzoeken op dit onderdeel.

## Slopen

Doel 2020

Sloopwerkzaamheden worden uitgevoerd conform voorwaarden. Gevaar voor de omgeving wordt voorkomen.

Realisatie 2020

Bij 85 particuliere meldingen heeft gereed melding van de sloop plaatsgevonden. Niet is vastgesteld dat de werkzaamheden hebben geleid tot gevaar voor de omgeving.

## Reclame

Doel 2020

Reclames worden uitgevoerd conform afgegeven vergunning.

Realisatie 2020

Er zijn 24 vergunningen gecontroleerd. Gecontroleerde reclames zijn conform vergunning uitgevoerd.

## Illegale (bouw)activiteiten (slopen, asbest, monumenten, reclame)

Doel 2020

Constateringen van illegale sloop, asbestverwijdering, aanpassing aan monumenten en reclame worden gehandhaafd of voldoen na legalisering aan de geldende regelgeving.

Realisatie 2020

Er zijn 17 illegale bouwactiviteiten gesignaleerd. Vier keer zijn de werkzaamheden stilgelegd.

Er zijn geen illegale sloop- en asbestwerkzaamheden bij particulieren geconstateerd.

Er is twee keer een illegale situatie bij monumenten aangetroffen. Handhaving is ingezet. Een keer is het werk geheel stilgelegd en een keer op monumentale onderdelen van het pand.

Er zijn drie illegale reclameactiviteiten geconstateerd. Een situatie is gelegaliseerd en in twee gevallen is een vergunningaanvraag gestart.

## Welstand

Doel 2020

Bebouwing voldoet aan redelijke eisen van welstand.

Realisatie 2020

Er was een keer sprake van een exces. Slecht schilderwerk leidde tot houtrot. Dit leidde tot onvoldoende visuele kwaliteit. Het exces is door handhaving opgelost.

## Toezicht BAG

Doel 2020

Nieuwe BAG objecten voldoen aan de geldende bouwregelgeving.

Realisatie 2020

Er zijn 186 geregistreerde terugmeldingen geconstateerd. Het betreffen splitsing en samenvoeging van, sloop en nieuwe nog niet in de BAG opgenomen bekende adressen.

De adressen voldoen aan de geldende regelgeving.

## (Direct) gevaar door staat van bouwwerken

Doel 2020

Constateringen van direct gevaar worden gehandhaafd of voldoen na legalisering aan de geldende regelgeving.

Realisatie 2020

Geen direct gevaar plaatsgevonden.

## Strijdig gebruik (illegale bewoning en huisvesting arbeidsmigranten)

Doel 2020

Constateringen van strijdig gebruik worden gehandhaafd of voldoen na legalisering aan de geldende regelgeving.

Realisatie 2020

Er is 23 keer een controle uitgevoerd. Er is vijf keer geconstateerd dat erop Industrieterreinen werd gewoond. Er werden tien hercontroles gehouden, alle zaken zijn opgeheven door inzet van handhaving.

Overige zaken betroffen veelal detailhandel-activiteiten die strijdig waren met het bestemmingsplan. De illegale situaties zijn opgeheven door legalisatie of handhaving.

Doel 2020

Huisvesting EU-Arbeidsmigranten/kamergewijze verhuur: Voorkoming van gevaarzetting  bewoners en overlast voor de woonomgeving door huisvesting.

Realisatie 2020

Er zijn 35 fysieke controles uitgevoerd: 21 keer een woning en 14 keer een bedrijf. Daarnaast staan nog 25 extra controles bij adressen open.
De controles werden bemoeilijkt door Covid-19 pandemie. Controle werd van buiten uitgevoerd.

Er zijn 9 vergunningen verleend voor huisvesting arbeidsmigranten. Er zijn enkele last onder dwangsommen opgelegd en geëind. Bij een aantal was er sprake van gevaarzetting voor bewoners en overlast voor de woonomgeving door huisvesting.

Diverse onderzoeken lopen nog. Er staan nog 100 adressen open voor controle en her-controle voor 2021.

## Hennepkwekerijen/drugs

Doel 2020

Bij bouw-brandgevaar wordt er doorgepakt via handhaving.

Realisatie 2020

Elf woningen/bedrijfspanden gesloten en acht geopend door teams Vergunningen & Bouwtoezicht en Veiligheid & Toezicht. Tien keer betrof het hennep en een keer harddrugs.

Door bijzondere omstandigheden is er drie keer een waarschuwing gegeven en een keer een last onder dwangsom (door de recente uitbraak Covid-19 en aanwezigheid van meerdere jonge kinderen was sluiting van de woning niet passend). In twee gevallen werd geen drugs aangetroffen.

Van de elf panden waren er zes sociale huurwoningen, twee koopwoningen en drie bedrijfspanden. Na ontmanteling van de kwekerij waren er geen panden met bouw/brandgevaar. Gevaarlijke situaties zijn direct opgeheven.

Door de Covid-19 pandemie zijn geen integrale controles uitgevoerd.

## 23.2 Brandveiligheid

### Toezicht brandveiligheid (nieuw en verbouwde bouwwerken met extra aandacht voor kantoor- en woningbouw en afbouw van bedrijfspanden)

Doel 2020

Nieuw- en verbouwde bouwwerken worden brandveilig uitgevoerd conform de afgegeven omgevingsvergunning en voldoen aan de brandveiligheidseisen.

Realisatie 2020

De gemeente heeft samen met de Veiligheidsregio NHN 20 van de 32 nieuwbouwobjecten bezocht. De geïnspecteerde gebouwen voldoen aan de uitgangspunten van de afgegeven vergunning over brandveiligheid.

De brandveiligheid van bestaande gebouwen voldoen in enkele gevallen niet aan de gestelde brandveiligheidseisen. Het betreft andere compartimentering van panden, vluchtdeuren, doorvoeringen, beglazing en het aantonen van brandwerendheid middels certificaten.
Na handhaving voldoen de bouwwerken aan brandveiligheidseisen.

Samen met Erfgoed is een project Brandveilige Monumenten gestart. Er zijn drie objecten geselecteerd. De risico analyse is opgeleverd. Dit krijgt in 2021 een vervolg.

### Naleving gebruiksvoorschriften en brandveiligheid bestaande gebouwen

Doel 2020

Gebruiksvoorschriften worden nageleefd conform afgegeven omgevingsvergunning en voldoen aan de eisen uit het Bouwbesluit.
Gebouwen zijn brandveilig.

Realisatie 2020

Naleving van de voorschriften blijft een aandachtspunt. Van bouwwerken met de hoogste prioriteit (bijeenkomstgebouwen, zorginstellingen) en een na hoogste prioriteit (illegale bewoning bedrijfspanden) zijn er 156 van de 187 bezocht. In diverse gevallen wordt na een eerste inspectie voldaan aan de gebruiksvoorschriften. In 19 gevallen zijn er nog openstaande gebreken. In vier gevallen lopen er nog handhavingszaken. Ook een aantal gemeentelijke bouwwerken voldoen niet aan alle brandveiligheid. Deze zaken zijn opgepakt.

Ook hier speelt Covid 19 de controles parten. Er waren 23 zorginstellingen en acht overige bedrijven die niet mochten worden bezocht. Met de gemeente wordt nagedacht hoe het toezicht op een andere wijze kan plaatsvinden, bijvoorbeeld door toezicht op afstand of zelftoets door de instelling/eigenaar/gebruiker.

### Project Brandveilig Leven (BVL) op scholen - Onderwijs voorlichting groep 7 basisschool (onderdeel regionaal programma

Doel 2020

Gebruiksvoorschriften worden nageleefd conform afgegeven omgevingsvergunning en voldoen aan de eisen uit het Bouwbesluit.

Verhogen risicobewustzijn bij docenten en leerlingen

Realisatie 2020

Door de Covid-19 pandemie en sluiting van de scholen en opvang hebben scholen minimaal gebruik gemaakt van de lespakketten.
In september en oktober is bij drie scholen de fysieke voorlichting gegeven aan groep 7 van de basisschool die daar ruimte voor gaven. Docenten worden door deze voorlichting ook meegenomen in verhoging risicobewustzijn omtrent naleving gebruiksvoorschriften.

### Project Horeca (aanpak gericht op verhogen van risicobewustzijn)

Doel 2020

Gebruiksvoorschriften worden nageleefd conform afgegeven omgevingsvergunning en voldoen aan de eisen uit het Bouwbesluit.

Realisatie 2020

Het project beperkt zich tot horecapanden in de binnenstad. Doel is het verhogen van het risicobewustzijn bij Brandveilig Leven. Doelgroep is 40 panden. Hiervan zijn er 29 in de binnenstad bezocht binnen de kaders van RIVM en met toestemming van de eigenaar/gebruiker/uitbaters.

Over het algemeen is het naleefgedrag voldoende. De uitbaters zijn bewust van de mogelijke risico's. Door de Covid-19 pandemie is er meer aandacht voor veilige omgeving. Door de pandemie zijn 11 panden niet bezocht. De

uitbaters gaven om begrijpelijke redenen geen toestemming of waren hiertoe niet is staat.

**Project Brandveilig Leven categorie 3 bouwwerken (industrie, aanpak gericht op verhogen risicobewustzijn)**
Doel 2020
Gebruiksvoorschriften worden nageleefd conform afgegeven omgevingsvergunning en voldoen aan de eisen uit het Bouwbesluit.

Realisatie 2020
Er was geen toezicht mogelijk door Covid-19 pandemie De eigenaar/gebruiker geeft geen toestemming vanwege pandemie protocol. Alleen in het kader van handhaving zijn een paar objecten bezocht voor inspectie met inachtneming van RIVM maatregelen.

Uitkomst: de bezochte panden voldoen niet aan de wet- en regelgeving over compartimentering brandoverslag en doorslag. De gemeente heeft handhaving ingezet om naleving van de regels af te dwingen. Deze interventie kan bijdragen aan verhogen risicobewustzijn.

**Project Zorginstellingen (aanpak gericht op verhogen van risicobewustzijn)**
Doel 2020
Gebruiksvoorschriften worden nageleefd conform afgegeven omgevingsvergunning en voldoen aan de eisen uit het Bouwbesluit.

Realisatie 2020
Door de Covid-19 pandemie vindt er geen voorlichting of inspectie plaats. Er staan 23 zorginstellingen op de lijst die door pandemie nog niet bezocht kunnen worden.

Drie instellingen zijn voor de Covid-19 pandemie door de brandweer bezocht in het kader van een provinciaal project. In het algemeen werden de gebruiksvoorschriften nageleefd. In overleg met brandweer zijn de instellingen bezig met het optimaliseren van het verbeterplan. Gemeente en brandweer stemmen af of de inspecties bij de andere instellingen anders gedaan kunnen worden.

**Integraal Plan Brandveiligheid (Dijklanderziekenhuis)**
Doel 2020
Gebruiksvoorschriften worden nageleefd conform afgegeven omgevingsvergunning en voldoen aan de eisen uit het Bouwbesluit.

Realisatie 2020
Het Integraal Plan Brandveiligheid is gedeeld met het bestuur van Dijklanderziekenhuis en de gemeente. De gemeente en het ziekenhuis gaan in overleg over de uitvoering van het plan.

## 23.3 Kinderopvang

**Toezicht kinderdagverblijven, buitenschoolse opvang**
Doel 2020
Zorg voor controle op en een kwalitatief goede opvang en een veilige en gezonde omgeving voor kinderen volgens de Wet kinderopvang.

Realisatie 2020
In 2020 heeft de GGD Hollands Noorden 15 adviezen tot handhaven verstuurd. In alle gevallen zijn door de GGD of de gemeente proportionele handhavingsmaatregelen ingezet. Deze maatregelen hebben ertoe geleid dat de overtredingen voor een deel zijn opgeheven.
Er is sprake van een kwalitatief goede opvang en veilige en gezonde omgeving voor de kinderen. Een aantal handhavingsadviezen zijn in het 4e kwartaal gegeven. Vanwege de lockdown door de Covid-19 pandemie waren er nog geen controlebezoeken.

Inzet was alle instellingen te bezoeken. Door Covid-19 is de 100% inspectienorm niet gerealiseerd.

**Toezicht gastouderopvang**
Doel 2020
Zorg voor controle op en een kwalitatief goede opvang en een veilige en gezonde omgeving voor kinderen volgens de Wet kinderopvang.

Realisatie 2020
In 2020 zijn acht gastouders van de in totaal 140 geregistreerde gastouders bezocht door de GGD Hollands Noorden voor de wettelijke steekproef. Er zijn vier adviezen tot handhaven bij de gastouderopvang van de GGD ontvangen. Deze zaken zijn vervolgens adequaat afgehandeld. Er is sprake van een kwalitatief goede opvang en veilige en gezonde omgeving voor de kinderen.

Het streven was om in 2020 voor 10% (en indien mogelijk 20%) bezoeken te brengen. Dat is door Covid-19 niet gelukt.
Het wettelijk minimum van 5% is zeven gastouders, dus aan het wettelijk minimum is voldaan.

## 23.4 Milieu

### Regulering (vergunningverlening/melding)

Doel 2020
De OD NHN (Omgevingsdienst Noord-Holland Noord) draagt bij aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving door het op een adequate, professionele en transparante wijze uitvoeren van vergunningprocedures.

Realisatie 2020
De rapportage 2020, 4e kwartaal gemeente Hoorn van de OD NHN beschrijft de resultaten over heel 2020. Deze rapportage ontvangt de raad apart met het Vergunningen Toezicht en Handhavingsbeleid (Wabo) 2021-2024 gemeente Hoorn.

### Reguliere controles bedrijven

Doel 2020
Bevorderen kwaliteit leefomgeving.

Realisatie 2020
Van de 424 geplande controles zijn er 338 uitgevoerd (90%). Een aantal daarvan zijn, door Covid-19 maatregelen, uitgevoerd door toezicht op afstand. Daarbij zijn bedrijven benaderd die via certificaten en onderhoudsbonnen voldoende kunnen aantonen dat ze aan de regels voldoen.

Door de Covid-19 maatregelen zijn de werkzaamheden op het gebied van toezicht en handhaving deels op een ander wijze ingevuld dan in het uitvoeringsprogramma OD NHN vermeld staat. Voor een volledig overzicht wordt verwezen naar de rapportage 2020, gemeente Hoorn.

### Asbest- en sloopmeldingen

Doel 2020
Voorkomen van asbestverspreiding bij saneringswerkzaamheden en zorgen voor een juiste afvoer van het asbestafval om daarmee asbestbesmetting te voorkomen.

Realisatie 2020
Dit is een vraag-gestuurde taak. Het aantal ingediende sloopmeldingen en daarmee het aantal uitgevoerde controles asbest in 2020 is achtergebleven op de planning. Verschillende asbestsaneringsbedrijven hebben aangegeven dat door de Covid-19 pandemie opdrachten sterk terugliepen in 2020 of zijn doorgeschoven in de tijd.

Er zijn geen zware overtredingen geconstateerd. Alle overige geconstateerde overtredingen zijn beëindigd.

### Bodemkwaliteit (BBK) en bodemenergiesystemen (BES)

Doel 2020
Bescherming van de bodem tegen verontreiniging en/of aantasting en het op juiste wijze toepassen van grond en bouwstoffen.

Realisatie 2020
Bodemkwaliteit:
Dit is een vraag-gestuurde taak, er zijn in de gemeente in 2020 minder controles uitgevoerd dan gepland. De reden hiervan is niet duidelijk. Naast controles n.a.v. meldingen worden er ook vrije veld-controles uitgevoerd. Deze controles zijn voor de gemeente volgens de planning verlopen.

In 2019 is de werkwijze toezicht BBK veranderd om het toezicht BBK efficiënter te maken.

BES (bodemenergiesystemen):
Deze taak is vraag-gestuurd. Alle meldingen worden gecontroleerd. Er zijn in 2020 meer BES-controles uitgevoerd dan gepland. De reden hiervan is niet duidelijk.

Tijdens de controles zijn geen zware overtredingen geconstateerd. Alle overige geconstateerde overtredingen zijn beëindigd.

### Kennisgeving incidentele festiviteiten

Doel 2020
Voorkomen van geluidsoverlast en klachten.

Realisatie 2020
De noodzaak voor kennisgevingen voor het maken van extra geluid was niet aanwezig omdat de horecabedrijven geen activiteiten hadden sinds maart door Covid-19 pandemie. Hierdoor blijft het aantal kennisgevingen achter op de planning.

### Puinbrekers

Doel 2020
Bevorderen van de kwaliteit van de leefomgeving door hinder te voorkomen van geluid, stof, trillingen en bodemverontreiniging door toepassing of bewerking van het granulaat.

Realisatie 2020
Het aantal uitgevoerde controles is gelijk aan het aantal geplande controles. Er zijn geen overtredingen geconstateerd.

### Ketentoezicht/informatie gestuurde handhaving

Doel 2020
Toezicht en handhaving effectief en efficiënt inzetten.

Realisatie 2020
Door de Covid19-pandemie kon de politie geen ondersteuning geven bij de uitvoering van dit project. Dit project is daarom niet uitgevoerd in 2020.

### Project Horeca

Doel 2020
Verminderen en voorkomen van geluidsoverlast.

Realisatie 2020
Door de Covid-19 pandemie waren de horecabedrijven voor bepaalde perioden gesloten. Daardoor zijn er minder geluidcontroles bij de horeca uitgevoerd.

Op 19 september is er een controleronde uitgevoerd. Daarbij zijn er geen overschrijdingen van de geluidsnormen geconstateerd.

### (Project) Ketentoezicht Transportcontroles afval en grond

Doel 2020
Inzicht in stromen van grondverzet.
Bescherming van de bodem tegen verontreiniging en/of aantasting.

Realisatie 2020
Door de Covid-19 pandemie kon de politie geen ondersteuning geven bij de uitvoering van dit project. Dit project is daarom niet uitgevoerd in 2020.

## 23.5 Openbare ruimte

### Verkeer/parkeren

Betaald parkeren, parkeervergunningen, parkeren blauwe zone en invaliden parkeerplaats

Doel 2020
Doorstroming (voorkomen van parkeerexcessen); goed betaalgedrag.

Realisatie 2020
Blauwe zone en vergunning parkeren worden dagelijks gecontroleerd. Eind 2019 is een proef gestart met de scanauto. Er is een toename van overtredingen geconstateerd. Dit heeft mede te maken met toename van het aantal controles.

Er waren geen excessen. Dit is vooral ingegeven door de Covid-19 pandemie. Horeca en in mindere mate winkels waren een groot deel van het jaar gesloten.

De pilot met de scanauto is stil gelegd tussen 24 maart en 15 mei 2020. De inzet van de scanauto tijdens het begin van de pandemie leidde tot agressie richting handhavers. Er was weinig begrip voor het handhaven op parkeren in crisistijd. Tussen 14 december 2020 en 19 januari 2021 is de pilot nogmaals stilgelegd door de minimale drukte in de stad.

Voor de proef was de betaalgraad 78% en op 19 januari jl. was de betaalgraad 95%. Elke 1% stijging betekent op jaarbasis in 2019, 30.000 euro extra parkeerinkomsten.

Deze stijging zou in 2019 overeenkomen met 510.000 euro op jaarbasis. In de vergelijkingen wordt bewust het jaar 2019 aangehouden om het Covid-19 effect buiten beschouwing te houden. Het Covid-19 effect is ongeveer -20%. De stijging op jaarbasis zo dan overeenkomen met 408.000 euro.

### Controle bij basisscholen

Doel 2020

Voorkomen van parkeer - en verkeersexcessen.

Realisatie 2020

Er zijn diverse controles bij basisscholen uitgevoerd gericht op verbetering parkeergedrag en afname onveilige situaties. Door Covid-19 pandemie was aantal controles beperkt.

Er zijn tijdens controles geen parkeer- en verkeersexcessen geconstateerd. Ook geen processen verbaal opgemaakt.

### Precario, uitstallingen en terrassen

Doel 2020

Veilige en vrije doorgang voor voetgangers.

Realisatie 2020

Precario worden tijdens de reguliere diensten meegenomen. Incidenteel werden controles uitgevoerd op uitstallingen. Er is extra inzet geweest op controle van de (verruimde) terrassen doorCovid-19 maatregelen.

Voor uitstallingen is vier maal een bestuurlijke sanctie opgelegd.

### Overlast (hang)plekken/Overlast van personen in de openbare ruimte

Doel 2020

Bijdrage leveren aan een schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving en voorkomen van overlast.

Realisatie 2020

Overlastplekken zijn bekend en worden het gehele jaar gecontroleerd. Tijdens deze diensten vindt tevens controle plaats op de Kustlijn. Er wordt samengewerkt met de politie, Jongerenwerk en de wijk coördinatoren.
Overlast werd ervaren in het Julianapark en bij de skatebaan (groepsvorming)
Er zijn meerdere bekeuringen in en rond het Julianapark uitgeschreven voor diverse overtredingen.
De bodycam hoefde niet in gebruik te worden genomen.

In 2020 werden drie verwarde personen aangetroffen. Deze zijn overgedragen aan de Zorg.

### Weesfietsen, fietswrakken en fout gestalde fietsen

Doel 2020

Bestrijden overlast in stationsgebieden door fout gestalde fietsen, weesfietsen en fietswrakken.

Realisatie 2020

Dagelijks worden fout gestalde fietsen gestickerd. Buiten de twee vakantiemaanden is er een keer per zes weken een actie waarbij de fout gestalde fietsen worden verwijderd. Door Covid-19 zijn er twee acties afgeblazen.

De weesfietsen worden niet dagelijks gecontroleerd, wel zijn er acties met een frequentie zoals de fout gestalde fietsen. Door Covid-19 hebben we twee acties afgeblazen.

Fietswrakken worden bij constatering verwijderd.

Er is geen sprake geweest van overlast.

### Bootwrakken en boten zonder ligplaatsvergunning

Doel 2020
Vrije en veilige doorgang voor vaartuigen.

Realisatie 2020
Door Covid-19 pandemie is er geen inzet geweest op dit onderwerp.

### Markten

Doel 2020
Veilige markten zonder overlast.

Realisatie 2020
Markten zijn gedurende COVID-19 periode beperkt uitgezet. Er golden en gelden aangepaste regels. De inrichting van het marktterrein is aangepast. Verkeersregelaars zijn ingezet om wijziging van de verkeersstroom te begeleiden. Gedurende een groot deel van de pandemie waren en zijn alleen ‘food-kramen’ toegestaan. Tijdens de zomerperiode was er een volledige markt. Er is geen overlast geconstateerd.

### Evenementen (zonder overlast, constructieve veiligheid, brandveiligheid en geluid)

Doel 2020
Veilige evenementen zonder overlast en minder openbare orde meldingen.

Realisatie 2020
Door Covid-19 pandemie is er geen inzet geweest op dit onderwerp, m.u.v. de Hoornse kermis. Er is geen overlast geconstateerd.

### Vernielingen aan publieke eigendommen

Doel 2020
Voorkomen van schade aan publieke eigendommen en bijdrage leveren een schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving en voorkomen van overlast.

Realisatie 2020
Op het station Kersenboogerd zijn meerdere vernielingen aan voertuigen gepleegd. Politie onderzoekt de vernielingen.

Vernieling van straatmeubilair wordt veelvuldig gemeld bij gemeente. Afgelopen jaar was er veel graffiti op publiek en private eigendommen. De graffiti werd in meerdere wijken waargenomen. De overtreders hebben een last onder dwangsom ontvangen. Ook is ingezet verhalen van de kosten. Dit traject loopt nog.

### Overlast hinderlijke en agressieve dieren en ergernissen op straat (loslopende honden, aanhangers/ autowrakken in de buurt, fietsen op de stoep, brommer/scooteroverlast)

Doel 2020
Bijdrage leveren aan een schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving en voorkomen van overlast.

Realisatie 2020
Er zijn 14 meldingen bekend over agressieve honden dan wel bijtincidenten. In alle gevallen is contact geweest met de melder en de hondenbezitter. In een geval heeft het geleid tot een officiële waarschuwing.

Meerdere overlastsituaties van aanhangers/caravans en autowrakken. Aanhangers en caravans zijn met behulp van bestuursdwang verwijderd.

Fietsen op de stoep, brommer/scooteroverlast: hier is geen inzet op geweest door inzet voor de Covid-19 pandemie.

### Afval

Doel 2020
Bijdrage leveren aan schoon, heel en veilig woon- en leefomgeving. Voorkomen van overlast.

Realisatie 2020
Controle vindt plaats tijdens de reguliere diensten en verder wordt inzet gepleegd na meldingen. Afval/illegale dumpingen staan in nagenoeg alle wijken in de top 3 van overlastmeldingen.

Wat opvalt, is dat op sommige locaties (Kersenboogerd en dan met name centrumgebied en Grote Waal rondom nieuwbouwlocaties) afval buiten de daarvoor bestemde ondergrondse afvallocaties wordt geplaatst. Er is een pilot aanpak bijplaatsingen Kersenboogerd gestart.

Er is geëxperimenteerd met het bloementapijt. Dat ging een aantal maanden goed. Door de coronacrisis werkten mensen meer thuis. Dit had een negatief effect op het aantal afvaldumpingen. Deze namen toe. De bloementapijten zijn weggehaald.

In de Binnenstad gaat het met name om te vroeg aanbieden van afval en overlast van bedrijfscontainers aan de openbare weg. De eigenaren van de containers werden aangesproken en werden de containers verwijderd.

In 2020 zijn afvalacties gehouden in de Kersenboogerd, Grote Waal en de Binnenstad. Er zijn 19 bekeuringen en vier waarschuwingen uitgedeeld.

### Bestrijding heling

Doel 2020
Bijdrage leveren aan een schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving.

Realisatie 2020
De controles zijn op afstand gedaan door de Covid-19 pandemie. In een geval werd een verdachte handel in telefoons waargenomen. Dit is gemeld bij de politie voor strafrechtelijke afhandeling.

### Ondermijning (Illegale kansspelen, illegale prostitutie, OMG en drugs (lachgas in openbare ruimte)

Doel 2020
Bijdrage leveren in de aanpak van ondermijnende criminaliteit.

Realisatie 2020
Tijdens de kermis werden twee lachgasflessen nabij Park Schouwburg aangetroffen. De bezitter is onbekend gebleven.

Er is meerdere keren geobserveerd op een pand in verband met illegaal gokken. Er zijn geen bijzonderheden waargenomen.

De sluiting van het clubhuis van een motorclub in 2019 is tijdens juridische procedures afgelopen jaar (voorzieningenrechter en commissie bezwaarschriften) in stand gebleven.

### Controle coffeeshops

Doel 2020
De overlast rond coffeeshops wordt zichtbaar aangepakt.

Realisatie 2020
Door de Covid-19 pandemie waren coffeeshops gesloten. Er zijn geen controles uitgevoerd.

### Project toezicht Kustgebied

Doel 2020
Bijdrage leveren aan schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving en voorkomen van overlast.

Realisatie 2020
Tijdens de reguliere diensten werd de Kustlijn gecontroleerd.

In het Julianapark werd veel jeugd aangetroffen. Er zijn meerdere bekeuringen uitgeschreven voor scooteroverlast. In het park is in de maanden juli, augustus en september een camera geplaatst in verband met geconstateerde vernielingen en overlast. Na de plaatsing is er weinig tot geen overlast geconstateerd. Wel twee maal (poging tot) inbraken in gebouw van Sijs. Tevens werd voor 15 juli veelvuldig gebruik gemaakt van een kampvuurplek. Na 15 juli niet meer waargenomen.

Er is niet geconstateerd dat er verplaatsingseffecten waren in het park. Verder veel overlast meldingen in en rond de skatebaan. Meldingen van grote groepen en harde muziek.

In en rond Park Schouwburg werd overlast van harde muziek en alcohol geconstateerd. Er zijn meerdere bekeuringen uitgedeeld voor alcohol gebruik.

Tevens werden twee lachgas flessen aangetroffen. Eigenaar bleef onbekend. Verder werden meerdere gebiedsontzeggingen uitgereikt door alcohol gebruik in de openbare ruimte.

### Project toezicht Kersenboogerd

Doel 2020

Bijdrage leveren aan schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving en voorkomen van overlast.

Realisatie 2020

Er is een vast contactmoment voor bewoners met Handhaving (een keer in de twee weken). Door Covid-19 pandemie werd het wijklab echter gesloten. Het project Rondeelstraat is opgestart. Er was een alcohol- en een samenscholingsverbod in verband met de overlast ingesteld. Voor het nuttigen van alcohol zijn bekeuringen uitgedeeld en er werden gebiedsverbod(en) uitgereikt.

Vanuit de Kersenboogerd zijn veel vuurwerkmeldingen ontvangen. Door cameratoezicht is door de politie een persoon staande gehouden met 150 kg. illegaal vuurwerk.

### Programma toezicht op alcohol en drugs (Verstrekking aan 18-/Jong Proef Preventie Methodiek (JPPM))

Doel 2020

- Geen alcohol onder de 18 jaar en beperking alcoholgebruik 18 jaar en ouder.
- Bijdrage leveren aan schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving.
- Bijdrage leveren aan bewustwording verstrekkers en jongeren over risico's alcoholgebruik.

Realisatie 2020

Geen inzet bij horeca. Wel controle op straat tijdens de dienst.

Jong proef lag stil tijdens de corona. JPPM is in 2020 niet doorgegaan door de Covid-19 pandemie. Vanaf medio maart was de horeca gesloten, behalve in de zomerperiode. Controles richtten zich vanaf juni op naleving van de regels uit de Noodverordening. Het is onduidelijk wanneer JPPM en fysieke controles weer kunnen plaatsvinden.

### Verboden drankgebruik op openbare plaats

Doel 2020

Bijdrage leveren aan schoon, heel en veilige woon- en leefomgeving en voorkomen van overlast.

Realisatie 2020

In Kustgebied en Kersenboogerd waar het alcoholverbod van toepassing is, zijn diverse bekeuringen uitgedeeld voor het gebruik van alcohol op de openbare weg.

### Vuurwerk (controle verkooppunten en controle op afsteken vuurwerk)

Doel 2020

Realisatie 2020

De vuurwerkactie is rustig verlopen door het algeheel vuurwerkverbod. Tijdens deze actie zijn ongeveer 40 personen gecontroleerd op het bij zich hebben van vuurwerk. Hierbij is bij een persoon zwaar illegaal vuurwerk aangetroffen (cobra 6). Deze persoon is verbaliseerd. Hij kwam niet in aanmerking voor een HALT afdoening.

Bij de persoon met het illegale vuurwerk is een huiszoeking gedaan door politie. Daarbij is nog meer illegaal vuurwerk aangetroffen.

# 24 Programma's

Programma’s en projecten waarover een positief besluit is genomen, zijn opgenomen in het projectenportfolio van de gemeente Hoorn. In dit onderdeel van de begroting worden deze programma’s en projecten toegelicht.

Programma’s zijn gericht op het behalen van doelstellingen, en hiervoor wordt voor een periode van meerdere jaren middelen ter beschikking gesteld. Projecten zijn gericht op een concreet resultaat. De voorbereiding en realisatie hiervan vindt meestal plaats in meerdere jaren. Projecten die onderdeel uitmaken van een programma, worden onder het betreffende programma toegelicht.

Per programma of project wordt de (meerjarige) doelstelling toegelicht. Ook wordt beschreven welke activiteiten in 2020 worden uitgevoerd en welke concrete resultaten in 2020 worden verwacht.

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

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

Per programma wordt de (meerjarige) doelstelling toegelicht. Ook wordt beschreven welke activiteiten in 2020 worden uitgevoerd en welke concrete resultaten in 2020 worden verwacht.

## 24.1 Grote Waal Samen Sterk

### Doelstelling

De Grote Waal is een toekomstbestendige wijk. In 2022 is er meer maatschappelijke betrokkenheid in de Grote Waal. Dit doen we door onder andere de sociale structuur te versterken.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Een nieuwe inrichting van Dwaalpark zorgt voor een recreatieve, sportieve en culturele functie. | nee | De inrichting betreft een aantal projecten. Twee ervan, het realiseren van een bijenlint (Dwaal Natuur) en een hondenuitrenveld (Dwaal Hond), zijn in 2020 behaald. Een ander project betreft realisatie van het Dwaal Theater. Eind 2020 lag er een definitief ontwerp. Hetzelfde geldt voor Dwaal Outdoor. Eind 2020 lagen er ontwerpen voor een Wandelbootcamproute en een Fitness plein. Dwaal Tennis kent een langere doorlooptijd. In 2020 zijn randvoorwaardelijke zaken gerealiseerd (vergunningen etc.). |
| Faciliteren van een jaarlijkse festival dag voor kinderen georganiseerd door verschillende samenwerkende partijen. | nee | In 2020 zijn contacten gelegd met basisscholen. Door Corona kon het jaarlijkse festival niet worden georganiseerd. |
| Oprichten van een kinderwijkraad (Kindkracht). | nee | In 2020 is er samenwerking tot stand gebracht tussen Stichting Dwaalpark en Stichting Netwerk. Samen gaan zij een Kinderwijkraad oprichten. Streven is om dit in 2021 te realiseren. |
| Meer toezicht op veiligheid van bewoners in de buurten te starten met Siriusstraat en Astronautenweg. | ja | Er wordt vooral gereageerd n.a.v. signalen van bewoners die hun veiligheid betreffen. Bewoners kunnen deze |

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| | | signalen in het wijklab onder de aandacht brengen. Vanuit het wijklab is er een rechtstreeks lijntje met de wijkagent. Ook heeft handhaving 1x per week een spreekuur in het wijklab. |
| Versterken van netwerken in de wijk. | ja | In 2020 zijn 11 nieuwe netwerken ontstaan. Er bestonden er al zes, waarvan drie zijn versterkt. |
| In kaart brengen van bestaande ontmoeting(splekken) in de wijk. | ja | De (ontmoetings)plekken zijn in beeld gebracht. Van deze plekken worden een aantal door bewoners geadopteerd (groenplekken en plantenbakken). Deze bewoners zorgen samen, met elkaar voor het onderhoud van de plekken en bakken. |
| Opleveren van 192 appartementen in de Siriusstraat. | nee | Deze actie is net niet gehaald. De bouw heeft vertraging opgelopen. Het opleveren van de appartementen vindt in januari/februari 2021 plaats. |

## 24.2 Hoorn-Noord/Venenlaankwartier

### Doelstelling

Het doel van dit programma is de kwaliteit van de wijk behouden, waar nodig vergroten en het samenleven bevorderen. Dit doen we in samenwerking met de wijk vanuit de kracht van de wijk, dit alles op fysiek, economisch en sociaal terrein.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Toewerken naar afgifte omgevingsvergunning Holenkwartier. | deels | Dit gebeurt per bouwfase zoals opgenomen in Begroting 2021. |
| Toewerken naar de realisatie van twee IKC's (Mariaschool en Montessorischool) in combinatie met andere kostendragende functies. | deels | Het project bevindt zich in de voor-initiatieffase. Businesscases scholen, nota van uitgangspunten en grondexploitatie integrale ontwikkeling voor beide locaties worden rond de zomer 2021 voor besluitvorming aan de raad voorgelegd |
| Andere projecten de ruimte geven om de kwaliteit van de woningvoorraad te verbeteren (in uitwerking van wat voor stad willen we zijn). | deels | Besluit sloop en nieuwbouw St. Jozefstraat/St. Eloystraat van Intermaris is genomen en bekend gemaakt. Initiatieffase voor de nieuwbouw is gestart. Voor het project de Vrijheid is de intentieovereenkomst met ontwikkelaar gesloten. De nota van uitgangspunten is gereed. |
| Starten met de daadwerkelijke uitvoering van vervanging van riolering in zowel Hoorn-Noord als Venenlaankwartier. | ja | Gestart is met de aanleg van het gemaal Joh. Poststraat. Er is een raadsbesluit over aanpak en financiën voor de eerste vier jaar (1e fase). De uitvoering is in werkvoorbereiding |
| Herinrichten/verbeteren openbaar gebied (waaronder Venenlaan, maatregelen naar aanleiding van herijking Verkeerscirculatieplan Venenlaankwartier, faciliteren maatregelen ter bevordering van ontmoeting en contact, uitvoering geven aan de uitkomsten van de Groenvisie gekoppeld aan de wensen van de bewoners) inclusief de opgave klimaatadaptatie. | deels | Het inrichtingsontwerp openbare ruimte Venenlaan en Boelisstraat/v. Beijerenstraat is in ver gevorderd stadium. Maatregelen Verkeerscirculatie zijn in uitvoering en deels uitgevoerd. De inrichting van nieuwe speelplek Boelisstraat/v. Beijerenstraat is gerealiseerd. Inrichting ontmoetingsplek Joh. Poststraat en uitwerking groenvisie zijn in voorbereiding. In alle ontwikkelingen is klimaatadaptatie onderdeel. |
| Samen met bewoners en organisatie/instellingen uitvoering geven aan de projectinitiatieven in de wijk. | deels | Hondenpoep project én schoonhouden wijk (Trash date) geslaagd. Corona is spelbreker voor bewoners om met initiatieven te kunnen komen. |

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Na de tweede WIJKKIJK het festival in de wijk implementeren (stichtingsvorm onderzoeken). | nee | Door corona is hier nog geen vervolg aan kunnen geven. In 2020 geen Wijkkijk door Corona. |
| Samen met de ketenpartners opvolging geven aan de uitkomsten van het onderzoek gericht op het langer zelfstandig wonen en goed ouder worden in de wijk (onderzoek 2019). | nee | Door corona is onderzoek gestaakt (fysiek bezoek) en wordt in 2021 omgezet naar digitaal/telefonisch onderzoek |
| De werking van de Netwerk en Partnerschap evalueren en voorzien van aanbevelingen voor de toekomst. | nee | Door corona onvoldoende in wijkgesprekken kunnen brengen. Beweegroute is gerealiseerd. |

Dit alles met gebruikmaking van de kracht van de stad.

Het programma heeft een relatie met de volgende onderdelen van de beleidsbegroting: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, Verkeer, Vervoer en Waterstaat, Onderwijs, Kunst en Cultuur, Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening en de beheersprogramma's.

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

## 24.3 Poort van Hoorn

### Doelstelling

Het doel van de Poort van Hoorn is het ontwikkelen en realiseren van een kwalitatief en comfortabel multimodaal knooppunt, het creëren van een aantrekkelijk stedelijk milieu met ruimte voor woningen en andere stedelijke functies en dit gekoppeld aan een hoogwaardige openbare ruimte.

Voor het realiseren van deze doelstelling willen we twee krachtige woonmilieus creëren ten noorden en ten zuiden van het spoor, de traverse een functie als ‘Podium’ geven, de singelstructuur aan de zuidzijde van het station herstellen, en zorgen dat de Poort van Hoorn van functionele betekenis is voor heel Hoorn én de regio Westfriesland en als laatste dat de multimodale bereikbaarheid maatwerk is voor alle doelgroepen en vervoerswijzen.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Het sluiten van een samenwerkingsovereenkomst tussen gemeente, NS, Prorail en de Provincie Noord Holland. | nee | Dit is net niet gehaald. Op 12 maart 2021 zijn de bestuurders akkoord gegaan. Daadwerkelijke ondertekening op 31 mei 2021. |
| In samenwerking tussen gemeente, NS, Prorail en de Provincie Noord Holland opstellen van een stedenbouwkundig ontwerp. | ja | |
| Het sluiten van een realisatie/anterieure overeenkomst tussen gemeente, NS, Prorail en de Provincie Noord Holland. | nee | De eerste realisatie-overeenkomst wordt in 2021 gesloten. |
| Het voorbereiden en indien mogelijk in procedure brengen van een bestemmingsplan dat realisatie van de doelstelling mogelijk maakt. | ja | Bestemmingsplan is in voorbereiding. In procedure brengen wordt 2021. |

## 24.4 Waterfront

### Doelstelling

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

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Vaststellen Definitief ontwerp inrichting Stadsstrand en fiets-/voetpad Westerdijk. | ja | Unaniem Raadsbesluit |

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Uitvoering werkzaamheden aan Stadsstrand en fiets-/voetpad Westerdijk. | ja | Vastellen uitvoeringsontwerp. Aanleg eind 2022, begin 2023. |
| Aanvraag subsidie Stadsstrand en fiets-/voetpad Westerdijk. | nee | Aanvragen in 2021; subsidie in 2020 reeds op. |
| Aanvragen definitief uitvoeringskrediet. | ja | Unaniem Raadsbesluit. |
| Start monitoren zwemwater voor zwemwaterprofiel. | nee | In 2021. |
| Aanpassen bestemmingsplan en aanvragen vergunningen. | nee | Voor afstemming met PNH heeft plaats gevonden. Start in 2021. |
| Voorbereiden horeca stadsstrand. | ja | Adviestraject gestart met HTC; marktconsultatie in 2021. |
| Ruimtelijk mogelijk maken ontwikkeling Marina Kaap Hoorn (Schelphoek). | ja | De ontwikkelaar heeft nog geen concreet toekomstbeeld voor de totale planontwikkeling van dit gebied. Clean to Anywhere (C2A) is gevestigd in dit gebied. Zij bouwen 17de-eeuwse schepen uit afvalplastic en experimenteren met duurzame toepassingen voor een circulaire maatschappij. Een aandachtspunt is dat de vergunningen een tijdelijk karakter hebben.<br>De bouw van een bedrijfsverzamelgebouw voor nautisch gerelateerde bedrijven wordt voorbereid. De ontwikkelaar is bezig met een visie voor het gebied. |
| Beter benutten van de kwaliteiten van de haven door het versterken van de organisatie, het verbeteren van de dienstverlening en het inzetten van initiatieven ter versterking van (water)recreatie en toerisme. | ja | Het havenmanagementsysteem i Marina is geïntroduceerd. De dienstverlening is sterk verbeterd. Er wordt ingezet op ultiem gastheerschap, kennis van zaken en digitale toepassingen zoals een QR-code afreken-optie voor bezoekende schepen.<br>De geplande realisatie van een toeristisch informatiepunt is een gezamenlijk initiatief vanuit de havenorganisatie en de bij het toerisme betrokken ondernemers en instellingen. |
| Controle/toezicht op overlast kustgebied van Julianapark tot en met Schouwburg. | ja | In totaal zijn er 354 meldingen ontvangen over de gehele kustlijn inclusief Julianapark, Nieuwe Wal en ABC. Meldingen bestonden uit overlast en vandalisme, handhaving Coronamaatregelen, afval en vervuiling, loslopende honden, parkeeroverlast.<br>Naast deze meldingen zijn dagelijks controles uitgevoerd op de kustlijn.<br>Met partners als politie, Rijkswaterstaat, douane, marechaussee, natuurorganisaties en gemeentelijk toezicht wordt een ondersteunende rol voor de gemeentelijke havendienst verkend voor integraal toezicht op het water. |
| Samen met Rijk, provincies, gemeenten en private partijen (watersportverbonden, commerciële en verenigingshavens) fonteinkruid maaien in het Markermeer (uitvoeren samenwerkingsovereenkomst). | ja | Met ingang van zomerseizoen 2021 coordineert de gemeente Hoorn het maaien van waterplanten. Hoorn maakt daarbij gebruik van de kennis bij de Stichting Maaien waterplanten IJmeer Markermeer.<br>Alle gemeenten die samenwerken (SOK 2020) dragen jaarlijks bij aan de proceskosten en leveren al dan niet een vrijwillige bijdrage voor het maaien. |
| Stimuleren van gebruik fonteinkruid als grondstof. | deels | De werkgroep Waterplaten onderzoekt hergebruik in de breedste zin. Hiswa en het bedrijf Seijsener zijn samen betrokken bij de verwerking van het kruid in composiet (bagagewagen is in productie).<br>Door Corona staat de ontwikkeling zo goed als stil. Daarnaast wordt door de universiteit Wageningen onderzocht of |

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| | | het kruid geschikt is als veevoer of biomassa/fuel. |
| Realiseren zwemwaterlocatie Vissers-eiland. | nee | Onvoldoende budget. |

Er is een relatie met de volgend onderdelen van de beleidsbegroting: Openbare Orde en Veiligheid, Verkeer, vervoer en waterstaat en Economie (beleidsveld toerisme).

## 24.5 Kansen voor de Kersenboogerd

### Doelstelling

Het doel van dit programma is het verbeteren van de kwaliteit van de woon-, werk- en leefomgeving in de wijk Kersenboogerd.

### Wat gingen we er voor doen?

Uitvoering projecten en activiteiten uit het programma-/uitvoeringsplan dat in december 2018 door de Raad is vastgesteld:

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Uitvoeren van de gezamenlijke visie van gemeente en Intermaris van het centrumgebied Kersenboogerd. Deze visie wordt eind 2019 aan de raad aangeboden. In 2020 vertalen we de visie naar een plan van aanpak met concrete acties. | ja | |
| Uitvoeren project Sociale Kansen voor het centrumgebied. | ja | |
| Herinrichten Kasteellaan en omgeving. De planning is afhankelijk van het resultaat van de haalbaarheidsstudie voor het aanleggen van een warmtenet in de Kersenboogerd (medio juni 2020). | ja | |
| Uitvoeren projectklussen “Schoon, heel en veilig”, ”Bewonersinitiatieven” en “Sportinitiatieven”. | ja/nee | Bewonersinitiatieven en sportinitiatieven konden niet doorgaan door corona. |
| Verbeteren diverse verkeersknooppunten op basis van wensen uit de wijk. | ja | |
| Uitvoeren maatregelen uit Groenvisie die aansluiten op wensen uit de wijk. | ja | |

Dit doen we in samenwerking met de wijk vanuit de kracht van de wijk samen met onze partners.

Het beleidsveld sociaal domein en het gebiedsgerichte programma worden op elkaar afgestemd, zodat beleid én wat in het programma naar voren komt, leiden tot een gerichte uitvoering in de wijk.

Het programma wordt integraal benaderd en samen met de wijk opgesteld en uitgevoerd.

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

## 24.6 Duurzaamheid

Doel is een klimaatneutrale stad in 2040. Om dit doel te bereiken is een programma opgezet bestaande uit drie pijlers: (1) Energietransitie, (2) Circulaire economie, (3) Klimaatadaptatie en biodiversiteit.
Samenwerking op regionaal niveau is noodzakelijk om de juiste verbanden en maatregelen te treffen en tot realisatie over te gaan voor alle drie de pijlers van het programma Duurzame Stad. Uitgangspunt is lokaal starten en regionaal uitbouwen.

Zie de verantwoording over het programma Duurzame Stad in het beleidsveld Duurzaamheid en milieu.

## 24.7 Omgevingswet

### Doelstelling

Met ingang van 1 januari 2021 is de Omgevingswet van kracht. Deze wet bundelt 26 wetten van onder meer bouwen, milieu, water, ruimtelijke ordening en natuur tot één nieuwe wet. In 2021 wordt een Omgevingsvisie voor de hele gemeente opgesteld en voor minimaal twee door de raad benoemde gebieden een omgevingsplan vastgesteld. De voorbereidingen hiervoor starten in 2020.

Per 1 januari 2021 is het hele systeem van vergunningverlening opnieuw ingericht zodat bewoners en bedrijven op een makkelijke en snelle manier helderheid krijgen over hun vergunning. We gaan hiervoor o.a. een Omgevingstafel implementeren.

De Omgevingswet vraagt op verschillende punten een andere rol van de organisatie, het college en de gemeenteraad. De ontwikkeling van deze rollen pakken we in 2020 met elkaar op.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Om op 1-1-2021 gereed te zijn voor vergunningverlening volgens de Omgevingswet worden diverse werkprocessen aangepast, zodat binnen acht weken ingewikkelde vergunningaanvragen kunnen worden afgehandeld. | deels | Het DSO (dat is het landelijke systeem) waar de werkprocessen op aangesloten moeten worden, is nog niet gereed. Voor zover mogelijk zijn we hier op aangehaakt en koploper in Nederland hierin. De interne werkprocessen worden per stuk en in overleg met heel Noord-Holland Noord aangepast zodat ook de Gemeenschappelijke Regelingen goed aangesloten worden. |
| De eisen rondom vergunningverlening gaan we versimpelen. Hiervoor wordt het ruimtelijk beleid aangepast, onder meer voor eenvoudige bouwaanvragen. | nee | Verschillende beleidsvelden moeten hierop aangepast of opgezet worden. Dit is in ontwikkeling. |
| Er worden cursussen en games ontwikkeld voor medewerkers en de gemeenteraad. | deels | De cursussen en games zijn er en ze worden doorlopend gegeven. Opleiding is een proces dat voorlopig door blijft lopen. |
| Diverse digitale systemen worden omgebouwd, zodat zij voldoen aan de standaard die de wet stelt en de dienstverlening verbetert. | deels | Via een scrum wordt gewerkt aan deze digitale systemen. Bijzonder is dat we de ontwikkelaars van de systemen in deze scrum aan tafel hebben zodat onze wensen direct in het systeem worden verwerkt en we niet na afloop worden geconfronteerd dat het niet is wat we hadden gevraagd. |
| Er worden (minimaal) twee pilots met het opstellen van omgevingsplannen gehouden. | deels | Er is een pilot geweest. |
| De omgevingstafel en de bijbehorende organisatie worden ingericht. | deels | Er is een aantal experimenten geweest en deze hebben een aantal aanbevelingen opgeleverd die opgepakt worden om de organisatie goed in te richten |
| Er wordt een aantal experimenten georganiseerd voor onder meer participatie en de Omgevingstafel. | ja | Er zijn drie experimenten geweest. We gaan hier het komende jaar mee verder. |
| De geïmplementeerde app voor versnelde vergunningverlening wordt geevalueerd. | ja | De app is geëvalueerd maar niet geschikt voor Hoorn bevonden. |
| De (regionale) Omgevingsvisie wordt voorbereid. | ja | Het proces rondom de Omgevingsvisie is in volle gang |

## 24.8 Innovatieve stad

### Doelstelling

De gemeente wil in haar denken en doen ‘meer stad’ worden. ‘Meer stad’ zijn betekent dat onze dienstverlening aansluit bij wat inwoners en bedrijven van ons in dat kader verwachten: sneller, maatwerk, goed contact en verbinden

van belangen. Via innovatie en op basis van netwerkend partnerschap zoeken we samen met inwoners, ondernemers en organisaties in de stad naar oplossingen voor stedelijke uitdagingen zoals parkeeroverlast, crowdmanagement, leegstand, handhaving en veiligheid.

Het programma Innovatieve stad draagt bij aan deze ambitie met de pijlers dienstverlening, stadskracht en datagedreven sturing.

## Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| **Dienstverlening:** | | |
| Doorvoeren van procesverbeteringen op basis van de directe feedback van onze inwoners en ondernemers. Een voorbeeld hiervan is het verbeteren van het proces melding openbare ruimte. | ja | Verbeteringen met betrekking tot melding openbare ruimte lopen door in 2021. |
| Medewerkers bewuster maken van hun rol in de dienstverlening en het effect van goede communicatie op de tevredenheid van onze inwoners en ondernemers. Dit doen we door in de gehele organisatie actief gevraagd en ongevraagd advies te geven met betrekking tot het verbeteren van de dienstverlening. Daarnaast vinden er gestructureerd gesprekken plaats met alle teams in de organisatie op basis van de vastgestelde visie op dienstverlening en wordt er een communicatiecampagne uitgevoerd om de bewustwording bij medewerkers te verbeteren. | ja | |
| **Datagedreven sturing:** | | |
| Het (door)ontwikkelen van dashboards en andere dataproducten binnen diverse domeinen en werkvelden. Voorbeelden hiervan zijn het sociaal domein, stadsbeheer, ondermijning bedrijfsvoering en het ontwikkelen van een wijken-/stratenmonitor. | ja | |
| Ontwikkelen van een dashboard voor de binnenstad waarbij wordt samengewerkt met partners (bijvoorbeeld met de stadscommunity en ondernemers) in de stad. | deels | Experimenten uitgevoerd met binnenstadsdata en druktemeters. Door de coronapandemie wel in aangepaste vorm en met een aangepaste planning. Project wordt in 2021 vervolgd. |
| **Stadskracht:** | | |
| Verbinden van mensen, organisaties en netwerken. Dit doen we bijvoorbeeld via de stadscommunity “Voor een mooie Stad” (VEMS). VEMS ontwikkelt zich steeds verder door de verbinding met de wijkprogramma’s te verbeteren, door het organiseren van initiatievenmarkten waarmee de verbinding met de gemeenteraad wordt gelegd en door te onderzoeken op welke manier de stadscommunity een rol kan spelen bij de verbetering van de economie in de binnenstad. | ja | |
| We zien dat de gemeentelijke organisatie nog niet altijd goed in staat is om haar veranderende rol goed in te vullen en echt mee te denken met een initiatiefnemer. Om de realisatie van initiatieven en ideeën vanuit de stad beter mogelijk te maken, wordt de werkwijze om initiatiefnemers te begeleiden verbeterd. | Deels | Dit loopt door in 2021. |

# 25 Projecten

Programma's en projecten waarover een positief besluit is genomen, zijn opgenomen in het projectenportfolio van de gemeente Hoorn. In dit onderdeel van de begroting worden deze programma's en projecten toegelicht.

Programma's zijn gericht op het behalen van doelstellingen, en hiervoor wordt voor een periode van meerdere jaren middelen ter beschikking gesteld. Projecten zijn gericht op een concreet resultaat. De voorbereiding en realisatie hiervan vindt meestal plaats in meerdere jaren. Projecten die onderdeel uitmaken van een programma, worden onder het betreffende programma toegelicht.

Per programma of project wordt de (meerjarige) doelstelling toegelicht. Ook wordt beschreven welke activiteiten in 2020 worden uitgevoerd en welke concrete resultaten in 2020 worden verwacht.

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

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

Per project wordt de (meerjarige) doelstelling toegelicht. Ook wordt beschreven welke activiteiten in 2020 worden uitgevoerd en welke concrete resultaten in 2020 worden verwacht.

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

## 25.1 Bangert en Oosterpolder

### Doelstelling

Het doel van dit programma is het voorzien in de woningbehoefte.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Opleveren van de laatste 73 eengezinswoningen (koop) in fase 3 en 4. | ja | De (koop) woningen in fase 3 en 4 zijn opgeleverd |
| Opleveren zorgcentrum met daarboven 30 meergezinswoningen (huur) in fase 3. | ja | Het zorgcentrum en de huurappartementen hierboven zijn rondom de jaarwisseling 2020 / 2021 opgeleverd |
| Start bouw en opleveren 115 eengezins- en 20 meergezinswoningen (koop) in fase 5B. | deels | De gronden zijn bouwrijp opgeleverd en juridisch overgedragen. Ook is gestart met de woningbouw. De oplevering van de woningen is echter vertraagd en gaat nu gefaseerd plaatsvinden in 2021Betreffende ontwikkelaar heeft ervoor gekozen om met de bouw van de meergezinswoningen te starten in 2021, oplevering vindt plaats in 2022 |
| Start bouw en opleveren van 15 eengezins- en 20 meergezinswoningen (huur) in fase 5B. | deels | De gronden zijn bouwrijp en juridisch overgedragen aan de woningcorporatie. De huidige planning is dat bouw van de eengezinswoningen start in 2021 en ook gereed is in 2021. De start van de meergezinswoningen gaat plaatsvinden in 2021 en de oplevering staat nu gepland in 2022 |

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Uitwerken diverse varianten voor een mogelijke invulling van de groenzone N23. | deels | Inmiddels zijn enkele ontwerprichtingen bedacht en is inzicht in de kosten. In maart 2021 worden raads- en commissieleden hierover bijgepraat, waarbij duidelijkheid gegeven wordt over de stand van zaken en het voorgestelde vervolg. De benodigde financiën worden aangedragen voor en gaan mee in de integrale afweging van de kadernota 2021. |

## 25.2 Realisatie Integraal Kind- en Expertisecentrum

### Doelstelling

De gemeente ontwikkelt samen met de partners van het speciaal basis onderwijs (Stichting Trigoon), kinderopvang (Stichting Kinderopvang Hoorn) en een zorgpartner (op basis van het huidige aanbestedingscontract voor de jeugdzorg is dit Parlan) het Integraal Kind- en Expertisecentrum (IKEC). De ambitie van het IKEC is om alle expertise te bundelen en daarmee de pedagogische omgeving voor jonge kinderen van 0 tot en met 12 jaar in Hoorn en de regio te versterken.

Specifiek voor 2020 is het doel gezamenlijk een gebouw te ontwerpen met buitenruimte waar de partners optimaal in kunnen samenwerken.

### Wat gingen we er voor doen?

De kavel voor het IKEC maakt onderdeel uit van het stedenbouwkundig plan van het ontwikkelgebied Oude Hockeyvelden Nieuwe Steen.

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| In 2020 werken wij verder aan het voorlopig ontwerp van het gebouw in samenwerking met de architect KRFT tot aan het definitief ontwerp. | ja | Het VO is afgerond. Aanpassing van het ontwerp mogelijk nog nodig, afhankelijk locatiekeuze IKEC door de raad in april 2021. Na locatiekeuze start het DO. |
| De installateur, constructeur en tevens de aannemer selecteren en contracteren wij via de Europese procedure in 2020. | deels | Installateur en constructeur zijn geselecteerd en nemen deel aan het ontwerp overleg met architect.<br>Selectie aannemer start na locatiekeuze IKEC. |
| In 2020 wordt gestart met het met technisch ontwerp en een aanvang gemaakt met de bouw, samen met de aannemer. | niet gestart | Start na locatiekeuze IKEC. |

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

## 25.3 Oplossen knelpunten turborotonde

### Doelstelling

Verbeteren van de doorstroming en de verkeersveiligheid voor het autoverkeer op de Provincialeweg van en naar de A7 en het fietsverkeer over de Berkhouterweg.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Uitvoeren van de herinrichting van de Berkhouterweg en Provincialeweg (afgerond medio 2020). | deels | Herinrichting Berkhouterweg is afgerond;<br>Herinrichting Provincialeweg gaat 2021 in uitvoering. |
| Voldoen aan en invullen voorwaarden subsidie Provincie Noord-Holland (voor de herinrichting Berkhouterweg). | deels | Subsidie Provincie Noord-Holland herinrichting Berkhouterweg moet voor zomer 2021 zijn afgewikkeld. |

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Realiseren van een nieuw functioneel en duurzaam beheerdersgebouw inclusief opslagruimte op de begraafplaats Berkhouterweg. | ja | Het beheerdersgebouw is opgeleverd. De terreininrichting rondom het gebouw wordt voorjaar 2021 uitgevoerd. |

## 25.4 Herinrichting Kerkplein

### Doelstelling

De gemeenteraad heeft zich in september 2018 en bij de behandeling van de Begroting 2019 uitgesproken over de herinrichting van het Kerkplein. De realisatie van de herinrichting vindt plaats in afstemming met de verbouwing van de Grote Kerk naar hotel. De huidige planning voorziet in het in (her)gebruik nemen van het nieuwe plein voor de zomer 2020.

De nieuwe inrichting van het Kerkplein draagt bij aan het verbeteren van het verblijven in de binnenstad en op het Kerkplein in het bijzonder.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Realisatie van de herinrichting. | ja | Gedurende onderhoudstermijn worden restpunten afgehandeld. |
| Het plaatsen van Oud-Hollandse verlichting met LED. | ja | |
| Het aanlichten van de kerk en de aan het plein liggende/grenzende monumenten: de Boterhal, het 1940-1945 monument, het Oude Vrouwenpoortje (bibliotheek) en het Admiraliteitspoortje. | ja | |

## 25.5 Herontwikkeling locatie Oude Hockeyvelden

### Doelstelling

Integrale ontwikkeling van de locatie oude hockeyvelden met daarin de realisatie van:

- Een Integraal Kind en Expertise Centrum (IKEC) en gymzalen.
- (Sociale) woningbouw.
- Voldoende parkeergelegenheid voor de functies in het plangebied en gebruik door de omgeving.

Het doel voor 2020 is het plan verder voor te bereiden en de ruimtelijke procedure op te starten en de grondexploitatie te openen.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Definitief programma voor de locatie bepalen. | loopt | Het definitieve programma wordt gemaakt nadat de raad een locatiekeuze heeft gemaakt voor het IKEC. De keuze voor de locatie staat in april 2021 op de agenda van de raad. |
| Voor het woningbouwprogramma vindt afstemming plaats met Intermaris en mogelijk een marktpartij. Voor de realisatie van het IKEC wordt intensief samengewerkt met de partners (onderwijs, zorg, kinderopvang). | loopt | Volgt uit de locatiekeuze voor het IKEC door de raad |
| Voor het parkeerterrein wordt gesproken met de eigenaren in het omliggende kantorengebied om zodoende een passende oplossing te vinden voor het huidige parkeerterrein die bij de oude hockeyvelden hoort. | loopt | Volgt uit de locatiekeuze voor het IKEC door de raad. De parkeeropgave is onderdeel van de locatiekeuze. |

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Aan de hand van het definitieve programma wordt de grondexploitatie opgesteld en de bestemmingsplanprocedure gestart. | loopt | Volgt uit de locatiekeuze voor het IKEC door de raad. |

## 25.6 Modernisering stadhuis

### Doelstelling

Doelstelling van dit project: een modern, duurzaam, op de toekomst ingericht nieuwe huisvesting voor de bezoekers, de organisatie en het bestuur.

De gemeenteraad heeft in juli 2019 besloten tot uitwerking van een Programma van Eisen voor zowel het scenario renovatie als het scenario nieuwbouw (in de Poort van Hoorn) en het uitwerken van visies voor beide scenario's. De kapitaallasten die gemoeid zijn met de uitwerking hiervan komen ten laste van het begrotingsresultaat (via de lijst van ruimtevragers).

De kapitaallasten voor het scenario waartoe naar verwachting in 2020 wordt besloten door de gemeenteraad, worden op z'n vroegst vanaf 2022 opgenomen in de begroting.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Opstellen Programma van Eisen voor zowel het scenario renovatie als het scenario nieuwbouw (in de Poort van Hoorn). | ja | Raad heeft op basis van het Programma van Eisen besloten tot renovatie van gebouwdelen A en B en deel nieuwbouw. |
| Opstellen visie voor scenario renovatie en voor scenario nieuwbouw. | ja | Nu gekozen is voor renovatie moet over (her)bestemming gebouwdeel C nog worden besloten. |
| Het na besluitvorming uitwerken van het door de gemeenteraad gekozen scenario aan de hand van de aanbestedingsvorm. | nee | Wordt na aanstelling door bouwmanager opgestart. |

## 25.7 Realiseren parkeren Westfriezen

### Doelstelling

Oplossen van parkeeroverlast in de wijk bij de accommodatie van SV Westfriezen.

### Wat gingen we er voor doen?

**acties**

| | behaald | toelichting |
|---|---|---|
| Aanleg van een parkeerplaats op het landje van Mak (gemeentelijk eigendom). | Nadert afronding | Vooruitlopend op de realisatie van de woningbouw in de Rozenbuurt is er een tijdelijke parkeerplaats van 140 plekken gerealiseerd. De werkzaamheden daarvoor worden thans afgerond. In het plan voor de rozenbuurt is er rekening gehouden met 140 extra parkeerplaatsen ten behoeve van de s.v. Westfriezen. |

# 26 Jaarverslag integriteit 2020

## Integriteitsbeleid

Integriteit (moreel bewustzijn en handelen) is essentieel in het vertrouwen in het openbaar bestuur. De visie onder het integriteitsbeleid van gemeente Hoorn laat zich als volgt samenvatten:

Bestuurders en managers hebben een voorbeeldfunctie. Het voorkomen van belangenverstrengeling of de schijn daarvan is een speerpunt. Transparantie en een open bestuursstijl zijn in de huidige netwerksamenleving vereisten. Integriteit staat kort gezegd voor onkreukbaarheid en goed ambtenaarschap. Dit is vertaald in de gedragscodes, een houvast voor het maken van afwegingen en nemen van beslissingen.

De gemeente Hoorn streeft naar een gezonde en veilige (werk)omgeving waarbij sprake is van gewenste omgangsvormen en medewerkers die elkaars integriteit en die van onze klanten respecteren. Integer handelen begint bij een veilige en open bedrijfscultuur. Een cultuur waarin wederzijds respect centraal staat. In een open cultuur kunnen werknemers zaken ter discussie stellen en is ruimte voor tegenspraak en verandering.

In 2020 stonden de volgende onderwerpen op de agenda:

## Weerbaarheidsscan

De provincie Noord-Holland heeft o.a. bij de gemeente Hoorn een onderzoek uitgevoerd wat gericht was op ondermijning, integriteit en weerbaarheid. Hoofdconclusie is dat Hoorn het best wel goed doet op deze thema's. Maar er is ruimte voor verbetering. De conclusies en aanbevelingen leiden tot een plan van aanpak met een ontwikkelprogramma.

## Introductie nieuwe medewerkers

In 2020 is gestart met een nieuw introductieprogramma 'Welkom aan boord' voor nieuwe medewerkers. Onderdeel hiervan is het verplicht afleggen van de ambtseed of belofte ten overstaan van de gemeentesecretaris. Bij dit onderdeel wordt het integriteitsbeleid en met name de gedragscode toegelicht. Ook wordt de code verlevendigd door het bespreken van een of meer integriteitsdilemma's uit de praktijk.

## Twee nieuwe interne vertrouwenspersonen

Er zijn twee medewerkers geselecteerd en opgeleid als nieuwe vertrouwenspersonen. Er zijn nu 4 vertrouwenspersonen, waarvan er 1 in 2021 met pensioen gaat. De vertrouwenspersonen zijn bereikbaar voor klachten van medewerkers over grensoverschrijdend gedrag of meldingen over integriteitkwesties.

## Meldingen integriteitsschendingen of misstanden

De melding van een vermoeden van integriteitsschending door drie collega's in dezelfde casus is onderzocht door Berenschot. In de onderzoeksopdracht is ook gevraagd naar leer- en verbeterpunten. Het onderzoek toonde aan dat er niet is gehandeld conform de kaders van de gedragscode, het inkoopbeleid en contractmanagement.

De conclusies en aanbevelingen zijn vertaald naar een projectopdracht die in 2021 wordt uitgevoerd. Dit betreft ook het aanpassen van de meldprocedure en het toevoegen van een onderzoeksprotocol. Doel is een veilig en effectief meldklimaat.

## Meldingen bij de interne en externe vertrouwenspersonen

In 2020 heeft een interne vertrouwenspersoon 6 gesprekken gevoerd. In de eerste 3 maanden (voor corona) waren dat er 4 en na de corona-uitbraak 2. Deze meldingen betroffen

- ongewenst gedrag: verstoorde relatie met collega of leidinggevende, pesten, seksuele intimidatie en
- integriteitskwesties: omgaan met veiligheidsvoorschriften en de door Berenschot onderzochte vermoedens van schending van gedragscode, inkoopbeleid en contractmanagement.

In 2020 is er vanuit de medewerkers geen beroep gedaan op de externe vertrouwenspersoon.

Een mogelijke invloed van de Corona-lockdown, c.q. het thuiswerken is (nog) niet onderzocht.

# Jaarrekening

De jaarrekening 2020 bestaat uit:

- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- Een overzicht van baten en lasten 2020
- Toelichting op het overzicht van baten en lasten 2020
- Analyse begrotingsrechtmatigheid
- De balans per 31 december 2020
- Toelichting op de balans per 31 december 2020
- SiSa bijlage
- Een overzicht van baten en lasten per taakveld

Alle bedragen in de tabellen zijn x 1.000 euro, tenzij anders is aangegeven.

# 27 Jaarrekening 2020

## 27.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

### Inleiding

De jaarrekening is opgesteld volgens de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet. In deze verordening heeft de gemeenteraad op 7 maart 2017 de uitgangspunten voor het financiële beleid en de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie vastgesteld.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

- In de jaarrekening zijn de gegevens van het Sint Pietershof opgenomen.
- De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.
- De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
- Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.
- Voor de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van dat boekjaar.
- Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt, geldt op basis van de Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV het volgende: Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. Gemeenten zijn verplicht deze onzekerheid te noemen in de Jaarstukken.
- Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Door het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden vanwege jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie voor gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.
- Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Als er sprake is van een (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) moet wel een verplichting worden opgenomen.
- Vanaf 2017 is de waardering van investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte gewijzigd. Dit is verder toegelicht bij de grondslagen van de materiële vaste activa.
- Door afronding op € 1.000 kan in de jaarrekening sprake zijn van kleine verschillen.

## Balans

### Immateriële vaste activa

- De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventueel van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (art. 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.
- Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.
- De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling start bij de ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.
- Bijdragen aan activa van derden worden conform onze nota Investerings- en afschrijvingsbeleid 2017 geactiveerd als ze individueel een bedrag van 15.000 euro te boven gaan. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

### Materiële vaste activa

- Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.
- Conform de notitie grondexploitaties 2016 van de commissie BBV zijn "niet in exploitatie genomen gronden" en "bouwgronden in exploitatie" die per 1 januari 2016 uit exploitatie zijn genomen, op basis van een overgangsbepaling tegen de boekwaarde per 1 januari 2016 gerubriceerd naar de materiële vaste activa. Deze overgangsbepaling heeft een looptijd van vier jaar. Uiterlijk 31 december vindt een toets plaats op de marktwaarde van deze gronden tegen de geldende bestemming op het moment van de marktwaardetoets. Wordt daarbij een duurzame waardevermindering vastgesteld, dan leidt dat uiterlijk 31 december 2020 tot een afwaardering van deze gronden.
- Alle investeringen worden in beginsel lineair afgeschreven. Slechts in uitzonderlijke gevallen (bijvoorbeeld bij (ver)huur of jaarlijks gelijkblijvende exploitatielasten of bij parkeergarages) is gekozen voor annuïtaire afschrijving. Nut en noodzaak tot annuïtaire afschrijving is voldoende aangetoond bij de aanvraag van het investeringskrediet. De gemeenteraad heeft in die gevallen afzonderlijk besloten tot annuïtaire afschrijving.
- Slijtende investeringen worden afgeschreven vanaf het jaar volgend op het jaar waarin de investering is geworven of in gebruik is genomen. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn:

**afschrijvingstermijnen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| investering | termijn in jaren |
|---|---|
| Apparaten | 5 - 15 |
| Automatisering | 1 - 10 |
| Bedrijfswagens, aanhangers en overige vervoersmiddelen | 8 - 10 |
| Begraafplaatsen | 15 - 40 |
| Brandwerende maatregelen | 15 |
| Civiele kunstwerken (renovatie en vervanging) | 20 - 75 |
| Dierenweiden | 15 - 20 |
| Gebouwen | 10 - 40 |
| Gereedschap | 5 |
| Groenvoorzieningen | 25 - 40 |
| Havens/watergangen | 10 |
| Hekwerken | 5 - 20 |
| Immateriële activa | 5 |
| Inbraakbeveiliging | 10 |
| Installaties | 5 - 25 |
| Kantoorinrichting | 8 - 15 |
| Klokken, uurwerken en carillons | 10 |
| Kunstwerken | 20 |
| Machines | 5 - 7 |
| Monumenten | 25 - 40 |

| investering | termijn in jaren |
|---|---|
| Eerste inrichting onderwijs | 9 |
| Openbare verlichting | 8 - 50 |
| Parkeren | 10 - 40 |
| Riolering | 25 - 75 |
| Speelterreinen | 10 - 12 |
| Sportterreinen | 10 - 40 |
| Straten, pleinen en wegen | 20 - 35 |
| Verkeersmaatregelen | 10 -20 |
| Woonwagencentrum | 15 - 25 |
| Zonweringsdoek | 10 |
| Zwembaden | 15 - 40 |

- Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van artikel 229 lid 1a en 1b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in de categorie "Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven".
- Investeringen met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut te activeren geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan. Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.
- Voor in erfpacht uitgegeven grond geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwig durende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

**Financiële vaste activa**

- Leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn - tenzij hierna anders is vermeld - opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.
- Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen.
- Van een deelneming is volgens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

**Vlottende activa**

- De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), evenals de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Als aan de drie onderstaande voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen.
  Deze voorwaarden zijn:
  1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
  2. De grond (of het deelproces) moet zijn verkocht.
  3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd.

  Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.
- Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor als voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat

uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

### Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

### Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

### Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. Minimaal alle investeringsbedragen in riolen onder de 1,8 miljoen euro en alle investeringen in gemalen worden ten laste gebracht van de voorziening toekomstige investeringen riolering.

### Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

### Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### Borg- en garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is meer informatie over de borg- en garantstellingen opgenomen.

## 27.2 Overzicht van baten en lasten 2020
In onderstaand overzicht staat per programma de lasten, baten en saldo van de primitieve begroting 2020, de begroting 2020 na wijziging en de realisatie 2020.

**Overzicht van baten en lasten 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | | verschil |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | saldo B2020 na wijziging en realisatie |
| 0 Bestuur en ondersteuning | -6.482 | 7.933 | 1.450 | -7.309 | 9.119 | 1.810 | -7.654 | 8.624 | 970 | -840 |
| 1 Openbare orde en veiligheid | -7.127 | 232 | -6.895 | -7.283 | 204 | -7.079 | -7.465 | 229 | -7.236 | -157 |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | -12.232 | 5.755 | -6.477 | -11.458 | 4.465 | -6.993 | -12.941 | 5.369 | -7.572 | -579 |
| 3 Economische zaken | -1.742 | 219 | -1.523 | -2.651 | 206 | -2.446 | -2.343 | 204 | -2.139 | 307 |
| 4 Onderwijs | -13.173 | 5.660 | -7.513 | -14.547 | 6.653 | -7.894 | -14.154 | 6.346 | -7.808 | 86 |
| 5 Cultuur en educatie | -24.125 | 6.163 | -17.963 | -25.798 | 6.687 | -19.110 | -25.914 | 7.089 | -18.825 | 285 |
| 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | -112.047 | 29.276 | -82.771 | -129.312 | 38.223 | -91.089 | -133.474 | 41.528 | -91.946 | -857 |
| 7 Duurzaamheid en milieu | -15.455 | 16.112 | 656 | -15.811 | 16.242 | 431 | -16.789 | 17.413 | 626 | 195 |

| | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | | verschil |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | saldo B2020 na wijziging en realisatie |
| 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | -21.011 | 16.954 | -4.057 | -19.429 | 13.221 | -6.208 | -23.876 | 18.362 | -5.514 | 694 |
| Onvoorzien | -216 | 0 | -216 | -53 | 0 | -53 | 0 | 0 | 0 | 53 |
| Heffing voor de vennootschapsbelasting | -39 | 0 | -39 | -34 | 0 | -34 | -27 | 0 | -27 | 7 |
| Overhead | -20.862 | 885 | -19.978 | -25.293 | 1.782 | -23.511 | -21.522 | 1.981 | -19.541 | 3.970 |
| Algemene dekkingsmiddelen | -2.540 | 149.993 | 147.453 | -2.618 | 154.133 | 151.514 | -2.753 | 155.470 | 152.217 | 1.203 |
| **gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten** | **-237.052** | **239.181** | **2.129** | **-261.596** | **250.935** | **-10.661** | **-268.913** | **262.616** | **-6.297** | **4.364** |
| mutatie reserves | -6.143 | 5.971 | -172 | -17.022 | 24.364 | 7.342 | -21.855 | 30.214 | 8.359 | 1.017 |
| **gerealiseerd resultaat na bestemming** | **-243.194** | **245.152** | **1.958** | **-278.618** | **275.299** | **-3.319** | **-289.696** | **291.515** | **2.062** | **5.381** |

In het jaarverslag is per programma een analyse opgenomen van de verschillen groter dan 20.000 euro tussen begroting 2020 na wijziging en de realisatie 2020. Deze analyses maken onderdeel uit van de Jaarstukken 2020.
Een toelichting op de mutaties in de reserves groter dan 200.000 euro staat in de toelichting op de balans.

## 27.3 Toelichting op overzicht van baten en lasten 2020

De toelichting op het overzicht van baten en laten in de Jaarrekening over 2020 bestaat uit:

1. Overzicht algemene dekkingsmiddelen
2. Overzicht overhead
3. Heffing vennootschapsbelasting
4. Besteding budgetten onvoorzien
5. Overzicht incidentele baten en lasten
6. Overzicht structurele mutaties reserves
7. Informatie Wet normering topinkomens (WNT)

Een analyse van de verschillen tussen de realisatie 2020 en de begroting 2020 na wijziging is opgenomen bij de verschillende programma's (onderdeel “verklaring verschillen tussen begroting 2020 na wijziging en realisatie”) in het Jaarverslag 2020. Het Jaarverslag 2020 (en dus ook de analyse van de verschillen) maakt voor dat onderdeel uit van de Jaarrekening 2020. Een toelichting op de mutaties in de reserves groter dan 200.000 euro staat in de toelichting op de balans bij het onderdeel eigen vermogen.

### Overzicht algemene dekkingsmiddelen

**Overzicht algemene dekkingsmiddelen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | begroting 2020 | | begroting 2020 na wijziging | | realisatie 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | lasten | baten | lasten | baten | lasten | baten |
| **Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is** | | | | | | |
| Baten hondenbelasting | - | 326 | - | 298 | - | 299 |
| Baten precariobelasting | - | 215 | - | 215 | -2 | 251 |
| Baten onroerendezaakbelasting eigenaren woningen | - | 7.380 | - | 7.701 | -41 | 7.701 |
| Baten onroerendezaakbelasting eigenaren niet-woningen | - | 2.435 | - | 2.394 | - | 2.422 |
| Baten onroerendezaakbelasting gebruikers | - | 1.734 | - | 1.797 | -7 | 1.838 |
| Toeristenbelasting | - | 495 | - | 152 | -7 | 106 |
| **Algemene uitkeringen** | | | | | | |
| Integratie-uitkering Sociaal Domein (3D) | - | 54.386 | - | 55.753 | - | 56.174 |
| Uitkeringen gemeentefonds | - | 80.170 | - | 82.741 | - | 83.364 |
| **Saldo van de financieringsfunctie** | | | | | | |
| Treasury renteomslag | -2.540 | 2.699 | -2.618 | 2.709 | -2.694 | 2.685 |
| Treasury-overig | - | 153 | - | 373 | -2 | 630 |
| **Overige algemene dekkingsmiddelen** | | | | | | |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | - | - | - | - | - | - |
| **Totaal algemene dekkingsmiddelen** | **-2.540** | **147.453** | **-2.618** | **154.133** | **-2.753** | **155.470** |

## Toelichting

- In de paragraaf Lokale heffingen zijn de belastingen en het gevoerde beleid in 2020 toegelicht.
- In de paragraaf Algemene uitkering staat de verantwoording van de uitkeringen uit het gemeentefonds en de integratie-uitkering Sociaal Domein (3D) in 2020.
- de baten bij “uitkeringen gemeentefonds” zijn in bovengenoemd overzicht verminderd met de claim die erop liggen, bijvoorbeeld voor de GIDS gelden.
- het saldo van de financieringsfunctie is het verschil tussen de toegerekende rekenrente aan de programma's en de werkelijk betaalde rente over de lang- en kortlopende geldleningen. Ook wel het renteresultaat genoemd.

## Overhead

Overhead betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Uitgangspunt volgens de notitie Overhead van de commissie BBV is dat kosten zoveel mogelijk worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. De overhead wordt centraal begroot en verantwoord op het taakveld 0.4 Overhead.

Het opslagpercentage voor overhead is berekend door de overheadkosten af te zetten tegen de salarissom die betrekking heeft op het primaire proces. Deze berekeningswijze leidt tot een hoger opslagpercentage ten opzichte van overige overheadpercentages. Voor 'vensters van bedrijfsvoering' is bijvoorbeeld een overheadpercentage berekend van 27%. Het percentage van 27% is berekend door het aantal fte overhead te delen door et aantal fte voor de hele organisatie werkzaam in het primaire proces. Dit kengetal geeft dus alleen de verhouding weer tussen aantallen fte's, er komt geen euro aan te pas.

Vergeleken met andere gemeenten zit Hoorn met 27% aan de lage kant.

Bij het overheadpercentage van 62,5% worden alle overheadkosten (euro) gedeeld door de salarissom die direct aan producten kan worden toegerekend (euro). In de overheadkosten zit de loonsom van overheadfuncties en de kosten van bijvoorbeeld ICT, huisvesting, opleidingen, facilitaire zaken e.d. Zie onderstaand overzicht.

**overzicht overhead (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| onderdeel | begroting 2020 | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 |
|---|---|---|---|
| Saldo 'personeel en organisatie, planning en control, bestuurszaken en -secretariaat, inkoop, juridische zaken en communicatie' | 2.057 | 2.428 | 2.108 |
| Saldo 'informatievoorziening, inclusief automatisering' | 2.857 | 3.015 | 3.087 |
| Saldo 'facilitaire zaken' | 448 | 330 | 311 |
| Saldo 'huisvesting' | 1.276 | 1.177 | 1.402 |
| Salarissen en overige kosten overhead | 14.749 | 16.618 | 12.667 |
| **Totale overhead** | **21.387** | **23.568** | **19.575** |
| | | | |
| Salarissom totale gemeente primitieve begroting | 41.823 | 45.141 | 41.290 |
| Minus salarissom dat wordt gerekend als overhead | 14.369 | 15.830 | 11.972 |
| **Salarissom waarover opslag overhead wordt berekend** | **27.454** | **29.311** | **29.317** |
| | | | |
| **Percentage overhead wordt dan** | **77,9%** | **80,4%** | **66,8%** |

## Heffing vennootschapsbelasting

**overzicht heffing vennootschapsbelasting (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| onderdeel | begroting 2020 | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 | realisatie 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Verschuldigde belasting over het boekjaar | 39 | 34 | 27 | 39 |
| Verrekend recht verliescompensatie | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Totaal** | **39** | **34** | **27** | **39** |

## Onvoorzien

In de begroting 2020 is 150.000 euro opgenomen voor incidentele onvoorziene uitgaven en afgerond 66.000 euro voor structurele onvoorziene uitgaven. In onderstaande overzichten staat de besteding van deze budgetten in 2020.
In de kolom realisatie 2020 staan de werkelijke uitgaven in 2020, deze uitgaven staan in de programma's en niet op het budget onvoorzien.

### Incidenteel onvoorzien

**incidenteel onvoorzien (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 |
|---|---|---|
| **Budget per 1 januari 2020** | **150** | **150** |
| Toekomst visie bedrijventerrein Gildeweg | -40 | -26 |
| Juridische kosten havenwinkel | -30 | -16 |
| Incidenteel verlagen budget | -40 | -40 |
| **Restant budget** | **40** | |

### Structureel onvoorzien

**structureel onvoorzien (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | begroting 2020 na wijziging | realisatie 2020 |
|---|---|---|
| **Budget per 1 januari 2020** | **66** | **66** |
| Rijtuigenloods Museum Stoomtram | -7 | -7 |
| Woonvisie 2020 – 2025 | -15 | -11 |
| Veegmachines | -3 | -3 |
| Incidenteel verlagen budget | -28 | -28 |
| **Restant budget** | **13** | |

## Overzicht incidentele baten en lasten

Gemeenten zijn verplicht om een meerjarig overzicht van incidentele lasten en baten in hun begroting op te nemen. Het onderscheid tussen de begrippen ‘structureel’ en ‘incidenteel’ is in het BBV niet vastomlijnd gedefinieerd. In het

BBV staat wel als hulpmiddel opgenomen dat bij de nadere invulling van het begrip ‘incidenteel’ gedacht kan worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

In de notitie van de commissie BBV over structurele en incidentele baten en lasten staat dat incidentele baten en lasten het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. Stellige uitspraak in deze notitie is dat voor de in het overzicht van incidentele baten en lasten opgenomen posten een nadere toelichting is vereist. Per programma worden ten minste de belangrijkste posten afzonderlijk gespecificeerd, de overige posten zijn als een totaalbedrag opgenomen. Posten groter dan 100.000 euro zijn apart vermeld in onderstaand overzicht, overige incidentele baten en lasten zijn samengevoegd per programma. Een toelichting op de posten staat eronder.

**Overzicht incidentele baten en lasten (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| programma | | baten begroting 2020 na wijziging | baten realisatie 2020 | lasten begroting 2020 na wijziging | lasten realisatie 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | Programma Innovatieve Stad<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 147 | 147 | -147 | -147 |
| 0 | Storting in reserve diverse incidentele bestemmingen voor dekking van de kosten voor het stadsstrand | 287 | 287 | -287 | -287 |
| 0 | Overige incidentele lasten programma 0 | 0 | 0 | -85 | -98 |
| 1 | Ondermijning woon- en adresfraude<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 73 | 54 | -73 | -54 |
| 2 | Derving haveninkomsten door Corona<br>(dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | -260<br>260 | -230<br>230 | 0 | 0 |
| 2 | Derving parkeerinkomsten door Corona<br>( dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | -513<br>513 | -513<br>513 | 0 | 0 |
| 2 | Extra uitgaven straatreiniging<br>(dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 0 | 143 | 0 | -143 |
| 2 | Overige incidentele basten en lasten programma 2 | 50 | 18 | -125 | -18 |
| 3 | Programma Arbeidsmarkt & Onderwijs<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 300 | 14 | -410 | -14 |
| 3 | Extra uitgaven markten<br>(dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 92 | 123 | -92 | -123 |
| 3 | Overige incidentele baten en lasten programma 3 | 45 | 59 | -45 | -59 |
| 4 | Boekwaarde Marketentster 2<br>(dekking onttrekking aan reserve toekomstplan huisvesting PO | 131 | 0 | -131 | 0 |
| 4 | Monitoring IK(E)C en ontwikkeling broedplaatsen IKC | 0 | 0 | -102 | -65 |

| programma | | baten begroting 2020 na wijziging | baten realisatie 2020 | lasten begroting 2020 na wijziging | lasten realisatie 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| 4 | Convenant voorkomen vroegtijdig schoolverlaten 2017 – 20202 | 223 | 264 | -223 | -187 |
| 5 | Kunstenplan Bangert en Oosterpolder<br>(dekking onttrekking aan reserve beeldende kunst) | 284 | 17 | -284 | -17 |
| 5 | Bijdrage aan Museum Stoomtram i.v.m. verwachte Corona-schade<br>(65% dekking Provinciaal Noodfonds en 35% dekking reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 375 | 375 | -375 | -375 |
| 5 | Bijdrage aan de stichting Oosterkerk i.v.m. verwachte Corona-schade<br>(65% dekking Provinciaal Noodfonds en 35% dekking reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 139 | 139 | -139 | -139 |
| 5 | Bijdrage aan Schouwburg Het Park i.v.m. verwachte Corona-schade<br>(65% dekking Provinciaal Noodfonds en 35% dekking reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 282 | 282 | -282 | -282 |
| 5 | Bijdrage aan het Westfries Museum i.v.m. verwachte Corona-schade | 150 | 97 | -150 | -90 |
| 5 | Saldo van derving inkomsten kermis en lagere kosten kermis door Corona<br>(dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 315 | 330 | -315 | -330 |
| 5 | Overige incidentele baten en lasten programma 5 | 314 | 204 | -364 | -254 |
| 6 | Compensatie frictiekosten peuterspeelzaalwerk<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 100 | 100 | -100 | -100 |
| 6 | Pilot Brede Intake<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 112 | 112 | -112 | -112 |
| 6 | Pilot veranderopgave inburgering<br>(dekking decentralisatie-uitkering van het Rijk en een onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen) | 112 | 119 | -112 | -43 |
| 6 | Regionale Toekomstvisie voor kwetsbare inwoners<br>(dekking onttrekking aan de reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz) | 294 | 294 | -294 | -294 |
| 6 | Uitkering 2020 aan zeven Westfriese gemeenten<br>(dekking onttrekking aan reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz) | 0 | 6.902 | 0 | -4.528 |
| 6 | Subsidie multidisciplinaire aanpak ++<br>(dekking rijksbijdrage) | 115 | 115 | -115 | -97 |
| 6 | Transformatiefonds Jeugd WF<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 668 | 343 | -668 | -343 |
| 6 | Tozo-regeling | 7.549 | 9.979 | -7.549 | -9.979 |

| programma | | baten begro-ting 2020 na wijziging | baten reali-satie 2020 | lasten begro-ting 2020 na wijziging | lasten reali-satie 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | (dekking bijdrage van het rijk) | | | | |
| 6 | Overige incidentele baten en lasten programma 6 | 76 | 76 | -76 | -76 |
| 6 | Corona-vergoedingen jeugd(hulp)<br>(dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 0 | 383 | 0 | -383 |
| 6 | Corona-vergoedingen WMO<br>(dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 0 | 160 | 0 | -160 |
| 7 | Storting in reserve stimuleringsmaatregelen duurzaamheid voor Programma duur-zame stad<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 443 | 443 | -443 | -443 |
| 7 | Hogere ophaalkosten huisvuil HVC<br>(dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 150 | 189 | -150 | -189 |
| 7 | Overige incidentele baten en lasten programma 7 | 50 | 40 | -50 | -40 |
| 8 | Programma Omgevingswet<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 342 | 313 | -720 | -603 |
| 8 | Programma Hoorn-Noord/Venenlaankwartier<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 610 | 99 | -610 | -99 |
| 8 | Programma Grote Waal<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen) | 130 | 215 | -130 | -215 |
| 8 | Werkbudget Poort van Hoorn<br>(dekking onttrekking aan reserve Poort van Hoorn) | 185 | 24 | -185 | -24 |
| 8 | Tussentijdse winstneming grondexploitaties IJsvogel, Zevenhuis en Bangert en Oosterpolder<br>(storting in algemene bedrijfsreserve grondzaken) | 812 | 1.350 | -812 | -1.350 |
| 8 | Fundering kerktoren Grote Kerk<br>(dekking onttrekking aan algemene reserve) | 453 | 453 | -452 | -500 |
| 8 | Verkoopopbrengst pand Grote Beer | 170 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Hogere legesopbrengsten bouwvergunningen en extra kosten voor uitbreiding capa-citeit plantoetsers | 450 | 426 | -250 | -249 |
| 8 | Programma Kansen voor de Kersenboogerd<br>(dekking onttrekking aan reserve diverse incidentele bestemmingen en het Leef-baarfonds) | 351 | 0 | -438 | -42 |
| Overhead | Incidentele kosten bedrijfsvoering door Corona | 154 | 175 | -154 | -175 |

| programma | | baten begroting 2020 na wijziging | baten realisatie 2020 | lasten begroting 2020 na wijziging | lasten realisatie 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | (dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | | | | |
| Overhead | Overige incidentele baten en lasten overhead | 181 | 181 | -261 | -261 |
| Alg. dekkings- | Derving inkomsten toeristenbelasting | -282 | -328 | 0 | 0 |
| middelen | (dekking onttrekking aan reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis) | 282 | 328 | | |
| | **Totaal** | **16.714** | **25.044** | **-17.310** | **-22.987** |

## Toelichting incidentele baten en lasten

**Programma Innovatieve Stad:** restant budget uit 2019 voor uitvoering van het programma Innovatieve Stad. De lasten worden gedekt door een onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Stadsstrand:** het budget 2020 voor het project Stadsstrand is gestort in de reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Overige incidentele baten en lasten programma 1**
incidentele inhuur expertise waarderingsmethodiek Wet WOZ.

**Ondermijning woon- en adresfraude:** restant budget uit 2019 voor aanpak van woon- en adresfraude. De lasten worden gedekt door een onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Derving haveninkomsten door Corona:** door Corona zijn de inkomsten uit de havengelden incidenteel lager, dit wordt gecompenseerd door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Derving parkeerinkomsten door Corona:** door Corona zijn de parkeeropbrengsten incidenteel lager, dit wordt gecompenseerd door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Extra uitgaven straatreiniging:** door Corona zijn er in 2020 meer kosten gemaakt voor straatreiniging. Dit wordt gecompenseerd door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Corona.

**Overige incidentele baten en lasten programma 2**
- incidenteel budget voor het uitvoeringsprogramma fietsnota
- opstellen mobiliteitsvisie, dekking reserve Masterplan Infrastructuur

**Programma Arbeidsmarkt & Onderwijs**: de looptijd van dit programma is 2020 – 2022. Een deel van dit budget (restant 2019) wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Extra uitgaven markten:** hogere kosten voor de markten door Corona, dit wordt gecompenseerd door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Corona.

**Overige incidentele baten en lasten programma 3**
- aanschaf CRM systeem om contacten met het bedrijfsleven vast te kunnen leggen
- pilots gericht op een toekomstbestendige arbeidsmarkt
- corona manager binnenstad, dekking reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis
- derving marktinkomsten, dekking reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis

**Boekwaarde Marketentster 2**: het gebouw aan de Markententster 2 wordt gesloopt. De af te ramen boekwaarde wordt ten laste gebracht van de reserve toekomstplan huisvesting PO.

**Monitoring IK(E)C en ontwikkeling broedplaatsen IKC**: voor het plan van aanpak voor de totstandkoming van IKC broedplaatsen is incidenteel budget beschikbaar gesteld.

**Convenant 'Voorkomen vroegtijdig schoolverlaten 2017-2020':** de looptijd van het convenant is eindig.

**Kunstenplan Bangert & Oosterpolder:** restant budget 2019 voor het meerjarig project Kunstenplan Bangert & Oosterpolder. De lasten worden gedekt door een onttrekking aan de reserve beeldende kunst.

**Bijdrage aan Museum Stoomtram i.v.m. verwachte Corona-schade:** vanuit het Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur is budget beschikbaar gestel voor Corona-schade bij culturele instellingen.

**Bijdrage aan de stichting Oosterkerk i.v.m. verwachte Corona-schade:** vanuit het Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur is budget beschikbaar gestel voor Corona-schade bij culturele instellingen.

**Bijdrage aan Schouwbrug het Park i.v.m. verwachte Corona-schade:** vanuit het Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur is budget beschikbaar gestel voor Corona-schade bij culturele instellingen.

**Bijdrage aan het Westfries museum i.v.m. verwachte Corona-schade:** vanuit het Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur is budget beschikbaar gestel voor Corona-schade bij culturele instellingen.

**Saldo van derving inkomsten kermis en lagere kosten kermis door Corona**: door Corona is de kermis op een andere wijze georganiseerd, dit heeft geleid tot lagere inkomsten en kosten. Het saldo is verrekend met de reserve stimuleringsmaatregelen Corona.

**Overige incidentele baten en lasten programma 5**

- opdracht voor geïntegreerde kunst in nieuwbouwflats Siriusstraat, dekking onttrekking aan de reserve beeldende kunst
- lagere projectkosten Sportopbouwwerk, is gestort in reserve stimuleringsmaatregelen Corona.
- bijdrage aan zwembad de Wijzend ter compensatie van corona schade, dekking reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.
- Bijdrage aan sportevenement Iron Man
- Projecten Community Art, dekking reserve diverse incidentele bestemmingen
- Retourtransport VOC schip Halve Maen, dekking reserve diverse incidentele bestemmingen en reserve Westfries museum.

**Frictiekosten peuterspeelzaalwerk:** incidenteel budget voor frictiekosten als gevolg van harmonisatie van Peuterspeelzaalwerk en Kinderopvang. Deze kosten worden gedekt door een onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Pilot Brede Intake:** incidenteel budget voor Pilot Brede Intake. Deze kosten worden gedekt door een onttrekking aan de reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Pilot veranderopgave inburgering:** voor deze pilot is 96.257 euro als doeluitkering Algemene Uitkering ontvangen.
**Regionale toekomstvisie voor kwetsbare inwoners:** voor het uitvoeren van een aantal acties en maatregelen in het kader van de regionale Toekomstvisie voor kwetsbare inwoners deze Toekomstvisie is incidenteel budget uit 2019 overgeheveld via de reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz.

**Uitkering 2020 aan 7 Westfriese gemeenten:** het voordelig saldo van het rekeningresultaat 2020 van 6,9 miljoen euro uit de reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz wordt uitgekeerd aan de zeven Westfriese gemeenten.

**Veilig Thuis: subsidie multidisciplinaire aanpak ++:** de gemeente Hoorn ontvangt subsidie voor de multidisciplinaire aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling.

**Transformatiefonds Jeugd WF7:** voor het Transformatiefonds Jeugd is er budget als doeluitkering Algemene Uitkering beschikbaar gesteld.

**Tozo-regeling:** tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandige ondernemers. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de Coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Hoorn ontvangt hiervoor een uitkering van het Rijk. WerkSaam voert de regeling voor Hoorn uit.

**Overige incidentele baten en lasten programma 6**
- Maatschappelijke begeleiding, dekking reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Corona-vergoedingen jeugd(hulp):** als gevolg van corona zijn extra uitgaven gedaan voor de jeugd(zorg), deze uitgaven worden gedekt door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Corona-vergoedingen WMO:** als gevolg van corona zijn extra uitgaven gedaan voor de WMO, deze uitgaven worden gedekt door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Storting in reserve stimuleringsmaatregelen duurzame stad:** voor het programma duurzame start is een incidentele storting in de reserve stimuleringsmaatregelen duurzaamheid gedaan.

**Hogere ophaalkosten en huisvuil HVC:** door Corona zijn er meer kosten gemaakt door HVC, deze uitgaven worden gedekt door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Overige incidentele baten en lasten programma 7**
- Inzet verkeersregelaars bij afvalbrengstation HVC, dekking reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Programma Omgevingswet:** incidenteel budget voor implementatie Omgevingswet 2022, waaronder inhuur van een regionaal programmamanager.

**Programma Hoorn-Noord/Venenlaankwartier:** de looptijd van dit project is 2017-2021. Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Programmaplan Grote Waal 2019-2022:** het programma Grote Waal is in 2022 afgerond. Dekking reserve diverse incidentele bestemmingen.

**Werkbudget Poort van Hoorn:** voor de Poort van Hoorn is een incidenteel werkbudget beschikbaar gesteld ten laste van de reserve Poort van Hoorn.

**Tussentijdse winstneming grondexploitaties:** in 2020 is een tussentijdse winst genomen voor de grondexploitaties IJsvogel, Zevenhuis en Bangert & Oosterpolder. De winst is gestort in de Algemene Bedrijfsreserve Grondzaken.

**Fundering kerktoren Grote Kerk:** de fundering van de kerktoren Grote Kerk is hersteld. De kosten hiervan zijn ten laste van de algemene reserve gebracht.

**Voorgenomen verkoop pand Grote Beer:** verwachte verkoopopbrengst.

**Hogere legesopbrengst bouwvergunningen en extra kosten voor uitbreiding capaciteit plantoetsers:** een aantal grote bouwplannen heeft geleid tot incidentele extra legesopbrengsten.

**Programma Kansen voor de Kersenboogerd:** het programma Kansen voor de Kersenboogerd loopt tot en met 2022. Dekking deels uit de reserve diverse incidentele bestemmingen en het leefbaarheidsfonds.

**Incidentele kosten bedrijfsvoering door Corona:** kosten die zijn gemaakt voor de bedrijfsvoering gedurende de Corona periode, dekking is de reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Overige incidentele baten en lasten overhead**
- Aanschaf laptops, dekking reserve diverse incidentele bestemmingen
- Werving en selectie, dekking reserve bedrijfsvoering
- Advieskosten, dekking deels reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

**Derving inkomsten toeristenbelasting door Corona:** door Corona zijn de inkomsten uit toeristenbelasting incidenteel lager, dit wordt gecompenseerd door een onttrekking aan de reserve stimuleringsmaatregelen Coronacrisis.

## 27.4 Overzicht structurele veranderingen reserves

In onderstaande overzichten staan de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. In het Jaarverslag is per programma een analyse van de verschillen tussen begroting na wijziging en realisatie opgenomen. In de toelichting op de balans bij het onderdeel eigen vermogen zijn de toevoegingen en onttrekkingen groter dan 100.000 euro toegelicht.

**Overzicht structurele veranderingen reserves (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | Begroting 2020 na wijziging | Waarvan structureel | Realisatie 2020 | Waarvan structureel |
|---|---|---|---|---|
| **Toevoegingen** | | | | |
| 0 Bestuur en ondersteuning | -383 | 0 | -383 | 0 |
| 1 Openbare orde en veiligheid | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | -2.003 | -2.003 | -2.277 | -2.277 |
| 3 Economische zaken | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Onderwijs | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 5 Cultuur en recreatie | -284 | -105 | -246 | -105 |
| 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | -481 | 0 | -3.074 | 0 |
| 7 Volksgezondheid en milieu | -339 | -339 | -499 | -499 |
| 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | -1.280 | -469 | -2.720 | -699 |
| Overhead | 0 | 0 | -60 | 0 |
| Overige mutaties | -1.570 | -1.570 | -12.396 | -1.570 |
| **Totaal** | **-17.022** | **-4.686** | **-21.855** | **-5.350** |
| | | | | |
| **Onttrekkingen uit reserves** | | | | |
| 0 Bestuur en ondersteuning | 235 | 0 | 233 | 0 |
| 1 Openbare orde en veiligheid | 358 | 0 | 90 | 0 |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | 1.518 | -545 | 1.374 | -369 |
| 3 Economische zaken | 565 | 0 | 314 | 0 |
| 4 Onderwijs | 718 | -527 | 584 | -521 |
| 5 Cultuur en recreatie | 2.030 | -392 | 1.642 | -387 |
| 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 2.689 | -451 | 9.824 | -449 |

| | Begroting 2020 na wijziging | Waarvan structureel | Realisatie 2020 | Waarvan structureel |
|---|---|---|---|---|
| 7 Volksgezondheid en milieu | 450 | -300 | 439 | -250 |
| 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 2.144 | -615 | 1.949 | -690 |
| Overhead | 815 | -433 | 874 | -433 |
| Overige mutaties | 12.842 | -3.194 | 12.891 | -3.244 |
| **Totaal** | **24.364** | **-6.457** | **30.214** | **6.343** |

## 27.5 WNT verantwoording 2020

De Wet normering topinkomens schrijft voor dat jaarlijks de financiële arbeidsvoorwaarden van topfunctionarissen van de gemeente in de Jaarrekening worden gepubliceerd. De topfunctionarissen van een gemeente zijn de griffier en de gemeentesecretaris, ongeacht of zij de WNT norm overschrijden. Als salarissen van andere functionarissen van een gemeente de norm overschrijden, moeten deze salarissen ook openbaar worden gemaakt.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 is het algemeen bezoldigingsmaximum 194.000 euro. Voor interim functionarissen is de norm 201.000.

### WNT 2020

| omschrijving | griffier M. Horjus | gemeentesecretaris F.G. Mencke | gemeentesecretaris G.H.S. Heemskerk |
|---|---|---|---|
| **Functiegegevens** | | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01/01 - 31/12 | 01/01 - 01/09 | 01/09 – 31/12 |
| Omvang dienstverband | 1,0 fte | 1,0 fte | 1,0 fte |
| Dienstbetrekking? | Ja | Ja | Ja |
| **Bezoldiging** | | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 108.741 euro | 101.009 euro | 32.189 euro |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 19.230 euro | 15.520 euro | 5.175 euro |
| Bezoldiging | 127.971 euro | 116.529 euro | 37.264 euro |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 201.000 euro | 150.475 euro | 50.525 euro |
| Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| 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. | |

### WNT 2019

| omschrijving | griffier M. Horjus | gemeentesecretaris F.G. Mencke |
|---|---|---|
| **Functiegegevens** | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01/01 - 31/12 | 01/01 - 31/12 |
| Omvang dienstverband | 1,0 fte | 1,0 fte |
| Dienstbetrekking? | ja | Ja |

| omschrijving | griffier M. Horjus | gemeentesecretaris F.G. Mencke |
|---|---|---|
| | | |
| **Bezoldiging** | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 102.406 euro | 121.210 euro |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 19.313 euro | 19.854 euro |
| Bezoldiging | 121.719 euro | 141.064 euro |
| | | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 194.000 euro | 194.000 euro |
| | | |
| Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag | n.v.t. | n.v.t |
| | | |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | n.v.t. | n.v.t |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | n.v.t | n.v.t |

## 27.6 Analyse begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt de begrotingsrechtmatigheid een belangrijk toetsingscriterium. Getoetst wordt of het budgetrecht van de gemeenteraad is gerespecteerd.

De Kadernota Rechtmatigheid 2019 en het door de gemeenteraad vastgestelde controleprotocol dienen hierbij als handvat. In de programma's 0, 1, 2, 5, 6, 7 en 8 is er meer uitgegeven dan begroot. Dit geldt ook voor de lasten binnen het onderdeel algemene dekkingsmiddelen.

### Totale overschrijding per programma

In onderstaand overzicht staat de totale overschrijding per programma en onderdeel.

**overschrijding per programma (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| Omschrijving programma | begroting 2020 na wijziging |
|---|---|
| 0 Bestuur en ondersteuning | -345 |
| 1 Openbare orde en veiligheid | -182 |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | -1.483 |
| 5 Cultuur en recreatie | -116 |
| 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | -4.162 |
| 7 Duurzaamheid en milieu | -978 |
| 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | -4.447 |
| Algemene dekkingsmiddelen (AD) | -135 |
| **Totaal** | **-11.848** |

### Conclusie begrotingscriterium

Alle hierboven gepresenteerde programmaoverschrijdingen zijn onrechtmatig. Echter tellen niet alle overschrijdingen mee in het rechtmatigheidsoordeel van de accountant, bijvoorbeeld doordat er hogere inkomsten tegenover staan.

De totale onrechtmatigheid die meetelt in het oordeel van de accountant is 941.000 euro. Zie de tabellen hieronder voor een toelichting.

**Begrotingsoverschrijdingen per programma (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| programma | omschrijving | bedrag | conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel | conclusie: onrechtmatig maar telt wel mee voor het oordeel | motivering van de conclusie |
|---|---|---|---|---|---|
| 0 | Diverse stelposten | -209 | -209 | 0 | Bij het doorberekenen van de loonsom aan de diverse producten was abusievelijk de toerekening aan investeringen in riolering niet meegenomen. Dit is later gecorrigeerd en hiervoor is een stelpost geraamd (negatieve uitgave) op programma 0, omdat anders alle producten zouden veranderen. In werkelijkheid kan deze stelpost niet worden geboekt. Het is geen budgetoverschrijding maar een technisch nadeel. |
| 0 | Toerekening personeelslasten aan programma 0 | -346 | -346 | 0 | Het toerekenen van personeelslasten houdt in dat de salarislasten verdeeld worden over de diverse programma's. Omdat in 2020 veel inhuurbudgetten zijn omgezet in formatie is de werkelijke salaristoerekening hoger dan de begroting. Tegenover de nadelen op de programma's staat een voordeel op het programma overhead. |
| 1 | Toerekening personeelslasten aan programma 1 | -142 | -142 | 0 | Het toerekenen van personeelslasten houdt in dat de salarislasten verdeeld worden over de diverse programma's. Omdat in 2020 veel inhuurbudgetten zijn omgezet in formatie is de werkelijke salaristoerekening hoger dan de begroting. Tegenover de nadelen op de programma's staat een voordeel op het programma overhead. |
| 1 | Hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio NHN | -45 | 0 | -45 | De hogere bijdrage aan de Veiligheidsregio NHN voor onder andere een afrekening van FLO kosten is niet geraamd in de begroting. |
| 2 | Dagelijks onderhoud straatreiniging | -308 | -308 | 0 | Uitgaven voor dagelijks onderhoud straatreiniging. Er deel van deze hogere kosten is veroorzaakt door een incident. Hier staan inkomsten tegenover. Ook zijn er meer kosten gemaakt door Corona. Deze extra kosten zijn verrekend met de egalisatiereserve Corona. |
| 2 | Werkzaamheden openbare weg | -172 | -172 | 0 | Uitgaven voor werkzaamheden aan de openbare weg voor onder andere kabelmaatschappijen (vrezen van NUTS sleuven). Deze uitgaven worden vergoed door inkomsten. |
| 2 | Onderhoud civiele kunstwerken | -140 | 0 | -140 | De hogere uitgaven voor groot en dagelijks onderhoud aan civiele kunstwerken door intensivering van werkzaamheden zijn niet geraamd in de begroting. |
| 2 | Toerekening personeelslasten aan programma 2 | -583 | -583 | 0 | Het toerekenen van personeelslasten houdt in dat de salarislasten verdeeld worden over de diverse programma's. Omdat in 2020 veel inhuurbudgetten zijn omgezet in formatie is de werkelijke |

| programma | omschrijving | bedrag | conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel | conclusie: onrechtmatig maar telt wel mee voor het oordeel | motivering van de conclusie |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | salaristoerekening hoger dan de begroting. Tegenover de nadelen op de programma's staat een voordeel op het programma overhead. |
| 2 | Onderhoud openbare verlichting | -92 | -92 | 0 | Er is meer betaald aan onderhoud openbare verlichting voor reparaties na schades. Door effectievere opsporing van veroorzakers van schades staan hier inkomsten tegenover. |
| 2 | Hogere lasten parkeerexploitatie | -110 | -110 | 0 | Het saldo van de parkeerexploitatie wordt verrekend met de egalisatiereserve parkeren. Tegenover de hogere lasten staan hogere inkomsten van 383.000 euro. |
| 2 | Onderhoud verkeersregelinstallaties | -60 | 0 | -60 | De hogere onderhoudskosten voor verkeersregelinstallaties zijn niet geraamd in de begroting. |
| 2 | Onderhoud wagenpark | -52 | 0 | -52 | De hogere onderhoudslasten door een ouder wordend wagenpark zijn niet geraamd in de begroting. |
| 5 | Archeologische onderzoeken | -135 | -131 | -4 | Er zijn meer archeologische onderzoeken gedaan. De uitgaven worden bijna volledig vergoed door hogere bijdragen. |
| 6 | Uitvoeringskosten TOZO-regeling | -2.430 | -2.430 | 0 | De uitvoeringskosten van de TOZO-regeling vallen hoger uit dan vooraf ingeschat. Hier staan inkomsten van het rijk tegenover. |
| 6 | Beschermd wonen | -1.761 | -1.761 | 0 | Conform regionale afspraak is de reserve beschermd wonen deels vrijgevallen en terugbetaald aan de regiogemeenten (inclusief Hoorn). In de begroting is deze terugbetaling niet geraamd. Hierdoor ontstaat er een nadeel op het product beschermd wonen, waar een onttrekking aan een reserve tegenover staat. |
| 7 | Afvalstoffenheffing | -1.226 | -1.226 | 0 | Een nieuwe wijze van lasten en batentoerekening behorende bij de verwerking van PMD's (Plastic-, Metalen en Dranken-verpakkingen) leidt tot hogere lasten en baten dan geraamd in de begroting. |
| 8 | Grondexploitatie – onderhanden werk | -5.539 | -5.539 | 0 | De lasten en baten van een grondexploitatie worden in programma 8 verantwoord en via een tegenboeking (onderhanden werk) naar de balans gemuteerd. Doordat de lasten in 2020 lager uitvallen dan geraamd en de baten hoger dan geraamd is de tegenboeking naar de balans ook hoger. Hierdoor ontstaat er ten opzichte van de begroting een nadeel.<br>Het uiteindelijke resultaat van alle grondexploitaties wordt verrekend met de algemene bedrijfsreserve grondzaken. |

| programma | omschrijving | bedrag | conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel | conclusie: onrechtmatig maar telt wel mee voor het oordeel | motivering van de conclusie |
|---|---|---|---|---|---|
| Algemene dekkingsmiddelen | Rente | -112 | -112 | 0 | Het verschil ontstaat doordat de renteomslag verandert 0,5% naar 0,3% (verplichte nacalculatie). Hierdoor ontstaat een lagere toerekening aan de taakvelden. Tegenover dit nadeel staat een voordeel op de kapitaallasten op de taakvelden. |
| | **Totaal** | **13.046** | **12.745** | **301** | |

## Toelichting begrotingsoverschrijdingen investeringen

**Overschrijdingen per investering (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving investering | bedrag | conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel | conclusie: onrechtmatig maar telt wel mee voor het oordeel | motivering van de conclusie |
|---|---|---|---|---|
| Aankoop de Haai | -25 | 0 | -25 | De gemeenteraad heeft een budget beschikbaar gesteld voor aanschaf van De Haai. Hierbij was geen rekening gehouden met het overnemen van de boekwaarde van de erfpachtgronden doordat het erfpachtrecht voor de grond en het pand. Is beëindigd |
| Voorbereidingskrediet herontwikkeling Hockeycomplex Nieuwe Steen | -57 | 0 | -57 | De politieke discussie over de herontwikkeling loopt nog. Het raadsbesluit hierover wordt in april verwacht. |
| Aanleggen parkeerplaatsen Always Forward | -37 | 0 | -37 | De werkelijke uitgaven voor het aanleggen van parkeerplaatsen zijn hoger dan het beschikbaar gestelde budget. |
| Herinrichting Kerkplein | -220 | 0 | -220 | Er wordt een raadvoorstel gemaakt voor dekking van deze overschrijding. |
| Kademuren 2018 | -59 | 0 | -59 | De werkelijke uitgaven voor het aanleggen van parkeerplaatsen zijn hoger dan het beschikbaar gestelde budget. |
| Speelplekken 2018 | -222 | 0 | -222 | Het hiervoor beschikbare gestelde krediet was ingeleverd voor het dekkingsplan. Deze ombuiging is niet gerealiseerd omdat er toch noodzakelijke investeringen uitgevoerd moesten worden vanwege veiligheid en instandhouding van de speelplekken. Abusievelijk is dit niet in de Najaarsbijstelling meegenomen. Hierdoor ontstaat er een onrechtmatigheid. |
| Uitbreiding en vervanging De Tandem | -45 | -45 | 0 | De gemeenteraad heeft in februari 2021 een budget voor vervanging en uitbreiding De Tandem beschikbaar gesteld. Een deel van de kosten is echter al in 2020 gemaakt. |

| omschrijving investering | bedrag | conclusie: onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel | conclusie: onrechtmatig maar telt wel mee voor het oordeel | motivering van de conclusie |
|---|---|---|---|---|
| 1e inrichting OLP/Meubilair | -75 | -75 | 0 | De aanvraag voor 1e inrichting en OLP/Meubilair is eind 2020 ingediend door de schoolbesturen. Het was op dat moment niet meer mogelijk om de begroting te wijzigen. De gemeente moet deze kosten vergoeden (wettelijke verplichting). De gemeenteraad heeft in januari 2021 de begrotingswijziging vastgesteld. Daarom telt deze overschrijding niet mee voor het oordeel. |
| 1e inrichting OLP/Meubilair SO 2020 | -31 | -31 | 0 | De aanvraag voor 1e inrichting en OLP/Meubilair is eind 2020 ingediend door de schoolbesturen. Het was op dat moment niet meer mogelijk om de begroting te wijzigen. De gemeente moet deze kosten vergoeden (wettelijke verplichting). De gemeenteraad heeft in januari 2021 de begrotingswijziging vastgesteld. Daarom telt deze overschrijding niet mee voor het oordeel. |
| Veegmachine 2017 | -20 | -20 | -20 | De werkelijke uitgaven voor de aanschaf van een veegmachine zijn hoger dan het beschikbaar gestelde budget. |
| **Totaal** | **791** | **151** | **640** | |

# 27.7 Balans per 31 december 2020

**Balans per 31 december 2020 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| activa | 31 december 2020 | 31 december 2019 | passiva | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Vaste activa** | | | **Vaste passiva** | | |
| **Immateriële vaste activa** | | | **Eigen vermogen** | | |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 627 | 297 | Algemene reserve | 5.928 | 13.002 |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden | 1.053 | 1.111 | Bestemmingsreserves | 59.383 | 59.718 |
| | | | Gerealiseerd resultaat | 2.062 | 949 |
| **Totaal immateriële vaste activa** | **1.681** | **1.408** | **Totaal eigen vermogen** | **67.372** | **73.669** |
| **Materiële vaste activa** | | | **Voorzieningen** | | |
| Investeringen met economisch nut | 108.908 | 112.696 | Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 0 | 0 |
| Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten en heffing kan worden geheven | 19.027 | 19.739 | Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven | 8.914 | 9.745 |
| Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 63.316 | 49.881 | Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 1.911 | 1.848 |
| In erfpacht | 611 | 931 | | | |
| **Totaal materiële vaste activa** | **191.861** | **183.248** | **Totaal voorzieningen** | **10.825** | **11.593** |
| **Financiële vaste activa** | | | **Vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer** | | |
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | 245 | 245 | Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 161.422 | 142.338 |
| Leningen aan woningbouwcorporaties | 34.425 | 34.716 | Waarborgsommen | 64 | 39 |
| Leningen aan deelnemingen | 1.482 | 691 | | | |
| Overige langlopende leningen | 13.179 | 10.956 | | | |
| Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of langer | 14.600 | 16.557 | | | |
| **Totaal financiële vaste activa** | **63.931** | **63.167** | **Totaal vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer** | **161.486** | **142.378** |
| **Totaal vaste activa** | **257.473** | **247.822** | **Totaal vaste passiva** | **239.683** | **227.640** |

| activa | 31 december 2020 | 31 december 2019 | passiva | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Vlottende activa** | | | **Vlottende passiva** | | |
| Voorraden | - | - | Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar | | |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | -2.556 | 2.434 | Overige kasgeldleningen | 25.798 | 29.839 |
| | | | Overige schulden | 10.966 | 12.685 |
| **Totaal voorraden** | **-2.556** | **2.434** | **Totaal netto vlottende schulden** | **36.764** | **42.524** |
| | | | | | |
| **Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar** | | | **Overlopende passiva** | | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 30.160 | 21.599 | 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 | 23.496 | 13.305 |
| Uitzettingen in ’s Rijks schatkist met een rente-typische looptijd korter dan één jaar | 8.900 | 2.200 | De van Europese en Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van: | | |
| | | | • Het Rijk | 3.000 | 952 |
| | | | • Overige Nederlandse overheidslichamen | 7.776 | 542 |
| Overige vorderingen | 7.041 | 3.712 | Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 436 | 388 |
| **Totaal uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één** | **46.101** | **27.511** | **Totaal overlopende passiva** | **34.707** | **15.186** |
| | | | | | |
| **Liquide middelen** | | | | | |
| Kassaldi | 2 | 1 | | | |
| Banksaldi | 3.646 | 1.207 | | | |
| **Totaal liquide middelen** | **3.648** | **1.208** | | | |

| activa | 31 december 2020 | 31 december 2019 | passiva | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Overlopende activa** | | | | | |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van: | | | | | |
| • overige Nederlandse overheidslichamen | 1.759 | 611 | | | |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 4.729 | 5.764 | | | |
| **Totaal overlopende activa** | **6.488** | **6.375** | | | |
| **Totaal vlottende activa** | **53.680** | **37.528** | **Totaal vlottende passiva** | **71.471** | **57.710** |
| | | | | | |
| **Totaal activa** | **311.154** | **285.350** | **Totaal passiva** | **311.154** | **285.350** |
| Te betalen Vennootschapsbelasting | 27 | 27 | Gewaarborgde geldleningen, exclusief WSW fonds | 68.819 | 61.125 |
| | | | WSW fonds geborgde leningen | 329.867 | 326.290 |
| | | | Garantstellingen | 2.560 | 3.233 |

## 27.8 Toelichting op de balans per 31 december 2020

De balans per 01-01-2020 wijkt op enkele posten af van de in de Jaarrekening 2019 weergegeven balans per deze datum. De afwijking is veroorzaakt door herrubriceringen binnen de materiele vaste activa. In onderstaande tabel zijn deze wijzigingen weergegeven, een toelichting hierop staat onder de tabel.

**Wijzigingen balans per 01-01-2020 en 31-12-2019 (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | Boekwaarde 01-01-2020 | Boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|
| Materiële vaste activa – investeringen met een economisch nut | 112.320 | 112.696 |
| Materiële vaste activa – investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 50.257 | 49.881 |
| **Totaal** | **162.577** | **162.577** |

*Materiële vaste activa (MVA) – investeringen met een economisch nut (verschil -376)*
Gebleken is dat per einde boekjaar 2019 in de balanspost ‘MVA, investeringen met een economisch nut een bedrag van 376.000 bevat dat een investering in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft. Daarom is er 376.000 euro overgeheveld naar de balanspost ‘MVA, investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut overgeheveld.

*Materiële vaste activa - investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (verschil 376)*
Gebleken is dat per einde boekjaar 2019 in de balanspost ‘MVA, investeringen met een economisch nut een bedrag van 376.000 bevat dat een investering in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft. Daarom is er 376.000 euro overgeheveld naar de balanspost ‘MVA, investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut overgeheveld.

## Immateriële vaste activa

**boekwaarde immateriële vaste activa (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 627 | 297 |
| Bijdrage aan activa in eigendom | 1.053 | 1.111 |
| **Totaal** | **1.681** | **1.408** |

## Verloopoverzicht immateriële vaste activa

In onderstaand overzicht staat het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020.

**Verloopoverzicht immateriële vaste activa (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | investering | desinvestering | afschrijvingen | bijdrage van derden | afwaarderingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 297 | 339 | 0 | 0 | 9 | 0 | 627 |
| Bijdrage aan activa in eigendom | 1.111 | 106 | 0 | 163 | 0 | 0 | 1.054 |
| **Totaal** | **1.408** | **445** | **0** | **163** | **9** | **0** | **1.681** |

## Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

**boekwaarde materiële vaste activa (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | 31-12-2020 | 01-01-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|
| Investeringen met een economisch nut | 108.908 | 112.320 | 112.696 |
| Investeringen met een economisch nut, waarvoor te bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 19.027 | 19.739 | 19.739 |
| Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut | 63.316 | 50.257 | 49.881 |
| In erfpacht uitgegeven gronden | 611 | 931 | 931 |
| **Totaal** | **191.861** | **183.248** | **183.248** |

Bij de verloopoverzichten van de materiële vaste activa is een toelichting opgenomen van de verschillen tussen de boekwaarden per 31 december 2019 en 1 januari 2020.

## Investeringen met economisch nut

De investeringen met een economisch nut zijn als volgt onderverdeeld:

**boekwaarde investeringen met economisch nut (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | 31-12-2020 | 01-01-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 11.162 | 11.162 | 21.583 |
| Woonruimten | 21 | 25 | 25 |
| Bedrijfsgebouwen | 79.283 | 81.349 | 77.510 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 7.747 | 6.196 | 1.840 |
| Vervoermiddelen | 1.913 | 2.052 | 2.052 |
| Machines, apparaten en installaties | 6.105 | 6.908 | 6.908 |
| Overige materiële vaste activa | 2.677 | 2.788 | 2.778 |
| **Totaal** | **108.908** | **112.320** | **112.696** |

Een aantal activa met een economisch nut was de afgelopen jaren in de jaarrekening niet in de juiste sub-rubriek verantwoord. In 2020 is alle activa hierop gecontroleerd. De correcties zijn per 01-01-2020 verwerkt. Een bedrag van 376.000 euro is geherrubriceerd onder de balanspost ‘MVA, investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

## Verloopoverzicht investeringen met economisch nut

**Verloopoverzicht investeringen met economisch nut (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | herrubricering activa soort | boekwaarde 01-01-2020 | Investering | desinvestering | afschrijvingen | bijdrage van derden | afwaarderingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 21.583 | -10.421 | 11.162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.162 |
| Woonruimten | 25 | 0 | 25 | 1 | 0 | 5 | 0 | 0 | 21 |
| Bedrijfsgebouwen | 77.510 | 3.839 | 81.349 | 3.198 | 763 | 4.476 | 25 | 0 | 79.283 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 1.840 | 6.196 | 8.036 | 436 | 0 | 658 | 67 | 0 | 7.747 |
| Vervoermiddelen | 2.052 | 0 | 2.052 | 195 | 14 | 320 | 0 | 0 | 1.913 |
| Machines, apparaten en installaties | 6.908 | 0 | 6.908 | 201 | 0 | 1.004 | 0 | 0 | 6.105 |
| Overige materiële vaste activa | 2.778 | 10 | 2.788 | 545 | 2 | 615 | 39 | 0 | 2.677 |
| **Totaal** | **112.696** | **-376** | **112.320** | **4.576** | **779** | **7.078** | **131** | **0** | **108.908** |

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

## Grootste investeringen in 2020 met economisch nut

In onderstaand overzicht staan de grootste investeringen met een economisch nut. In bijlage 1 Investeringen 2019 staan alle investeringen in 2019.

**grootste investeringen 2020 met economisch nut (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | beschikbaar gesteld | besteed in 2020 | cumulatief besteed t/m 2019 |
|---|---|---|---|
| School 2 Bangert en Oosterpolder (16 groepen) | 7.803 | 179 | 7.582 |
| Investeringen 2020 gebouwenbeheer | 1.300 | 1.164 | 0 |
| Investeringen 2019 gebouwenbeheer | 1.300 | 158 | 1.088 |

## Investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

De investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, zijn als volgt onderverdeeld:

**boekwaarde investeringen met economisch nut plus heffing (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 57 | 57 |
| Bedrijfsgebouwen | 67 | 81 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 17.953 | 18.549 |

| omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|
| Vervoermiddelen | 48 | 84 |
| Machines, apparaten en installaties | 498 | 542 |
| Overige materiële vaste activa | 404 | 426 |
| **Totaal** | **19.027** | **19.739** |

## Verloopoverzicht investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

**Verloopoverzicht investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | investering | desinvestering | afschrijvingen | bijdrage van derden | afwaarderingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57 |
| Bedrijfsgebouwen | 81 | 0 | 0 | 14 | 0 | 0 | 67 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 18.549 | 4 | 0 | 600 | 0 | 0 | 17.953 |
| Vervoermiddelen | 84 | 0 | 0 | 36 | 0 | 0 | 48 |
| Machines, apparaten en installaties | 542 | 0 | 0 | 44 | 0 | 0 | 498 |
| Overige materiële vaste activa | 426 | 0 | 0 | 22 | 0 | 0 | 404 |
| **Totaal** | **19.739** | **4** | **0** | **716** | **0** | **0** | **19.027** |

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

## Grootste investeringen in 2020 met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

In onderstaand overzicht staan de grootste investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. In bijlage 1 Investeringen 2020 staan alle investeringen in 2020.

**grootste investeringen economisch nut met heffing (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | beschikbaar gesteld | besteed in 2020 | cumulatief besteed t/m 2019 |
|---|---|---|---|
| GRP 2020 - rioleringen | 2.568 | 1 | 0 |
| GRP 2020 – rioleringen (ineens t.l.v. voorziening) | 1.800 | 1.563 | 0 |
| GRP 2019 – rioleringen (ineens t.l.v. voorziening) | 1.864 | 664 | 1.050 |

## Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn als volgt onderverdeeld:

**boekwaarde investeringen met een maatschappelijk nut (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | 31-12-2020 | 01-01-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 2.956 | 1.605 | 1.658 |

| omschrijving | 31-12-2020 | 01-01-2020 | 31-12-2019 |
|---|---|---|---|
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 59.949 | 48.587 | 48.158 |
| Overige materiële vaste activa | 411 | 65 | 65 |
| **Totaal** | **63.316** | **50.257** | **49.881** |

Een aantal activa met een maatschappelijk nut was de afgelopen jaren in de jaarrekening niet in de juiste sub-rubriek verantwoord. In 2020 is alle activa hierop gecontroleerd. De correcties zijn per 01-01-2020 verwerkt. Een bedrag van 376.000 euro is geherrubriceerd onder de balanspost 'MVA, investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut. Dit bedrag komt van de balanspost 'MVA- investeringen met een economisch nut'.

## Verloopoverzicht investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

**Verloopoverzicht investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | herrubricering soort activa | Boekwaarde 01-01-2020 | investering | desinvestering | afschrijvingen | bijdrage van derden | afwaarderingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Maatschappelijk nut vóór 2017** | | | | | | | | | |
| Gronden en terreinen | 774 | -53 | 721 | 830 | 0 | 35 | 0 | 0 | 1.516 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 35.116 | 53 | 35169 | 0 | 0 | 1.465 | 0 | 0 | 33.704 |
| Overige materiële activa | 29 | 0 | 29 | 0 | 0 | 5 | 0 | 0 | 24 |
| ***Subtotaal*** | ***35.919*** | ***0*** | ***35.919*** | ***830*** | ***0*** | ***1.505*** | ***0*** | ***0*** | ***35.244*** |
| **Maatschappelijk nut vanaf 2017** | | | | | | | | | |
| Gronden en terreinen | 884 | 0 | 884 | 665 | 20 | 79 | 0 | 0 | 1.440 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 13.042 | 376 | 13.418 | 16.555 | 2.223 | 377 | 1.128 | 0 | 26.245 |
| Overige materiële activa | 36 | 0 | 36 | 421 | 0 | 1 | 69 | 0 | 387 |
| ***Subtotaal*** | ***13.962*** | ***376*** | ***14.338*** | ***17.631*** | ***2.243*** | ***457*** | ***1.197*** | ***0*** | ***28.072*** |
| **Totaal** | **49.881** | **376** | **50.257** | **18.461** | **2.243** | **1.962** | **1.197** | **0** | **63.316** |

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

## Grootste investeringen in 2020 met een maatschappelijk nut

In onderstaand overzicht staan de grootste investeringen met een maatschappelijk nut. In bijlage 1 Investeringen 2020 staan alle investeringen in 2020.

**grootste investeringen 2020 maatschappelijk nut (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | beschikbaar gesteld | besteed in 2020 | cumulatief besteed t/m 2019 |
|---|---|---|---|
| Oplossen knelpunten Turborotonde 2017 | 8.250 | 2.669 | 1.902 |

| omschrijving | beschikbaar gesteld | besteed in 2020 | cumulatief besteed t/m 2019 |
|---|---|---|---|
| Aanleg zand en grond Stadsstrand | 4.679 | 830 | 408 |
| Herinrichting Kerkplein 2018 | 2.786 | 2.629 | 377 |

## In erfpacht uitgegeven gronden

In 2020 zijn er vier percelen omgezet van erfpacht naar eigendom. Hierdoor is de boekwaarde afgenomen naar afgerond 611.000 euro. Verder hebben vier erfpachters in 2020 de canon afgekocht. Dit heeft geen effect op de boekwaarde.

## Verloopoverzicht financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

**Verloopoverzicht financiële vaste activa (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | investering | desinvestering | afschrijvingen en aflossingen | afwaarderingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | 245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 245 |
| Leningen aan woningbouwcorporaties | 34.716 | 0 | 0 | 291 | 0 | 34.425 |
| Leningen aan deelnemingen | 691 | 1.195 | 0 | 405 | 0 | 1.482 |
| Overige langlopende leningen | 10.956 | 2.365 | 89 | 0 | 53 | 13.179 |
| Overige uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of langer | 16.557 | 0 | 0 | 1.957 | 0 | 14.600 |
| **Totaal** | **63.167** | **3.560** | **89** | **2.653** | **53** | **63.931** |

## Uitsplitsing kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

In onderstaand overzicht is een uitsplitsing van de kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen weergegeven.

**Uitsplitsing kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | investering | desinvestering | afschrijvingen en aflossingen | afwaarderingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Alliander | 120 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120 |
| Bank Nederlandse Gemeenten | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115 |
| Zevenhuis | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| **Totaal** | **245** | **0** | **0** | **0** | **0** | **245** |

## Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën.

**Voorraden (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | balanswaarde 31-12-2019 | boekwaarde 31-12-2020 | voorziening verliesgevende complexen | balanswaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 3.045 | 2.434 | -2.556 | 0 | -2.556 |
| **Totaal** | **3.045** | **2.434** | **-2.556** | **0** | **-2.556** |

## Verloopoverzicht onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Het verloop van het onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie is in onderstaand overzicht weergegeven.

**Verloopoverzicht onderhanden werk (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | investering | opbrengst | winstuitname | boekwaarde 31-12-2020 | voorziening verliesgevende complexen | balanswaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IJsselweg | -1.422 | 194 | 29 | 606 | -651 | 0 | -651 |
| Bangert en Oosterpolder | 4.206 | 6.543 | 12.264 | 162 | -1.352 | 0 | -1.352 |
| Zevenhuis | -658 | 144 | 619 | 581 | -553 | 0 | -553 |
| Herontwikkeling Bobeldijkerweg | 1.059 | -531 | 114 | -414 | 0 | 0 | 0 |
| Herontwikkeling Jacques Bloemhof | -139 | 0 | 0 | 139 | 0 | 0 | 0 |
| **Totaal** | **3.046** | **6.350** | **13.026** | **1.074** | **-2.556** | **0** | **-2.556** |

De boekwaarde van de voorraden bouwgronden in exploitatie is ten opzichte van 2019 afgenomen. Dit komt vooral doordat bij de complexen Bangert en Oosterpolder en Zevenhuis de opbrengsten in 2020 hoger waren dan de kosten. Hierdoor is er een positieve kasstroom.

Daarnaast is bij de complexen Bangert en Oosterpolder, IJsvolgel en het Zevenhuis een tussentijdse winst genomen. De complexen Jacques Bloemhof en Bobeldijkerweg zijn afgesloten. Dit heeft een negatief effect op het verloop van de boekwaarde van de in exploitatie genomen gronden.

De meeste activiteiten vinden plaats bij de complexen Bangert en Oosterpolder (status bestemmingsplan) en het Zevenhuis (status bestemmingsplan). Voor de overige complexen zijn prospectieve berekeningen beschikbaar waaruit blijkt dat de door ons beïnvloedbare risico's budgettair afgedekt kunnen worden.

In het BBV staat dat voor verwachte negatieve planresultaten direct een voorziening moet worden getroffen. De hoogte van de voorziening wordt bepaald door het optellen van de verwachte negatieve planresultaten op contante waarde. Vanaf 2016 moet de voorziening berekend worden met een standaard voorgeschreven disconteringsvoet van 2%. De totale omvang van de voorziening was in 2019 afgerond 611.000. Deze voorziening is 2020 vrijgevallen, omdat het complex Bobeldijkerweg afgesloten is. In 2020 zijn verder geen voorzieningen getroffen.

## Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rente-typische looptijd van één jaar of minder zijn als volgt gespecificeerd:

**Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | balanswaarde 31-12-2019 | boekwaarde 31-12-2020 | voorziening oninbaarheid | balanswaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Vorderingen op openbare lichamen | 24.029 | 21.599 | 32.448 | 2.288 | 30.160 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente-typische looptijd korter dan één jaar | 2.200 | 2.200 | 8.900 | 0 | 8.900 |
| Overige vorderingen | 3.869 | 3.711 | 7.187 | 146 | 7.041 |
| **Totaal** | **30.098** | **27.511** | **48.535** | **2.434** | **46.101** |

## Schatkistbankieren

In 2020 is het drempelbedrag dat Hoorn gemiddeld per kwartaal buiten ’s Rijks schatkist mag aanhouden 1,837 miljoen euro. Dit is inclusief het drempelbedrag van de gemeenschappelijke regeling Westfries Archief waar Hoorn de financiële administratie voor verzorgt. Het drempelbedrag is berekend door 0,75% te nemen van de begrotingsomvang van de gemeente Hoorn en van het Westfries Archief.

Het gemiddelde bedrag per kwartaal dat buiten de schatkist is aangehouden is inclusief de middelen van het Westfries Archief. In onderstaande tabel is het gemiddelde per kwartaal weergegeven.

**gemiddeld bedrag buiten de schatkist (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | bedrag |
|---|---|
| Kwartaal 1 | 1.147 |
| Kwartaal 2 | 1.218 |
| Kwartaal 3 | 1.106 |
| Kwartaal 4 | 1.517 |

## Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

**Liquide middelen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | boekwaarde 31-12-2020 | boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|
| Kassaldi | 2 | 1 |
| Banksaldi | 3.646 | 1.207 |
| **Totaal** | **3.648** | **1.208** |

## Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

**overlopende activa (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | boekwaarde 31-12-2020 | boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|
| De van Europese of Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschot bedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 1.759 | 611 |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 4.729 | 5.764 |
| **Totaal** | **6.488** | **6.375** |

## Specificatie nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese of Nederlandse overheidslichamen

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en Provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

**Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese of Nederlandse overheidslichamen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | overheidslichaam | boekwaarde 31-12-2019 | toevoegingen | ontvangen | afgeboekt | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Herinrichting Berkhouterweg | Provincie | 334 | 770 | 0 | 0 | 1.104 |
| Keern-Noord | Provincie | 0 | 55 | 0 | 0 | 55 |
| Grevelingenweg | Provincie | 0 | 43 | 0 | 0 | 43 |
| Maasweg/Dinkelweg/Grevelingenweg | Provincie | 0 | 73 | 0 | 0 | 73 |
| Versnellen woningbouw 2019 | Provincie | 100 | 100 | 100 | 0 | 100 |
| Restauratie toren Grote Kerk 2019 | Provincie | 44 | 114 | 0 | 0 | 158 |
| Pact WF 2019 | Provincie | 29 | 0 | 0 | 0 | 29 |
| Restauratie Kerktoren Zwaag 2019 | Provincie | 54 | 0 | 54 | 0 | 0 |
| Kanjersubsidie WF museum 2019 | Provincie | 18 | 0 | 0 | 0 | 18 |
| Restauratie Kerktoren Blokker 2019 | Provincie | 33 | 0 | 33 | 0 | 0 |
| Herontwikkeling IKC Maria | Provincie | 0 | 5 | 0 | 0 | 5 |
| Herontwikkeling RAC Montessori | Provincie | 0 | 4 | 0 | 0 | 4 |
| Haalbaarheidsonderzoek warmtenet Kersenboogerd | Provincie | 0 | 133 | 0 | 0 | 133 |
| BBZ kaptaalverstrekking 2020 | Provincie | 0 | 37 | 0 | 0 | 37 |
| **Totaal** | | **612** | **1.334** | **187** | **0** | **1.759** |

## Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

## Verloopoverzicht eigen vermogen

Het verloop van de reserves in 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven.

**Eigen vermogen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | boekwaarde 31-12-2020 | boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|
| Algemene reserve | 5.928 | 13.002 |
| Bestemmingsreserves | 59.383 | 59.719 |
| Gerealiseerd resultaat | 2.062 | 949 |
| **Totaal** | **67.372** | **73.670** |

**Verloopoverzicht eigen vermogen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | | mutaties resultaatbestemming 2019 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | boekwaarde 31-12-2019 | toevoeging | onttrekking | vermeerderingen | verminderingen | vermindering ter dekking van afschrijving | boekwaarde 31-12-2020 |
| Algemene reserve | 13.002 | | 8.023 | 949 | 0 | 0 | 5.928 |
| Reserve incidentele bestemmingen | 7.259 | 4.545 | 3.342 | 0 | 0 | 0 | 8.462 |
| Reserve parkeren | 2.830 | 2.362 | 3.051 | 0 | 0 | 21 | 2.120 |
| Reserve masterplan hoofdinfrastructuur | 1.133 | 100 | 18 | 0 | 0 | 124 | 1.091 |
| Reserve Poort van Hoorn | 8.457 | 1.710 | 24 | 0 | 0 | 70 | 10.073 |
| Reserve beeldende kunst | 582 | 168 | 98 | 0 | 0 | 0 | 652 |
| Reserve welzijnsvoorzieningen Bangert Oosterpolder | 7.603 | 389 | 0 | 0 | 0 | 549 | 7.443 |
| Reserve kunstijsbaan | 1.672 | 81 | 0 | 0 | 0 | 151 | 1.602 |
| Reserve kapitaallasten investeringen | 5.859 | 153 | 0 | 0 | 0 | 508 | 5.504 |
| Reserve Toekomstplan Huisvesting PO | 1.066 | 0 | 28 | 0 | 0 | 46 | 992 |
| Reserve Oostereiland | 1.448 | 422 | 138 | 0 | 0 | 410 | 1.322 |
| Reserve stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid | 911 | 443 | 254 | 0 | 0 | 0 | 1.100 |
| Reserve Riolering | 1.794 | 499 | 550 | 0 | 0 | 0 | 1.743 |
| Reserve Westfries Museum | 160 | 0 | 28 | 0 | 0 | 0 | 132 |
| Reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz | 6.495 | 3.074 | 7.196 | 0 | 0 | 0 | 2.373 |
| Reserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis | 0 | 4.465 | 3.592 | 0 | 0 | 0 | 873 |
| Algemene bedrijfsreserve Grondzaken | 10.355 | 1.911 | 954 | 0 | 0 | 0 | 11.312 |
| Egalisatiereserve plankosten voor grondexploitaties | 1.389 | 516 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.905 |

| | | mutaties resultaatbestemming 2019 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | boekwaarde 31-12-2019 | toevoeging | onttrekking | vermeerderingen | verminderingen | vermindering ter dekking van af-schrijving | boekwaarde 31-12-2020 |
| Reserve bedrijfsvoering | 549 | 60 | 90 | 0 | 0 | 0 | 519 |
| **Niet bij de gemeente belegde reserves:** | | | | | | | |
| Egalisatiereserve Sint Pietershof | 157 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 164 |
| **Totaal exclusief resultaat na bestemming** | **72.721** | **20.905** | **27.386** | **949** | **0** | **1.879** | **65.310** |
| Reserve nader te bestemmen rekeningsresultaat | 949 | 2.062 | 0 | 0 | 949 | | 2.062 |
| **Totaal inclusief resultaat na bestemming** | **73.670** | **22.967** | **27.386** | **949** | **949** | **1.879** | **67.372** |

Onder "bestemming resultaat vorig boekjaar" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld op grond van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

## Toelichting eigen vermogen

Het eigen vermogen is ten opzichte van 2019 met 6,84 miljoen euro afgenomen. Hieronder wordt per reserve de aard, reden en mutaties groter dan 100.000 euro toegelicht. In bijlage 2 staat een overzicht van de mutaties reserves per programma.

### Algemene reserve

Deze reserve is ingesteld om tegenvallers op te vangen en het afdekken van financiële risico's, met andere woorden: de algemene reserve is een financiële buffer.

*Toevoegingen*

Het rekeningsresultaat 20219 van afgrond 949.000 euro is in de algemene reserve gestort.

*Onttrekkingen*

- Bij het vaststellen van de Jaarstukken 2019 heeft de gemeenteraad besloten om 2,673 miljoen euro in de reserve diverse incidentele bestemmingen te storten ter dekking van de resultaatbestemmingen 2019.
- Bij het vaststellen van de Jaarstukken 2019 heeft de gemeenteraad besloten om het inbestedingsvoordeel van HVC van 1,5 miljoen terug te betalen aan de inwoners. Hiervoor is 1,5 miljoen onttrokken aan de algemene reserve en gestort in de reserve incidentele bestemmingen.
- Op 21 april 2020 heeft de gemeenteraad besloten om een reserve stimuleringsfonds Coronacrisis in te stellen. Hiervoor is 2,4 miljoen euro uit de algemene reserve gehaald.
- In het najaar 2019 heeft de gemeenteraad beheersmaatregelen vastgesteld om het toenmalige tekort in het sociaal domein terug te dringen. De invoering van deze beheersmaatregelen gaat gefaseerd. Hierdoor is in 2020 en 2021 rekening gehouden met een lagere opbrengst. De gemeenteraad heeft besloten om deze lagere opbrengsten te verrekenen met de algemene reserve. In 2020 is daarom 953.000 euro onttrokken aan de algemene reserve.
- Op 29 oktober 2019 heeft de gemeenteraad 541.000 euro beschikbaar gesteld voor funderingsherstel van de toren van de Grote Kerk. In 2020 is hiervoor 453.000 euro onttrokken aan de algemene reserve.

Per saldo is de algemene reserve met 7 miljoen euro afgenomen.

### *Overige bestemmingsreserves*

### Reserve diverse incidentele bestemmingen

Het doel van deze reserve is het dekken van kosten voor diverse projecten. Om de algemene reserve "zuiver" te houden, zijn alle toekomstige claims op de algemene reserve overgeheveld naar deze reserve.

*Toevoegingen*

- Bij het vaststellen van de Jaarstukken 2019 heeft de gemeenteraad besloten om 2,673 miljoen euro in deze reserve te storten ter dekking van de resultaatbestemmingen 2019.
- Bij het vaststellen van de Jaarstukken 2019 heeft de gemeenteraad besloten om het inbestedingsvoordeel van HVC van 1,5 miljoen euro in deze reserve te storten. Dit bedrag wordt in 2021 terugbetaald aan de inwoners van Hoorn.
- In de begroting is structureel 286.000 euro opgenomen voor het stadsstrand. Bij de Najaarsbijstelling heeft de gemeenteraad besloten om dit niet bestede budget in 2020 te storten in deze reserve.

*Onttrekkingen*

In 2020 is deze reserve onder andere ingezet voor:

- Programmaplan Grote Waal 2019-2022 (215.000 euro)
- Programma Hoorn-Noord/Venenlaankwartier (117.000 euro)
- Verhoging inkomensgrens naar 120% (363.000 euro)
- Programma innovatieve stad (147.000 euro)
- Omgevingswet (251.000 euro)
- Pilot brede intake / Plan Inburgering en Participatie (112.000 euro)
- Transformatiefonds Jeugdzorg WF (343.000 euro)
- Frictiekosten Peuterspeelzaalwerk (100.000 euro)
- Storting in reserve stimuleringsmaatregelen duurzaamheid (443.000 euro)
- Het dekkingsplan 2020 (752.000 euro)

**Reserve parkeren**

Het doel van deze reserve is egalisatie van de parkeerexploitatie.

*Toevoegingen*

Het saldo van het product parkeren 2020, in totaal 2,272 miljoen euro is in deze reserve gestort.

*Onttrekkingen*

In 2020 is deze reserve onder andere ingezet voor:

- Storting in reserve Poort van Hoorn (1,240 miljoen euro)
- Dekking overheadkosten Parkeerbedrijf (394.000 euro)
- Vrijval ten gunste van het resultaat (1,285 miljoen euro)
- Storting in reserve Masterplan Hoofdinfrastructuur (100.000 euro)

**Reserve masterplan hoofdinfrastructuur**

Het doel van deze reserve is dekking van alle lasten en baten die voortvloeien uit het Masterplan Hoofdinfrastructuur. Aan deze reserve is 100.000 euro toegevoegd vanuit de reserve parkeren.

**Reserve Poort van Hoorn**

Het doel van deze reserve is het dekken van de kosten van parkeer-gerelateerde en infrastructurele ontwikkelingen uit het project Poort van Hoorn. Voor de beoogde investeringen parkeergarage Poort van Hoorn en het oplossen van de knelpunten van de Turborotonde is 425.000 euro in de reserve gestort. Daarnaast is er vanuit de reserve parkeren 1,240 miljoen euro toegevoegd.

**Reserve beeldende kunst**

Het doel van deze reserve is het dekken van aankopen beeldende kunst en het verstrekken van opdrachten in de openbare ruimte en het onderhoud daarvan. Er zijn in 2020 geen mutaties groter dan 100.000 euro.

**Reserve welzijnsvoorzieningen Bangert/Oosterpolder**

Deze reserve is ingesteld voor het realiseren van een adequaat voorzieningenniveau in de wijk Bangert en Oosterpolder. Aan deze reserve wordt jaarlijks 190.000 euro toegevoegd. Verder is er 152.000 euro toegevoegd voor toekomstig onderhoud aan obs Socrates.

De kapitaallasten voor de Multifunctioneel gebouw de Kreek zijn 458.000 euro in 2020 en zijn aan deze reserve onttrokken.

**Reserve kunstijsbaan**

Deze reserve is ingesteld voor het dekken van kapitaallasten van de kunstijsbaan. De kapitaallasten in 2020 zijn 151.000 euro.

**Reserve kapitaallasten investeringen**

Deze reserve is ingesteld voor het dekken van kapitaallasten van investeringen. Aan deze reserve worden jaarlijks de kapitaallasten van een aantal

investeringen onttrokken. In 2020 in totaal 508.000 euro, voor onder andere semi permanente voorzieningen Bangert en Oosterpolder, ICT voorzieningen en investeringen in de Waterhoorn.

**Reserve Toekomstplan Huisvesting PO**
Deze reserve is ingesteld voor het dekken van kapitaallasten van vervangingsinvesteringen in onderwijshuisvesting primair onderwijs en (voortgezet) speciaal onderwijs. Er zijn in 2020 geen mutaties groter dan 100.000 euro.

**Reserve Oostereiland**
Deze reserve is ingesteld om de kapitaallasten van het Oostereiland te dekken. De jaarlijkse storting om de reserve op peil te houden is 138.000 euro. Verder zijn de huuropbrengsten van de Botterwerf, kantoren en parkeren toegevoegd, in totaal 285.000 euro.
In totaal is er 410.000 euro onttrokken voor dekking van kapitaallasten van investeringen voor het Oostereiland en de Botterwerf.

**Reserve stimuleringsmaatregelen Duurzaamheid**
Deze reserve is ingesteld ter dekking van het programma duurzame stad. In 2020 is voor het programma Duurzame stad 443.000 euro toegevoegd aan deze reserve. Voor het revolverend fonds duurzaamheid midden- en kleinbedrijf is 250.000 euro onttrokken aan deze reserve.

**Reserve riolering**
Deze reserve is ingesteld voor het egaliseren van de kosten voor rioolbeheer en de inkomsten uit rioolheffing. Aan de reserve wordt jaarlijks het exploitatiesaldo toegevoegd of onttrokken. In 2020 is het exploitatiesaldo van 449.000 euro aan deze reserve toegevoegd. Voor het dekkingsplan 2020 is 400.000 euro onttrokken. Verder is er 100.000 euro onttrokken conform het dekkingsplan 2018.

**Reserve Westfries Museum**
Deze reserve is ingesteld om de exploitatie van het Westfries Museum te egaliseren. Er zijn in 2020 geen mutaties groter dan 100.000 euro.

**Reserve beschermd wonen en MO/VB/OGGz**
Deze reserve is ingesteld om voor- en nadelen te egaliseren op beschermd wonen en maatschappelijke opvang, verslavingsbeleid en openbare geestelijke gezondheidszorg (MO/VB/OGGz). Hoorn voert deze taken als centrumgemeente uit namens de regiogemeenten in Westfriesland.

Het voordeel in 2020 op beschermd wonen van 2,592 miljoen euro is aan deze reserve toegevoegd. Een aantal maatregelen en acties uit de regionale toekomstvisie Kwetsbare Inwoners WF is vertraagd. Bij de Najaarsbijstelling is door de gemeenteraad besloten om het budget van 2020 over te hevelen naar 2021, via deze reserve. Hiervoor is 481.000 euro aan deze reserve toegevoegd.

Conform afspraken wordt de reserve vanaf 2020 versneld afgebouwd. Daarom is een bedrag van 6,902 miljoen euro onttrokken aan deze reserve en terugbetaald aan de regiogemeenten (inclusief Hoorn). Daarnaast is 294.000 euro onttrokken voor uitvoering van de regionale beleidsvisie Maatschappelijke Opvang Beschermd Wonen. Dit gaan om vertraagde activiteiten uit 2019

**Reserve Stimuleringsmaatregelen Coronacrisis**
Het doel van deze reserve is het mogelijk maken van maatregelen om de economische, sociale, culturele, zorg- en sportinfrastructuur van de gemeente in stand te houden.

*Toevoegingen*
- Bij het instellen van deze reserve heeft de gemeenteraad besloten om 2,4 miljoen euro aan deze reserve toe te voegen.
- Het rijk heeft via de septembercirculaire 2020 een bedrag van 1,613 miljoen euro beschikbaar gesteld voor onder andere compensatie lokale culturele voorzieningen, compensatie toeristen- en parkeerbelasting en extra kosten toezicht en handhaving. Dit bedrag is aan deze reserve toegevoegd.
- Het rijk heeft via de decembercirculaire 2020 een bedrag van 344.000 euro beschikbaar gesteld voor onder andere continuïteit van zorg, aanvullend pakket re-integratie en het gemeentelijk schuldenbeleid. Dit bedrag is aan deze reserve toegevoegd.

*Onttrekkingen*
In 2020 is deze reserve ingezet voor onder andere:

- Derving parkeerinkomsten (513.000 euro)
- Extra uitgaven jeugd(zorg) (383.000 euro)
- Extra uitgaven WMO (160.000 euro)
- Derving toeristenbelasting (328.000 euro)
- Derving haveninkomsten (230.000 euro)
- Derving kermisinkomsten (373.000 euro)
- Extra uitgaven straatreiniging (143.000 euro)
- Effect Markten (123.000 euro)
- Extra uitgaven dienstverleningsovereenkomst HVC (189.000 euro)
- Incidentele kosten bedrijfsvoering (112.000 euro)
- Bijdrage Museum Stoomtram (131.000 euro)

In hoofdstuk 2 is een financiële verantwoording Corona opgenomen.

**Algemene bedrijfsreserve grondzaken**
Het doel van deze reserve is het opvangen van eventuele onvoorziene verliezen op korte en middellange termijn.
In 2020 zijn de complexen Jacques Bloemhof en Bobelijkdijkerweg afgesloten, in totaal met een verlies van afgerond 275.000 euro. Voor de grondexploitaties Bangert en Oosterpolder, IJsvogel en het Zevenhuis is een tussentijdse winst genomen van 1,3 miljoen euro.

Op de erfpachtgronden en de litervergoeding is een positief resultaat gerealiseerd van afgerond 423.000 euro. Voor de tijdelijke aansluiting op de fietstunnel N207 is afgerond 40.000 euro onttrokken.

**Egalisatiereserve plankosten voor grondexploitaties**
Deze reserve is ingesteld om de schommelingen van de plankosten voor de grondexploitaties op te kunnen vangen. Als in een bepaald jaar dan meer of minder plankosten worden gemaakt, wordt dit verrekend met de egalisatiereserve. Dit heeft dan geen effect op het resultaat van de algemene dienst.

In 2020 zijn meer uren toegerekend aan de grondexploitaties. Dit komt door de ontwikkeling van fase 5 in Bangert en Oosterpolder en het Zevenhuis. Hierdoor is er in 2020 een positief resultaat van afgerond 500.000 euro op de plankosten. Dit bedrag is aan deze reserve toegevoegd.

**Reserve bedrijfsvoering**
De reserve bedrijfsvoering is ingesteld voor het dekken van personeel gerelateerde kosten en incidentele mee- en tegenvallers in de bedrijfsvoering. Er zijn in 2020 geen mutaties groter dan 100.000 euro.

## Voorzieningen

Voorzieningen worden omschreven als vermogensbestanddelen die als vreemd vermogen zijn aan te merken omdat deze gelden niet vrij besteedbaar zijn. Er staat namelijk altijd een verplichting tegenover. Er zijn vier categorieën voorzieningen:

1. voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's;
2. egalisatievoorzieningen;
3. voorzieningen voor door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting;
4. de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35, lid 1b BBV.

## Verloopoverzicht voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2019 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

**Verloopoverzicht voorzieningen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | boekwaarde 31-12-2019 | toevoeging | vrijval | aanwending | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (art. 44.2 BBV)** | | | | | |
| Voorziening legaten | 18 | 0 | 0 | 0 | 18 |
| Voorziening reclamebelasting | 12 | 953 | 0 | 965 | 0 |
| Voorziening Le Cocq d'Armandville-Planckenfonds | 1.721 | 0 | 0 | 73 | 1.648 |
| Voorziening 40-60 regeling sport | 5 | 121 | 0 | 29 | 97 |
| Voorziening revitalisering bedrijventerreinen | 91 | 56 | 0 | 0 | 147 |
| **Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven (art. 44. 1d BBV)** | | | | | |
| Voorziening riolering | 9.746 | 1.400 | 2.231 | 0 | 8.915 |
| **Totaal** | **11.593** | **2.530** | **2.231** | **1.067** | **10.825** |

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.

## Toelichting voorzieningen

De aard en reden van de voorzieningen wordt hieronder toegelicht. Verder worden alle mutaties groter dan 100.000 euro toegelicht.

### Voorziening legaten

Deze voorziening is ingesteld voor het beleggen van aanvaarde schenkingen. Er zijn in 2020 geen mutaties groter dan 100.000 euro.

### Voorziening reclamebelasting

Bedrijven in Hoorn betalen reclamebelasting. De middelen worden ingezet om de economie te stimuleren. In 2020 is vanuit de opbrengst reclamebelasting 953.000 euro gestort in deze voorziening. Dit bedrag is bestemd voor de Stichting Lokaal Ondernemersfonds (LOF). Op basis van de aanvraag van de stichting LOF worden de middelen jaarlijks uitgekeerd. In 2020 is 965.000 euro naar de LOF overgemaakt.

### Voorziening Le Cocq d'Armandville-Planckenfonds

Deze voorziening is ingesteld voor het ontvangen legaat van de heer Le Cocq d'Armandville. De middelen worden aangewend voor versterking, renovatie en presentatie van de collectie van het Westfries Museum. Er zijn in 2020 geen mutaties groter dan 100.000 euro.

### Voorziening 40-60 regeling sport

Deze voorziening is ingesteld voor de dekking van de kosten van de 40-60 regeling sport. In 2020 is 120.000 euro aan deze voorziening toegevoegd.

### Voorziening revitalisering bedrijventerreinen

Deze voorziening is ingesteld voor herstructurering of revitalisering van bestaande bedrijventerreinen. Per verkochte m2 bouwgrond wordt 1 euro aan deze voorziening toegevoegd. In 2020 zijn geen mutaties groter dan 100.000 euro.

### Voorziening riolering

Het doel van deze voorziening is het dekken van toekomstige investeringen in rioleringen. In aansluiting op het Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2021 is 1,4

miljoen euro aan deze voorziening toegevoegd. De onderuitputting op de kapitaallasten van 5.000 euro is ook aan deze voorziening toegevoegd.

In 2020 is 2,226 miljoen euro onttrokken aan de voorziening ter dekking van investeringen riolering 2020.

## Vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

**vaste schulden met rente-typische looptijd van één jaar of langer (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | boekwaarde 31-12-2020 | boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|
| **Onderhandse leningen:** | | |
| binnenlands banken en overige financiële instellingen | 161.422 | 142.339 |
| **Door derden belegde gelden:** | | |
| waarborgsommen | 64 | 39 |
| **Totaal** | **161.486** | **142.378** |

## Verloopoverzicht vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer

**Verloopoverzicht vaste schulden met een rente-typische looptijd van één jaar of langer (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | saldo 31-12-2019 | vermeerdering | aflossingen | saldo 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiele instellingen | 142.339 | 35.000 | 15.917 | 161.422 |
| Waarborgsommen | 39 | 27 | 2 | 64 |
| **Totaal** | **142.378** | **35.027** | **15.919** | **161.486** |

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt 3,3 miljoen euro. De totale verwachte rente en aflossingen voor 2021 bedragen:

- Eigen financiering aflossing 15,5 mln. euro en rente 1,5 mln. euro
- Leningen voor woningbouw: aflossing 0,3 mln. euro en rente 1,7 mln. euro.

De aflossingen en rente voor de woningbouw worden aan Intermaris in rekening gesteld. De leningen waarover risico wordt gelopen, worden naar looptijd en percentage als volgt gerangschikt:

**leningen met risico (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | restant schuld | gemiddeld percentage |
|---|---|---|
| Looptijd van 1 t/m 5 jaar | 26.517 | 2,1 |
| Langer dan 5 jaar | 100.500 | 1,0 |
| **Totaal** | **127.017** | **1,5** |

## Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden zijn als volgt gespecificeerd:

**netto vlottende schulden (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | boekwaarde 31-12-2020 | boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|
| Overige kasgeldleningen | 25.798 | 29.839 |
| Overige schulden | 10.966 | 12.685 |
| **Totaal** | **36.763** | **42.524** |

## Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

**Overlopende passiva (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | boekwaarde 31-12-2020 | boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|
| 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. | 23.496 | 13.305 |
| De van Europese en Nederlandse overheidslichamen (vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. | 10.776 | 1.493 |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen. | 436 | 388 |
| **Totaal** | **34.707** | **15.186** |

## Specificatie (vooruit)ontvangen voorschotbedragen van Europese of Nederlandse overheidslichamen

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en Provincies (vooruit) ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

**Overzicht (vooruit)ontvangen voorschotbedragen overheidslichamen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | overheidslichaam | boekwaarde 31-12-2019 | ontvangen | vrijgevallen bedragen of terugbetalingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| regionale meld en Coördinatiefunctie (RMC) | Rijk | 342 | 697 | 557 | 482 |
| Convenant VSV 2017-2021 | Rijk | 42 | 223 | 265 | 0 |
| Onderwijsachterstanden beleid | Rijk | 568 | 2.390 | 2.236 | 722 |
| Spuk-sport | Rijk | 106 | 382 | 377 | 111 |
| Tozo-regeling | Rijk | 0 | 11.515 | 9.830 | 1.685 |
| Gouden Eeuw | Provincie | 45 | 0 | 0 | 45 |
| VUO BRIM regeling Sint Pietershof | Provincie | 33 | 0 | 23 | 10 |

| | overheidslichaam | boekwaarde 31-12-2019 | ontvangen | vrijgevallen bedragen of terugbetalingen | boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Blindspot 2017 | Provincie | -1 | 1 | 0 | 0 |
| Verbeteren toegankelijkheid bushaltes 2018 | Provincie | 333 | 0 | 333 | 0 |
| VNG Congres 2020 | Provincie | 25 | 0 | 0 | 25 |
| Huisvesting buitenlandse werknemers | Provincie | 0 | 8 | 0 | 8 |
| Beschikkingen toeslagenaffaire | Provincie | 0 | 37 | 0 | 37 |
| Woningbouw impuls Poort van Hoorn | Provincie | 0 | 7.475 | 0 | 7.475 |
| Subsidie geluidsanering | Provincie | 0 | 39 | 0 | 39 |
| Lekker blijven wonen | Provincie | 0 | 21 | 0 | 21 |
| Duurzaamheid RRE regeling | Provincie | 0 | 106 | 0 | 106 |
| Regiocoördinator samenwerking met zorgverzekeraars | Provincie | 0 | 10 | 0 | 10 |
| **Totaal** | | **1.493** | **22.904** | **13.621** | **10.776** |

## Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekt waarborgen aan natuurlijke en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

**Verstrekte waarborgen (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | oorspronkelijk bedrag | percentage borgstelling | boekwaarde 31-12-2020 | boekwaarde 31-12-2019 |
|---|---|---|---|---|
| Garantstelling 100% | 81.269 | 100% | 66.259 | 61.125 |
| Garantstelling woningbouw 50% | 0 | 50% | 2.560 | 3.233 |
| **Totaal** | 81.269 | | **68.819** | **64.358** |

Het genoemde bedrag voor wat betreft de garantstellingen 50% op het gebied van woningbouw is volgens de oude regeling gemeentegaranties voor aankoop of verbouw van woningen. De garantstelling wordt door de landelijke Stichting Nationale Hypotheek Garantie gedaan. Het risico voor deze garantstellingen is minimaal vanwege de waardestijgingen van de woningen. In 2020 zijn geen aanspraken wegens de verleende borg- en garantstellingen uitbetaald.

## Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

Om ervoor te zorgen dat corporaties leningen tegen relatief gunstige condities kunnen aantrekken, heeft Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) een zekerheidsstructuur voor corporaties ontwikkeld. Deze zekerheidsstructuur bestaat uit drie lagen:

1. Primaire zekerheid: dit betreft de financiële positie van de corporatie.
2. Secundaire zekerheid: dit betreft de borgstelling van Stichting WSW.
3. Tertiaire zekerheid: dit betreft de achtervangpositie van rijk en gemeente (beide 50%).

De achtervangpositie houdt in dat als een schade niet betaald kan worden uit de eerste twee zekerheden er renteloze leningen worden opgevraagd bij het rijk en gemeenten om het tekort aan risicovermogen van Stichting WSW aan te vullen. Het minimale risicovermogen is 0,25% van het totaal geborgde vermogen. In onderstaand overzicht staan de leningen waarvoor de gemeente Hoorn een achtervangpositie heeft, met de maximaal opneembare hoofdsommen.

**Waarborgfonds Sociale Woningbouw (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | schuldrestant t/m 12-2020 | schuldrestant t/m 12-2019 |
|---|---|---|
| Intermaris | 310.869 | 350.095 |
| Stichting Vestia | 2.153 | 2.248 |
| Stichting Mooiland | 0 | 6.649 |
| Woonzorg Nederland | 8.268 | 8.495 |
| Woonstichting het Grootslag | 5.000 | 5.000 |
| **Totaal** | **326.290** | **372.487** |

## Betalingen betreffende borg- en garantstellingen

Tot en met 2020 zijn er geen betalingen gedaan betreffende borg- en garantstellingen.

## Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

In de balans zijn de langlopende financiële verplichtingen, zoals huur en lease niet opgenomen. In onderstaand overzicht staan de belangrijkste verplichtingen.

**Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen**

| omschrijving verplichting | ingangsdatum contract | einddatum contract | verlengd tot | contractbedrag (in euro's) |
|---|---|---|---|---|
| AVG tool | 16-7-2019 | 31-12-2023 | | raamovereenkomst |
| Beschoeiingen en damwanden | 1-6-2019 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |
| Bouwrijp maken fase 5 Bangert en Oosterpolder | 20-5-2019 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |
| Elektra | 1-1-2019 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |
| Elementenverharding (onderhoud, nieuwe aanleg en reconstructies) | 2-7-2019 | 30-6-2023 | | raamovereenkomst |
| Food en non food | 17-6-2019 | 16-6-2023 | | raamovereenkomst |
| Gas | 1-1-2018 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |
| Groenonderhoud bedrijventerreinen | 5-2-2018 | 31-12-2022 | | raamovereenkomst |
| Hardware | 14-3-2017 | 13-3-2021 | | raamovereenkomst |
| Huur en verbruik kopieerautomaten | 1-1-2014 | 31-12-2020 | 1-8-2021 | raamovereenkomst |
| Inhuur flexibele arbeidskrachten – Westfriesland | 1-5-2019 | 30-4-2023 | | raamovereenkomst |
| Leveren plantmateriaal | 11-10-2019 | 1-9-2023 | | raamovereenkomst |

| omschrijving verplichting | ingangsdatum contract | einddatum contract | verlengd tot | contractbedrag (in euro's) |
|---|---|---|---|---|
| Levering licenties voor standaardsoftware en software asset management | 1-4-2019 | 31-3-2020 | 31-3-2022 | raamovereenkomst |
| Mobiele telefonie | 22-12-2016 | 12-5-2020 | 21-12-2022 | raamovereenkomst |
| Onderhoud civiele kunstwerken | 1-1-2019 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |
| Postbezorging | 1-1-2017 | 31-7-2020 | 31-7-2021 | raamovereenkomst |
| Repro en kantoordrukwerk | 1-12-2017 | 30-11-2020 | 30-11-2021 | raamovereenkomst |
| Resultaatgericht onderhoud daken | 1-8-2019 | 31-7-2024 | | raamovereenkomst |
| Schuldhulpverlening | 1-4-2018 | 31-3-2022 | | raamovereenkomst |
| Sociaal medische advisering - Westfriesland | 1-4-2019 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |
| Speelplekken Hoorn | 17-7-2019 | 16-7-2023 | | raamovereenkomst |
| Trapliften | 1-1-2021 | 31-12-2023 | | raamovereenkomst |
| Wmo hulpmiddelen | 1-1-2021 | 31-12-2022 | | |
| Warme dranken voorziening | 10-8-2015 | 9-8-2020 | 9-8-2021 | raamovereenkomst |
| Woonrijp maken Bangert en Oosterpolder fase 3 Centrum | 18-9-2019 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |
| Beheer MFA de Kreek | 15-8-2012 | 14-8-2022 | | (per jaar) 50.000 |
| Stroomvoorziening kermis | 15-3-2019 | 14-3-2022 | | 66.000 |
| Beheer openbare ruimte | 1-9-2019 | 31-12-2023 | | 74.000 |
| Software doelgroepenvervoer | 1-8-2016 | 31-7-2026 | | 90.000 |
| Inkoop, vormgeving en plaatsing advertenties | 1-1-2020 | 31-12-2021 | | 100.000 |
| Verkeerskundig adviesbureau | 1-10-2019 | 31-3-2020 | Niet verlengd | 110.000 |
| Onderhoud sportvelden | 1-12-2017 | 31-12-2020 | | 144.000 |
| Inhuur parkeermanager | | 31-12-2020 | 1-3-2021 | 168.000 |
| Parkeerbeheer garages | 1-9-2015 | 31-8-2020 | Opnieuw aanbesteed | 220.000 |
| Adviesbureau fase 2 ICT transitie | 1-1-2020 | 1-7-2022 | | 350.000 |
| Parkeerbeheer garages | 1-9-2020 | 31-8-2024 | | 612.000 |
| Accountantsdiensten | 1-7-2019 | 30-6-2024 | | 410.000 |
| Onderhoud gebouw gebonden installaties | 1-12-2018 | 31-12-2025 | | 658.000 |
| Levering warmte/koude Oostereiland | 1-1-2016 | 30-6-2026 | | 830.000 |
| Schoonmaakonderhoud | 12-5-2016 | 12-5-2020 | 12-5-2021 | 1.768.000 |
| Exploitatie ijsbaan en zwembaden | 18-9-2016 | 18-9-2026 | | 9.618.000 |
| Asfaltwerken (inclusief Poort van Hoorn) | 1-6-2016 | 31-5-2020 | Opnieuw aanbesteed | 10.700.000 |
| Doelgroepenvervoer | 1-8-2016 | 31-7-2021 | | 24.000.000 |
| Sanitaire voorzieningen | 1-10-2018 | 30-9-2022 | | raamovereenkomst |
| Tankpassen | 1-4-2017 | 31-3-2019 | 31-3-2021 | raamovereenkomst |
| Bezorgen reisdocumenten | 1-9-2017 | 31-8-2019 | 31-8-2021 | raamovereenkomst |

| omschrijving verplichting | ingangsdatum contract | einddatum contract | verlengd tot | contractbedrag (in euro's) |
|---|---|---|---|---|
| Flexibele arbeidskrachten – uitzenden | 1-5-2019 | 1-5-2023 | | raamovereenkomst |
| Flexibele arbeidskrachten – payroll en ZZP-bemiddeling | 1-5-2019 | 1-5-2023 | | raamovereenkomst |
| Flexibele arbeidskrachten – bedrijfsvoering | 1-5-2019 | 1-5-2023 | | raamovereenkomst |
| Flexibele arbeidskrachten – sociaal domein | 1-5-2019 | 1-5-2023 | | raamovereenkomst |
| Flexibele arbeidskrachten – bouw/Techniek en Ruimte | 1-5-2019 | 1-5-2023 | | raamovereenkomst |
| Veiligheidskleding | 1-1-2020 | 31-12-2021 | | raamovereenkomst |

## 27.9 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die van invloed zijn op het in deze jaarrekening gepresenteerde beeld.

## 27.10 EMU saldo

Het EMU saldo is het jaarsaldo op kasbasis en daarmee anders dan het saldo van baten en lasten. De grootste verschillen doen zich voor bij de investeringen en mutaties in reserves. In het kasstelsel worden investeringen in één keer ten laste van het jaarresultaat genomen. In het stelsel van baten en lasten wordt jaarlijks een deel van de lasten genomen op basis van de economische gebruiksduur van de investeringen. In het stelsel van baten en lasten zijn de onttrekkingen aan reserves baten en stortingen in reserves zijn lasten in de begroting. Het kasstelsel kent geen mutaties in reserves.

De landen van de Europese Unie hebben afgesproken dat de totale overheid (inclusief gemeenten) van een land jaarlijks een tekort mag hebben van maximaal 3% van het bruto nationaal product. Dit is het EMU-saldo.
Het EMU-saldo is dus het saldo van de gehele overheid in een land. Gemeenten tellen ook mee. Om dit te benadrukken is in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen dat in de begroting en in de jaarrekening inzicht moet worden gegeven in het EMU-saldo.

In onderstaande tabel is het EMU-saldo van Hoorn weergegeven.

**EMU Saldo (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| omschrijving | begroting 2020 | realisatie 2020 |
|---|---|---|
| **Mutaties financiële vaste activa** | | |
| (+) Financiële vaste activa | -330 | 764 |
| (+) Uitzettingen | 0 | 18.590 |
| (+) Liquide middelen | 0 | 2.440 |
| (+) Overlopende activa | 0 | 16.152 |
| **Mutaties financiële passiva** | | |
| (-) Vaste schulden | -3.402 | 19.108 |
| (-) Vlottende schulden | -5.166 | -5.760 |
| (-) Overlopende passiva | 0 | 19.521 |
| **(Verwachte) boekwinst** | | |
| (-) (verwachte) boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa | 0 | 0 |
| **Berekend EMU-saldo** | **8.238** | **5.077** |

De individuele referentiewaarde van Hoorn is 8.675 (bron: septembercirculaire 2019). Het EMU-saldo realisatie 2020 blijft dus onder de referentiewaarde.

## 27.11 Overzicht van baten en lasten per taakveld

Gemeenten zijn verplicht om in hun begroting en jaarrekening een overzicht van baten en lasten per taakveld op te nemen. Deze taakvelden zijn wettelijk voorgeschreven. Een indeling in baten en lasten per taakveld moet een betere vergelijkbaarheid tussen gemeenten onderling mogelijk maken. In

onderstaand overzicht zijn de lasten en baten uit de Begroting 2020, de begroting 2020 na wijziging en de realisatie onderverdeeld naar taakveld. De totaalbedragen zijn gelijk aan de totalen in het overzicht van baten en lasten, inclusief het resultaat.

**Overzicht van baten en lasten per taakveld (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **taakveld** | | **lasten** | **baten** | **saldo** | **lasten** | **Baten** | **saldo** | **lasten** | **baten** | **saldo** |
| 0.1 | Bestuur | -3.123 | 256 | -2.867 | -3.346 | 394 | -2.952 | -3.320 | 338 | -2.982 |
| 0.10 | Mutaties reserves | -6.143 | 5.971 | -172 | -18.522 | 25.864 | 7.342 | -21.855 | 30.214 | 8.359 |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | -1.958 | 0 | -1.958 | 3.320 | 0 | 3.320 | -2.062 | 0 | -2.062 |
| 0.2 | Burgerzaken | -1.731 | 757 | -974 | -2.081 | 862 | -1.219 | -2.121 | 851 | -1.270 |
| 0.4 | Overhead | -21.688 | 885 | -20.803 | -26.066 | 1.791 | -24.275 | -22.451 | 1.991 | -20.460 |
| 0.5 | Treasury | -2.540 | 2.852 | 312 | -2.618 | 3.082 | 464 | -2.696 | 3.315 | 619 |
| 0.61 | OZB woningen | -427 | 7.474 | 7.047 | -427 | 7.795 | 7.368 | -545 | 7.815 | 7.270 |
| 0.62 | OZB niet-woningen | -105 | 4.170 | 4.065 | -105 | 4.191 | 4.086 | -118 | 4.260 | 4.142 |
| 0.63 | Parkeerbelasting | -66 | 4.170 | 4.104 | -66 | 3.170 | 3.104 | -43 | 3.537 | 3.494 |
| 0.64 | Belastingen overig | -721 | 1.941 | 1.220 | -721 | 1.568 | 847 | -666 | 1.550 | 884 |
| 0.7 | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 0 | 140.478 | 140.478 | 0 | 145.199 | 145.199 | 0 | 145.849 | 145.849 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | 234 | 0 | 234 | 90 | 0 | 90 | -6 | 0 | -6 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting (VpB) | -39 | 0 | -39 | -34 | 0 | -34 | -27 | 0 | -27 |
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | -4.784 | 28 | -4.756 | -4.813 | 28 | -4.785 | -4.901 | 36 | -4.865 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | -2.831 | 204 | -2.627 | -2.965 | 175 | -2.790 | -3.056 | 192 | -2.864 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | -9.664 | 981 | -8.683 | -9.012 | 981 | -8.031 | -10.286 | 1.481 | -8.805 |
| 2.2 | Parkeren | -1.206 | 92 | -1.115 | -1.124 | 92 | -1.032 | -1.325 | 108 | -1.217 |
| 2.3 | Recreatieve havens | -572 | 507 | -64 | -568 | 217 | -351 | -648 | 238 | -410 |
| 2.5 | Openbaar vervoer | -14 | 5 | -9 | -11 | 5 | -6 | -11 | 5 | -6 |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | -1.597 | 57 | -1.540 | -2.414 | 131 | -2.824 | -2.014 | 125 | -1.889 |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | -638 | 638 | 0 | -614 | 614 | 0 | -143 | 725 | 582 |
| 3.3 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | -145 | 161 | 17 | -237 | 74 | -163 | -329 | 79 | -250 |
| 3.4 | Economische promotie | -432 | 10 | -422 | -421 | 162 | -259 | -446 | 107 | -339 |
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | -400 | 228 | -171 | -477 | 228 | -249 | -554 | 234 | -320 |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | -6.431 | 541 | -5.890 | -6.758 | 541 | -6.217 | -6.613 | 589 | -6.024 |

| taakveld | | begroting 2020 | | | begroting 2020 na wijziging | | | realisatie 2020 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | lasten | baten | saldo | lasten | Baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | -7.346 | 5.236 | -2.110 | -8.361 | 6.228 | -2.133 | -8.060 | 5.943 | -2.117 |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | -1.268 | 26 | -1.242 | -1.225 | 10 | -1.215 | -1.235 | 9 | -1.226 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | -4.749 | 1.871 | -2.878 | -4.772 | 1.921 | -2.851 | -5.065 | 2.101 | -2.964 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | -5.072 | 1.269 | -3.803 | -6.729 | 2.012 | -4.717 | -6.069 | 1.986 | -4.083 |
| 5.4 | Musea | -4.823 | 2.189 | -2.634 | -4.678 | 2.263 | -2.415 | -4.777 | 2.498 | -2.279 |
| 5.5 | Cultureel erfgoed | -11 | 0 | -11 | -429 | 20 | -409 | -453 | 27 | -426 |
| 5.6 | Media | -1.733 | 25 | -1.708 | -1.779 | 52 | -1.727 | -1.735 | 27 | -1.708 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | -6.159 | 773 | -5.386 | -5.862 | 400 | -5.462 | -6.259 | 439 | -5.820 |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | -10.869 | 695 | -10.174 | -10.007 | 945 | -9.062 | -9.091 | 740 | -8.351 |
| 6.2 | Wijkteams | -11.975 | 185 | -11.790 | -14.378 | 184 | -14.194 | -6.980 | 204 | -6.776 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | -31.917 | 24.574 | -7.343 | -39.843 | 33.836 | -6.007 | -41.766 | 37.191 | -4.575 |
| 6.4 | Begeleide participatie | -5.015 | 0 | -5.015 | -5.903 | 0 | -5.903 | -5.598 | 99 | -5.499 |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | -3.112 | 1 | -3.111 | -2.825 | 1 | -2.284 | -3.203 | 45 | -3.158 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | -1.077 | 0 | -1.077 | -1.277 | 0 | -1.277 | -1.401 | 0 | -1.401 |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | -9.295 | 3.088 | -6.207 | -9.714 | 2.249 | -7.465 | -17.797 | 2.120 | -15.677 |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | -15.921 | 0 | -15.921 | -21.456 | 0 | -21.456 | -17.681 | -2 | -17.683 |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | -17.574 | 388 | -17.187 | -18.177 | 663 | -17.514 | -24.333 | 712 | -23.621 |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | -1.680 | 0 | -1.680 | -1.680 | 0 | -1.680 | -1.451 | 0 | -1.451 |
| 7.1 | Volksgezondheid | -2.981 | 0 | -2.981 | -3.086 | 0 | -3.086 | -3.117 | 0 | -3.117 |
| 7.2 | Riolering | -4.323 | 5.528 | 1.205 | -4.093 | 5.528 | 1.435 | -3.892 | 5.484 | 1.592 |
| 7.3 | Afval | -9.128 | 10.309 | 1.181 | -8.809 | 10.439 | 1.630 | -10.104 | 11.599 | 1.495 |
| 7.4 | Milieubeheer | -1.667 | 0 | -1.667 | -2.583 | 0 | -2.583 | -2.455 | 164 | -2.291 |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | -337 | 275 | -62 | -326 | 275 | -51 | -338 | 168 | -170 |
| 8.1 | Ruimtelijke ordening | -1.891 | 63 | -1.828 | -3.190 | 676 | -2.514 | -3.450 | 830 | -2.620 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | -12.675 | 14.153 | 1.478 | -8.316 | 9.282 | 966 | -12.940 | 13.856 | 916 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | -5.533 | 2.100 | -3.433 | -7.309 | 2.649 | -4.660 | -7.343 | 2.951 | -4.392 |
| | **Totaal** | **-245.152** | **245.152** | **0** | **-276.797** | **276.797** | **0** | **-292.830** | **292.830** | **0** |

## 27.12 Verdeling taakvelden over programma's en beleidsvelden

In onderstaande tabel staat het verdelingsprincipe waarmee de taakvelden over de programma's en beleidsvelden zijn verdeeld. Het eerste cijfer van het beleidsveld is gelijk aan het nummer van het programma.

**Verdeling taakvelden over programma's en beleidsvelden**

| Taakveld | Programma | Beleidsveld |
|---|---|---|
| 0.1 Bestuur | 0 Bestuur en ondersteuning | • Relatie inwoners en bestuur<br>• 0.3 Bestuurlijke samenwerking |
| 0.2 Burgerzaken | 0 Bestuur en ondersteuning | 0.2 Publieke dienstverlening |
| 0.4 Overhead | • 0 Bestuur en ondersteuning<br>• Overhead | 0.1 Relatie inwoners en bes |
| 0.5 Treasury | • Economische zaken<br>• Algemene dekkingsmiddelen | 3.1 Economische zaken en arbeidsmarkt |
| 0.61 OZB woningen | • 0 Bestuur en ondersteuning<br>• Algemene dekkingsmiddelen | 0.4 Financiering en algemene lasten en baten |
| 0.62 OZB niet-woningen | • 0 Bestuur en ondersteuning<br>• Algemene dekkingsmiddelen | 0.4 Financiering en algemene lasten en baten |
| 0.63 Parkeerbelasting | 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | 2.3 Parkeren |
| 0.64 Belastingen overig | • 0 Bestuur en ondersteuning<br>• Algemene dekkingsmiddelen | 0.4 Financiering en algemene lasten en baten |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | • 0 Bestuur en ondersteuning<br>• Algemene dekkingsmiddelen | 0.4 Financiering en algemene lasten en baten |
| 0.8 Overige baten en lasten | • 0 Bestuur en ondersteuning<br>• Onvoorzien | 0.4 Financiering en algemene lasten en baten |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB) | Vennootschapsbelasting | |
| 0.10 Mutaties reserves | Reserves | |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | Resultaat | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 1 Openbare orde en veiligheid | 1.1 Veiligheidsregio NHN en crisisbeheersing |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | • 1 Openbare orde en veiligheid<br>• 2 Verkeer, vervoer en waterstaat<br>• 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | • 1.2 Veiligheidsambitie<br>• 2.3 Parkeren<br>• 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |

| Taakveld | Programma | Beleidsveld |
|---|---|---|
| 2.1 Verkeer en vervoer | 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | • 2.1 Wegen, straten en pleinen<br>• 2.2 Verkeer en vervoer |
| 2.2 Parkeren | 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | 2.3 Parkeren |
| 2.3 Recreatieve havens | 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | 2.4 Water- en havenbeheer |
| 2.5 Openbaar vervoer | 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | 2.2 Verkeer en vervoer |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 3 Economische zaken | 3.1 Economische zaken en arbeidsmarktbeleid |
| 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur | • 3 Economische zaken<br>• 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | • 3.1 Economische zaken en arbeidsmarktbeleid<br>• 8.6 Grondzaken |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 3 Economische zaken | 3.1 Economische zaken en arbeidsmarkt beleid |
| 3.4 Economische promotie | 5 Cultuur en recreatie | 5.3 Sport en recreatie |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 4 Onderwijs | • 4.1 Primair onderwijs<br>• 4.4 Onderwijshuisvesting |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 4 Onderwijs | 4.4 Onderwijshuisvesting |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken | • 4 Onderwijs<br>• 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | • 4.1 Primair onderwijs<br>• 4.3 Voortgezet onderwijs<br>• 4.5 Onderwijs zaken<br>• 6.4 Jeugd(hulp) |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 5 Cultuur en recreatie | 5.3 Sport en recreatie |
| 5.2 Sportaccommodaties | 5 Cultuur en recreatie | 5.3 Sport en recreatie |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 5 Cultuur en recreatie | 5.1 Kunst en cultuur |
| 5.4 Musea | 5 Cultuur en recreatie | • 5.1 Kunst en cultuur<br>• 5.2 Cultureel erfgoed |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 5 Cultuur en recreatie | 5.2 Cultureel erfgoed |
| 5.6 Media | 5 Cultuur en recreatie | 5.1 Kunst en cultuur |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | • 2 Verkeer, vervoer en waterstaat<br>• 5 Cultuur en recreatie | • 2.4 Water- en havenbeheer<br>• 5.3 Sport en recreatie<br>• 5.5 Groen |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | • 1 Openbare orde en veiligheid<br>• 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | • 1.2 Veiligheidsambitie<br>• 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |
| 6.2 Wijkteams | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | • 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg<br>• 6.4 Jeugd(hulp) |
| 6.3 Inkomensregelingen | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.1 Participatie |
| 6.4 Begeleide participatie | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |

| Taakveld | Programma | Beleidsveld |
|---|---|---|
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | • 6.1 Participatie<br>• 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.4 Jeugd(hulp) |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.4 Jeugd(hulp) |
| 7.1 Volksgezondheid | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 6.3 Maatschappelijke ondersteuning, welzijn en zorg |
| 7.2 Riolering | 7 Duurzaamheid en milieu | 7.3 Riolering en afval |
| 7.3 Afval | 7 Duurzaamheid en milieu | 7.3 Riolering en afval |
| 7.4 Milieubeheer | 7 Duurzaamheid en milieu | 7.2 Duurzaamheid en milieu |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 7 Duurzaamheid en milieu | 7.4 Begraafplaatsen |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 8.1 Ruimtelijke ordening |
| 8.2 Grondexploitatie niet bedrijventerreinen | 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 8.6 Grondzaken |
| 8.3 Wonen en bouwen | 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | • 8.2 Volkshuisvesting<br>• 8.4 Wijkgericht werken |

# SISA-bijlage

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 2021**

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **FIN** | **B1** | **Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek**<br><br>Gemeenten | Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B1/01* | Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B1/02* | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B1/03* | Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B1/04* | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B1/05* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B1/06* |
| | | | 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee |
| **BZK** | **C1** | **Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik**<br><br>Gemeenten | Totaal ontvangen bedrag beschikking<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C1/01* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C1/02* | | | | |
| | | | € 112.500 | Nee | | | | |
| | | | Projectnaam/nummer per project<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C1/03* | Besteding (jaar T) per project<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C1/04* | Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C1/05* | Besteding (jaar T) aan afwijkingen.<br><br>Alleen invullen bij akkoord ministerie.<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C1/06* | | |
| | | 1 | Telef. consults West-Friesland | € 6.480 | Ja | | | |
| | | | Kopie projectnaam/nummer<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C1/07* | Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)<br><br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C1/08* | Toelichting<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C1/09* | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C1/10* | | |
| | | 1 | Telef. consults West-Friesland | € 6.480 | | Nee | | |
| **BZK** | **C9** | **Specifieke uitkering woningbouwimpuls**<br><br>Gemeenten | Projectnaamnummer<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/01* | Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/02* | Aantal woningen cumulatief (t/m jaar T)<br><br>**gerealiseerd**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/03* | Realisatie maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 04 verplicht.<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/04* | Toelichting afwijking realisatie maatregelen (jaar T) volgens projectplan<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C9/05* | |
| | | 1 | 2020-0000079785 | 0 | 0 | Ja | N.v.t. | |

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 2021 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Kopie projectnaamnummer<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/06* | Totale besteding (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C9/07* | Bestedingen in (jaar T) komen overeen met aanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 07 verplicht<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/08* | Toelichting besteding (jaar T) volgens projectplan<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/09* | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/10* | |
| | | | 1 2020-0000079785 | € 0 | Ja | N.v.t. | € 0 | |
| | | | Kopie projectnaamnummer<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/11* | Realisatie afwijkingen in (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C9/12* | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C9/13* | Prijzen woningen komen overeen met projectplan (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/14* | Percentage gebouwde betaalbare woningen ten opzichte van het totaal aantal gebouwde woningen (t/m jaar T)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/15* | |
| | | | 1 2020-0000079785 | € 0 | € 0 | Ja | 0 | |
| | | | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C9/16* | | | | | |
| | | | Nee | | | | | |
| **OCW** | **D1** | **Regionale meld- en coördinatiecentra voortijdig schoolverlaten**<br>**Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten**<br>Contactgemeenten | Besteding (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D1/01* | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D1/02* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D1/03* | | | |
| | | | € 557.241 | € 342.212 | Nee | | | |
| **OCW** | **D1A** | **Regionale maatregelen voortijdig schoolverlaten 2016-2021**<br>**Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten**<br>Contactgemeenten | Besteding (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D1A/01* | Besteding aan contactschool (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D1A/02* | Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D1A/03* | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D1A/04* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D1A/05* | |
| | | | € 230.137 | € 34.601 | € 264.738 | € 41.624 | Ja | |
| **OCW** | **D8** | **Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)**<br>Gemeenten | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D8/01* | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D8/02* | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D8/03* | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D8/04* | | |
| | | | € 1.680.233 | € 555.783 | € 0 | € 568.108 | | |

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 2021 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D8/05* | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D8/06* | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D8/07* | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D8/08* | | |
| | | 1 | | € 0 | | € 0 | | |
| **OCW** | **D11** | **Regeling specifieke uitkering extra financiële middelen RMC-functie**<br><br>Contactgemeenten | Besteding (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D11/01* | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D11/02* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D11/03* | | | |
| | | | € 0 | € 0 | Nee | | | |
| **OCW** | **D12** | **Regeling regionale aanpak voortijdig schoolverlaten 2020–2024**<br>**Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten**<br>Contactgemeenten | Besteding (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D12/01* | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D12/02* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D12/03* | | | |
| | | | € 0 | € 0 | Nee | | | |
| **OCW** | **D12A** | **Regeling regionale aanpak voortijdig schoolverlaten 2020–2024**<br>**Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten**<br>Contactgemeenten | Besteding (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D12A/01* | Besteding aan contactschool (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D12A/02* | Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D12A/03* | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: D12A/04* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: D12A/05* | |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee | |
| **SZW** | **G2** | **Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020**<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Besteding (jaar T) algemene bijstand<br><br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/01* | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/02* | Besteding (jaar T) **IOAW**<br><br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/03* | Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/04* | Besteding (jaar T) **IOAZ**<br><br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/05* | Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/06* |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud<br><br>Gemeente | Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud<br><br>Gemeente | Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br>Gemeente | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br>Gemeente | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) |

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 2021 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/07* | I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/08* | I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/09* | I.7 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/10* | I.7 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2/11* | *Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G2/12* |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Nee |
| **SZW** | **G2A** | **Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019**<br><br>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1).<br>(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A) | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G2A/01* | Besteding (jaar T-1) algemene bijstand<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.1 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/02* | Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.1 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/03* | Besteding (jaar T-1) **IOAW**<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/04* | Baten (jaar T-1) **IOAW** (exclusief Rijk)<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/05* | Besteding (jaar T-1) **IOAZ**<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/06* |
| | | 1 060405 Gemeente Hoorn | | € 19.289.500 | € 385.186 | € 1.298.752 | € 50.858 | € 84.183 |
| | | | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G2A/07* | Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk)<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/08* | Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/09* | Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/10* | Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk)<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/11* | Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.7 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/12* |
| | | 1 060405 Gemeente Hoorn | | € 121 | € 364.486 | -€ 10.907 | € 0 | € 924.303 |
| | | | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G2A/13* | Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.7 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2A/14* | | | | |
| | | 1 060405 Gemeente Hoorn | | € 32.084 | | | | |
| **SZW** | **G3** | **Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020**<br><br>**Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** | 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) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) |

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 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. | | *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 |
| | | | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07* | | | | | |
| | | | Nee | | | | | |
| **SZW** | **G3A** | **Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019** | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) | Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) | Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) |
| | | **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3) | | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam |
| | | | *Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01* | *Aard controle R Indicator: G3A/02* | *Aard controle R Indicator: G3A/03* | *Aard controle R Indicator: G3A/04* | *Aard controle R Indicator: G3A/05* | *Aard controle R Indicator: G3A/06* |
| | | 1 | 060405 Gemeente Hoorn | € 166.427 | € 96.830 | € 51.550 | € 83.578 | € 70.589 |
| | | | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07* | Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R Indicator: G3A/08* | Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R Indicator: G3A/09* | Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R Indicator: G3A/10* | | |
| | | 1 | 060405 Gemeente Hoorn | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| **SZW** | **G4** | **Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2020** | 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) |

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 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 | | *Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4/01* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/02* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/03* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/04* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/05* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/06* |
| | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | | Kopie regeling | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) | Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | |
| | | | | | *Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4/07* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/08* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/09* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/10* | *Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4/11* | |
| | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 0 | 0 | € 0 | Nee | |
| | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 0 | 0 | | Nee | |
| | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | 0 | 0 | | Nee | |
| | | | | Kopie regeling | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | |
| | | | | | *Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4/12* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/13* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/14* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/15* | *Aard controle R*<br>*Indicator: G4/16* | |
| | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | | | | | |
| | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | | | | | |
| | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020) | | | | | |
| **VWS** | **H4** | **Regeling specifieke uitkering stimulering sport**<br><br>Gemeenten | | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) | Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld | | | | |
| | | | | *Aard controle R.*<br>*Indicator: H4/01* | *Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H4/02* | | | | |
| | | | | € 382.639 | € 5.154 | | | | |
| | | | | Projectnaam/nummer | Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen | Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen | Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen | Toelichting |
| | | | | *Aard controle n.v.t.* | *Aard controle R* | *Aard controle R* | *Aard controle R* | *Aard controle R* | *Aard controle n.v.t.* |

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12 februari 2021 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *Indicator: H4/03* | *Indicator: H4/04* | *Indicator: H4/05* | *Indicator: H4/06* | *Indicator: H4/07* | *Indicator: H4/08* | |
| | | | 1 | 1.1 - Onroerende zaken - Nieuwbouw | € 236.795 | € 175.694 | | | | |
| | | | 2 | 2.1 - Roerende zaken - Aankoop | € 221.250 | | € 181.330 | | | |
| | | | 3 | 3.1 Effect op mengpercentage | € 20.461 | | | € 20.461 | | |
| | | | | Kopie projectnaam/nummer<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H4/09* | Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H4/10* | Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H4/11* | | | | |
| | | | 1 | 1.1 - Onroerende zaken - Nieuwbouw | € 175.694 | 62% | | | | |
| | | | 2 | 2.1 - Roerende zaken - Aankoop | € 181.330 | 58% | | | | |
| | | | 3 | 3.1 Effect op mengpercentage | € 20.461 | 5% | | | | |
| **VWS** | **H8** | **Regeling Sportakkoord** | | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)<br>**Gerealiseerd**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H8/01* | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)<br>**Gerealiseerd**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: H8/02* | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)<br>**Gerealiseerd**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H8/03* | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)<br>**Gerealiseerd**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H8/04* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H8/05* | | |
| | | | | € 6.270 | € 40.000 | € 6.270 | € 40.000 | Nee | | |

# 28 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Volgt na vaststelling van het MJP Grondexploitaties op 29 juni 2021.

# 29 Bijlagen

## 29.1 Bijlage 1 Overzicht van investeringen

### Verloop investeringsplafond 2020

De geraamde kapitaallasten voor het investeringsplafond 2020 zijn 452.500 euro. De werkelijke kapitaallasten zijn 452.006 euro.

### Investeringen 2020

In onderstaand overzicht staan van alle investeringen in 2020:

- de door de gemeenteraad voor 2020 beschikbaar gestelde budgetten (begrote uitgaven en inkomsten);
- de werkelijke uitgaven en inkomsten in 2020;
- voorstel voor overhevelen budget naar 2021 of een later jaar. In principe gaan de restant kredieten over naar 2021. Voor een aantal restant kredieten wordt voorgesteld om de budgetten naar 2022 of 2023 over te hevelen. Dit staat dan bij de toelichting aangegeven.
- korte toelichting op het voorstel en/of de investering.

Als een investering is afgerond in 2020 wordt het restant krediet bij de Kadernota 2021 afgeraamd. De vrijvallende kapitaallasten worden dan als autonome bijstelling verwerkt.

**Verloopoverzicht investeringen (bedragen in euro, - = nadeel)**

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | Investeringsuren | 793.235 | 0 | 793.235 | | 793.235 | Is een technisch krediet. De werkelijk geschreven uren zijn op de diverse onderstaande investeringen verantwoord. Dit krediet wordt afgesloten. |
| 1 | Aanpak overlast Visserseiland 2017 | 91.000 | 0 | 91.000 | | 91.000 | Krediet wordt afgesloten. |
| 1 | Cameratoezicht nabij station Kersenboogerd/Betje Wolffplein 2019 | 28.722 | 11.064 | 17.658 | | 17.658 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Loopniveaus Grote Waal 2014 | 142.107 | 0 | 142.107 | 142.107 | | Finaliseren werkzaamheden in 2021. |
| 2 | Loopniveaus Grote Waal 2017 | 216.009 | 77.352 | 138.657 | | 138.657 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Aanleggen parkeerplaatsen Always Forward 2018 | 246.097 | 283.467 | -37.370 | | -37.370 | Krediet wordt afgesloten. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | Holenweg: Fietsverbinding viaduct-Provinciale weg 2018 | 90.000 | 0 | 90.000 | 90.000 | | Gebied wordt nog ontwikkeld. |
| 2 | Wegen 2018 | 624.158 | 615.296 | 8.862 | | 8.862 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Wegen 2019 | 719.639 | 719.430 | 209 | | 209 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Wegen 2020 | 1.530.000 | 1.438.670 | 91.330 | 91.330 | | Restant uitvoering in 2021 op basis van reeds aangegane verplichtingen. |
| 2 | Inkomsten wegen 2020 | 0 | 170.754 | 170.754 | 170.754 | | Er zijn enkele inkomsten op dit krediet voor werk dat is uitgevoerd voor derden. De kosten daarvan staan ook op dit krediet. Daarom wordt het saldo van de uitgaven en inkomsten overgeheveld. |
| 2 | Herinrichting Kerkplein 2018 | 2.409.539 | 2.629.246 | -219.707 | -219.707 | | De overschrijding is ontstaan door hogere onvoorziene kosten m.b.t. schades en archeologische kosten. In 2021 volgt een raadsvoorstel hierover. |
| 2 | Parkeeroverlast bij SV Westfriezen 2018 | 594.782 | 305.906 | 288.876 | 288.876 | | In 2020 is vertraging ontstaan door een onvolledige vergunningsaanvraag van de projectontwikkelaar. Verwachting is dat de werkzaamheden eind tweede kwartaal 2021 zijn afgerond. |
| 2 | Fietspaden 2020 | 300.000 | 296.556 | 3.444 | | 3.444 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Inrichting openbare ruimte Huesmolen 2020 | 350.000 | 0 | 350.000 | 350.000 | | Door vertraging nog geen uitgaven in 2020. |
| 2 | Vervanging voertuigen en materieel wagenpark 2019 | 196.175 | 0 | 196.175 | 196.175 | | Bestelde voertuigen worden in 2021 geleverd. |
| 2 | Vervanging voertuigen en materieel wagenpark 2020 | 391.030 | 25.160 | 365.870 | 365.870 | | Bestelde voertuigen worden in 2021 geleverd. |
| 2 | Inkomsten vervanging voertuigen en materieel wagenpark 2020 | 0 | 14.337 | 14.337 | | 14.337 | Er zijn enkele inkomsten ontvangen op dit krediet. Dit leidt tot lagere kapitaallasten. |
| 2 | Veegmachines (2) 2014 en toekomstige aanschaf | 20.071 | 0 | 20.071 | | 20.071 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Veegmachines 2017 | 150.000 | 169.668 | -19.668 | | -19.668 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | OV-armaturen 2018 | 119.638 | 118.872 | 766 | | 766 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Vervanging OV armaturen 2019 | 103.293 | 103.229 | 64 | | 64 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Vervanging armaturen OV 2020 | 200.000 | 202.354 | -2.354 | | -2.354 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Vervangen OV 2020 | 500.000 | 500.327 | -327 | | -327 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Regelinstallatie in-/uitschakelen OV 2019 | 21.100 | 15.315 | 5.785 | | 5.785 | Krediet wordt afgesloten. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | Kademuren 2017 | 263.485 | 246.112 | 17.373 | | 17.373 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Kademuren 2018 | 876.409 | 935.749 | -59.340 | | -59.340 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Kademuren 2019 | 124.765 | 124.210 | 555 | | 555 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Kademuren 2020 | 285.000 | 280.983 | 4.017 | | 4.017 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Houten bruggen 2017 | 128.686 | 135.589 | -6.903 | | -6.903 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Beschoeiing 2019 | 157.965 | 157.749 | 216 | | 216 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Fiets-/voetgangersbruggen 2019 | 212.560 | 216.560 | -4.000 | | -4.000 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Fiets-/voetgangersbruggen 2020 | 193.000 | 196.185 | -3.185 | | -3.185 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Steigers 2019 | 40.095 | 39.785 | 310 | | 310 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Aanleg vaarduiker de Weel (dekking reserve kapitaallasten investeringen) 2020 | 157.000 | 0 | 157.000 | 157.000 | | Loopt door in 2021. |
| 2 | Aanleg vaarduiker de Weel 2020 | 543.000 | 21.374 | 521.626 | 521.626 | | Loopt door in 2021. |
| 2 | Inkomsten aanleg vaarduiker de Weel 2020 | 350.000 | 0 | -350.000 | -350.000 | | Loopt door in 2021. |
| 2 | Damwand Dampten 16 2020 | 40.000 | 32.602 | 7.398 | 7.398 | | In 2021 nog afrondende werkzaamheden aan belijning van de parkeervakken. |
| 2 | Oplossen knelpunten Turborotonde 2017 | 6.347.941 | 2.669.418 | 3.678.523 | 3.678.523 | | Betreft een meerjarig project dat bestaat uit meerdere onderdelen. |
| 2 | Inkomsten oplossen knelpunten Turborotonde 2017 | 0 | 770.502 | 770.502 | | 770.502 | Er is een bijdrage van de Provincie ontvangen in het deelproject Berkhouterweg. Dit leidt tot lagere kapitaallasten. |
| 2 | Omvormen rotonde HHNK 2019 | 300.000 | 81.504 | 218.496 | 218.496 | | Betreft een meerjarig project dat samen met het project “oplossen knelpunten Turborotonde” wordt uitgevoerd. |
| 2 | VRI Provincialeweg-Maelsonstraat 2019 | 23.152 | 28.540 | -5.388 | | -5.388 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Verbeteren toegankelijkheid bushaltes | 322.563 | 318.714 | 3.849 | | 3.849 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Inkomsten verbeteren toegankelijkheid bushaltes | 301.788 | 186.397 | -115.391 | | -115.391 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Investering fietsnota 2019 | 900.000 | 0 | 900.000 | 900.000 | | Krediet is bedoeld voor fietsparkeervoorzieningen in de binnenstad. Er worden ideeën uitgewerkt. |
| 2 | VRI Zwaagmergouw-Poortwachter 2020 | 110.000 | 46.063 | 63.937 | 63.937 | | Werkzaamheden worden in 2021 afgerond. |
| 2 | Haltepalen en -borden watertaxi Hoorn 2019 | 22.470 | 12.539 | 9.931 | | 9.931 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Voorbereiding aanleg parkeergarage PvH 2017 | 500.000 | 482.697 | 17.303 | 17.303 | | Is onderdeel van het voorbereidingskrediet Poort van Hoorn. Loopt door in 2021. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | Inkomsten voorbereiding aanleg parkeergarage PvH 2017 | 0 | 237.944 | 237.944 | 237.944 | | Er zijn bijdragen ontvangen van externe deelnemers in dit traject. De kosten daarvan staan ook op dit krediet. Daarom wordt het saldo van de uitgaven en inkomsten overgeheveld. |
| 2 | Tap en Go parkeerautomaten 2019 | 19.000 | 26.000 | -7.000 | | -7.000 | Krediet wordt afgesloten. |
| 2 | Digitale handhaving parkeren 2019 | 100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | | Door corona is dit project uitgesteld naar 2021. |
| 2 | Parkeersysteem parkeergarages 2019 | 300.000 | 0 | 300.000 | 300.000 | | Uitvoering in 2021 op basis van reeds aangegane verplichtingen. |
| 2 | Vervangen parkeerapparaten parkeergarages Jeudje/Park Schouwburg | 322.000 | 163.650 | 158.350 | 158.350 | | Uitvoering in 2021 op basis van reeds aangegane verplichtingen. |
| 2 | Aanleg zand en grond stadsstrand 2020 | 2.166.426 | 830.126 | 1.336.300 | 1.336.300 | | Dit betreft een meerjarig project en loopt door in 2021. |
| 4 | Uitbreiding schoolgebouw Ark 1 2019 | 95.000 | 95.000 | 0 | | 0 | Krediet wordt afgesloten. |
| 4 | Geluidsscherm OBS 't Fluitschip 2020 | 10.000 | 0 | 10.000 | 10.000 | | Er is nog niet begonnen met bouwen. Uitvoeringskrediet staat geraamd in 2021. |
| 4 | Nieuwbouw IKC Maria 2020 | 50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | | Betreft een voorbereidingskrediet voor meerjarig project. |
| 4 | Nieuwbouw IKC Montessori 2020 | 50.000 | 0 | 50.000 | 50.000 | | Betreft een voorbereidingskrediet voor meerjarig project |
| 4 | Uitbreiding en vervanging de Tandem 2020 | 0 | 45.000 | -45.000 | | -45.000 | Krediet wordt afgesloten. Betreft voorbereidingskrediet waartoe college op 8 december 2020 heeft besloten. De begrotingswijziging kon in 2020 niet meer door de gemeenteraad worden vastgesteld. |
| 4 | 1e inrichting OLP/meubilair PO 2020 | 0 | 74.913 | -74.913 | | -74.913 | Krediet wordt afgesloten. Betreft een krediet waartoe college op 1 december 2020 heeft besloten. De begrotingswijziging kon in 2020 niet meer door de gemeenteraad worden vastgesteld. |
| 4 | 1e inrichting OLP/meubilair SO 2020 | 0 | 31.412 | -31.412 | | -31.412 | Krediet wordt afgesloten. Betreft een krediet waartoe college op 1 december 2020 heeft besloten. De begrotingswijziging kon in |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 2020 niet meer door de gemeenteraad worden vastgesteld. |
| 4 | Verbeteren luchtkwaliteit brede scholen 2020 | 60.500 | 9.514 | 50.986 | 50.986 | | Werk is uitgesteld door corona. |
| 4 | Realisatie IKEC 2018 | 706.498 | 287.192 | 419.306 | 419.306 | | Project is vertraagd door definitieve locatiekeuze. |
| 4 | (Ver)nieuwbouw Spinaker 2019 | 262.550 | 29.159 | 233.391 | 233.391 | | Betreft voorbereidingskrediet van een meerjarig project. |
| 4 | Inkomst Bouw en inrichting KO Marketentster 2 2020 | 121.241 | 0 | -121.241 | -121.241 | | Betreft afboeking restant boekwaarde door sloop vanwege nieuwbouw Spinaker. Sloop is uitgesteld naar 2021. |
| 4 | Inkomst Bouwkundige aanpassing Marketentster 2 (Kompas) | 10.255 | 0 | -10.255 | -10.255 | | Betreft afboeking restant boekwaarde door sloop vanwege nieuwbouw Spinaker. Sloop is uitgesteld naar 2021. |
| 4 | School 2 Bangert en Oosterpolder (16 groepen) | 221.297 | 178.963 | 42.334 | | 42.334 | Krediet wordt afgesloten. |
| 4 | Inkomsten school 2 Bangert en Oosterpolder | 0 | 10.530 | 10.530 | | 10.530 | Er zijn inkomsten ontvangen op dit krediet. Dit leidt tot lagere kapitaallasten. |
| 4 | Interne aanpassingen 1e school MFA de Kreek 2018 | 153.470 | 161.860 | -8.390 | | -8.390 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Speelplekken (toestellen en vloeren) 2018 | 0 | 221.821 | -221.821 | | -221.821 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Speelplekken (toestellen en vloeren) 2019 | 271.676 | 230.739 | 40.937 | 40.937 | | Uitvoering in 2021 op basis van de beheerplannen. |
| 5 | Inkomsten speelplekken (toestellen en vloeren) 2019 | 0 | 19.802 | 19.802 | 19.802 | | Er zijn enkele inkomsten van derden ontvangen. De uitgaven daarvan staan ook op dit krediet. Daar wordt het saldo van de uitgaven en inkomsten overgeheveld. |
| 5 | Her-ijking speelplekken Hoorn-Noord/Venenlaankwartier 2019 | 100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | | Uitvoering in 2021 op basis van reeds aangegane verplichtingen in samenhang met de geplande rioolvervangingen. |
| 5 | Herinrichting speelplekken Johannes Poststraat Hoorn-Noord/Venenlaankwartier 2019 | 150.000 | 0 | 150.000 | 150.000 | | Uitvoering in 2021 op basis van reeds aangegane verplichtingen in samenhang met de geplande rioolvervangingen. |
| 5 | Sportinventaris cf. meerjarenplanning 2019 | 153.234 | 126.819 | 26.415 | 26.415 | | Door corona is het werk vertraagd. |
| 5 | Inkomsten sportinventaris cf. meerjarenplanning 20219 | 26.424 | 21.933 | -4.491 | | -4.491 | Vanwege lagere uitgaven zijn er ook minder inkomsten vanuit de SPUK-regeling op dit krediet ontvangen. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | Sportinventaris cf. meerjarenplanning 2020 | 100.000 | 96.506 | 3.494 | | 3.494 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Inkomsten sportinventaris cf. meerjarenplanning 2020 | 17.355 | 16.889 | -466 | | -466 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Uitbreiding Generation Gym 2018 | 69.082 | 141 | 68.941 | | 68.941 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Zwembad de Wijzend: aanpassingen doorstr. 50 m + recreatiebad | 250.000 | 0 | 250.000 | 250.000 | | Deze investering moet nog worden uitgevoerd. |
| 5 | Verleggen velden Always Forward 2018 | 164.057 | 169.461 | -5.404 | | -5.404 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Vervanging 2 kunstgrasvelden Westfriezen | 50.000 | 31.119 | 18.881 | 10.000 | 8.881 | Vanwege Corona zijn de resterende plantwerkzaamheden pas in januari 2021 uitgevoerd. |
| 5 | Sportvelden (Ados) 2019 | 441.123 | 405.283 | 35.840 | 6.050 | 29.790 | Er moet nog een aanpassing worden uitgevoerd in 2021. |
| 5 | Inkomsten sportvelden (Ados) 2019 | 78.334 | 67.428 | -10.906 | -1.050 | -9.856 | Vanwege lagere uitgaven zijn er ook minder inkomsten vanuit de SPUK-regeling op dit krediet ontvangen. |
| 5 | Discus- en kogelslingerkooi atletiekaccommodatie 2020 | 24.200 | 19.873 | 4.327 | | 4.327 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Inkomsten discus- en kogelslingerkooi atletiekaccommodatie 2020 | 4.200 | 3.478 | -722 | | -722 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Renovatie toplaag kunstgrasveld (B) HVV Hollandia 2020 | 360.000 | 370.600 | -10.600 | | -10.600 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Inkomsten renovatie toplaag kunstgrasveld (B) HVV Hollandia 2020 | 62.479 | 63.034 | 555 | | 555 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Gedeeltelijke renovatie A-velden De Blokkers/Zwaluwen | 60.500 | 17.830 | 42.670 | | 42.670 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Inkomsten gedeeltelijke renovatie A-velden De Blokkers/Zwaluwen | 10.500 | 2.933 | -7.567 | | -7.567 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Bijdrage Fietspad Dijk Hoorn-Amsterdam | 62.500 | 0 | 62.500 | 62.500 | | In afwachting van project dijkversterking. |
| 5 | Luchtbehandeling het Pakhuis 2017 | 40.000 | 0 | 40.000 | 40.000 | | Er is een raadsvoorstel in behandeling voor aanvullend krediet. |
| 5 | Vervangen stoelen schouwburg Het Park 2020 | 506.000 | 0 | 506.000 | 506.000 | | In afwachting van de ondertekening van het nieuwe huurcontract met de Schouwburg. |
| 5 | Klimaatinstallatie Westfries Museum 2017 | 107.486 | 92.028 | 15.458 | | 15.458 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | VR Film Batavia 1627 2019 | 17.033 | 0 | 17.033 | | 17.033 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Inkomsten VR Film Batavia 1627 2019 | 17.033 | 0 | -17.033 | | -17.033 | Krediet wordt afgesloten. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | Voorbereidingskrediet uitbreiding Westfries Museum 2020 | 100.000 | 4.995 | 95.005 | 95.005 | | Voorbereiding loopt door in 2021. In 2021 neemt gemeenteraad een besluit over het vervolg. |
| 5 | Aanlichten monumenten (verlichtingsmiddelen 2017) | 80.520 | 82.804 | -2.284 | | -2.284 | Krediet wordt afgesloten |
| 5 | Inkomsten aanlichten monumenten (verlichtingsmiddelen 2017) | 0 | 2.436 | 2.436 | | 2.436 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Historische lantaarns (armaturen) 2018 | 517.063 | 533.646 | -16.583 | | -16.583 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Historische lantaarns (lichtmasten) 2018 | 213.920 | 217.229 | -3.309 | | -3.309 | Krediet wordt afgesloten. |
| 5 | Historische lantaarns (armaturen) 2019 | 420.000 | 341.840 | 78.160 | 78.160 | | Wordt in 2021 afgerond. |
| 5 | Historische lantaarns (lichtmasten) 2019 | 180.000 | 0 | 180.000 | 180.000 | | Wordt in 2021 afgerond. |
| 5 | Aanlichten monumenten (infrastructuur) 2019 | 428.000 | 88.868 | 339.132 | 339.132 | | Planvorming gereed. Uitvoering gepland buiten terrasseizoen (oktober 2021 t/m maart 2022). |
| 5 | Infrastructuur aanlichten monumentale panden 2019 | 150.000 | 0 | 150.000 | 150.000 | | Door corona uitgesteld. |
| 7 | Riolering Hoefblad Rijnweg 2016 | 785.286 | 3.962 | 781.324 | 781.324 | | Loopt door in 2021. |
| 7 | GRP 2019 – riolering (ineens tlv voorziening riolering) | 885.398 | 663.733 | 221.665 | 221.665 | | Loopt door in 2021. |
| 7 | Inkomsten GRP 2019 – riolering (ineens tlv voorziening riolering) | 663.733 | 633.733 | 0 | | 0 | |
| 7 | GRP 2020 – rioleringen (kapitaallasten tlv voorziening riolering) | 2.567.596 | 1.249 | 2.566.347 | 2.566.347 | | Loopt door in 2021. |
| 7 | GRP 2020 – rioleringen (ineens tlv voorziening riolering) | 1.800.000 | 1.562.931 | 237.069 | | 237.069 | Krediet wordt afgesloten. |
| 7 | Inkomsten GRP 2020 – rioleringen (ineens tlv voorziening riolering) | 1.800.000 | 1.562.931 | -237.069 | | -237.069 | Krediet wordt afgesloten. |
| 8 | Aankoop + exploitaties voormalig gevangenis Oostereiland | 97.220 | 104.653 | -7.433 | -7.433 | | Project wordt in 2021 afgerond. |
| 8 | Inkomsten Aankoop + exploitatie voormalig gevangenis Oostereiland | 540.000 | 540.022 | 22 | | 22 | |
| 8 | Poort van Hoorn Parkeersituatie Dampten 2016 | 151.831 | 0 | 151.831 | 151.831 | | De problematiek is nog steeds niet opgelost. Wordt in 2021 via een participatietraject met alle belanghebbenden opgepakt. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | De uitvoering kan wellicht pas in 2022 plaatsvinden. |
| 8 | Investeringen 2019 (gebouwenbeheer) | 212.062 | 158.273 | 53.789 | | 53.789 | Krediet wordt afgesloten. |
| 8 | Investeringen 2020 (gebouwenbeheer) | 1.300.000 | 1.163.550 | 136.450 | 136.450 | | Restant uitvoering in 2021 op basis van reeds aangegane verplichtingen. |
| 8 | Brandveiligheid 6 complexen 2017 | 68.104 | 65.984 | 2.120 | | 2.120 | Krediet wordt afgesloten. |
| 8 | Aankoop de Haai 2020 | 275.000 | 300.018 | -25.018 | | -25.018 | Krediet wordt afgesloten. |
| 8 | Netto investeringen Grondbedrijf | 5.649.408 | 6.032.988 | -383.580 | | -383.580 | Is niet van toepassing voor overheveling. Dit krediet wordt automatisch geraamd in 2021. Dit zit in de meerjarenplanning van het Grondbedrijf. |
| 8 | Inkomsten netto investeringen Grondbedrijf | 108.175 | 6.032.988 | 5.924.813 | | 5.924.813 | Is niet van toepassing voor overheveling. Dit krediet wordt automatisch geraamd in 2021. Dit zit in de meerjarenplanning van het Grondbedrijf. |
| 8 | Voorbereidingskrediet herontwikkeling Hockeyvelden Nieuwe Steen grond 2018 | 68.994 | 125.918 | -56.924 | -56.924 | | Afhankelijk van de nieuwe plannen voor het IKEC wordt hierop ontwikkeld. Daarover is nog geen definitief besluit genomen. |
| 8 | Lening aan businesspark Zevenhuis BV 2013 | 6.913 | 0 | 6.913 | 6.913 | | Dit betreft een financieel actief, welke automatisch wordt overgeheveld naar 2021. |
| 8 | Voorbereidingskrediet ontwikkeling RAC-locatie/Montessorischool | 125.000 | 30.559 | 94.441 | 94.441 | | Betreft meerjarig project. Loopt door in 2021. |
| 8 | Inkomsten voorbereidingskrediet ontwikkeling RAC locatie | 50.000 | 4.582 | -45.418 | -45.418 | | Betreft meerjarig project. Loopt door in 2021. |
| 8 | Voorbereidingskrediet ontwikkeling Eikstraat Mariaschool | 125.000 | 41.212 | 83.788 | 83.788 | | Betreft meerjarig project. Loopt door in 2021. |
| 8 | Inkomsten voorbereidingskrediet ontwikkeling Eikstraat Mariaschool | 50.000 | 4.331 | -45.669 | -45.669 | | Betreft meerjarig project. Loopt door in 2021. |
| 8 | Herinrichting Siriusstraat (deelkrediet 2) 2018 | 1.908.224 | 384.852 | 1.523.372 | 1.523.372 | | Betreft meerjarig project. Loopt door in 2021. |
| 8 | Inkomsten herinrichting Siriusstraat (deelkrediet 2) 2018 | 920.000 | -2.518 | -922.518 | -922.518 | | Betreft meerjarig project. Loopt door in 2021. |
| 8 | Herinrichting Venenlaan 2018 | 100.000 | 0 | 100.000 | 100.000 | | Betreft meerjarig project. Loopt door in 2021. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8 | Bewonersinitiatieven Boelistraat/van Beijerenstraat 2018 | 130.000 | 32.475 | 97.525 | 97.525 | | Door corona is het project vertraagd. Loopt door in 2021. |
| 8 | Verbeteren openbare ruimte Merenstraat, Spitsb., binneblijfstraat | 14.379 | 12.727 | 1.652 | | 1.652 | Krediet wordt afgesloten. |
| 8 | Inkomsten verbeteren openbare ruimte Merenstraat, Spitsb., binneblijfstraat | 14.379 | 0 | -14.379 | | -14.379 | Krediet wordt afgesloten. |
| 8 | Activa Sint Pietershof | 0 | 1.482 | -1.482 | | -1.482 | Krediet wordt afgesloten. |
| Overhead | Software en data 2018 | 91.001 | 81.464 | 9.537 | | 9.537 | Krediet wordt afgesloten. |
| Overhead | Software en data 2019 | 15.000 | 0 | 15.000 | | 15.000 | Krediet wordt afgesloten. |
| Overhead | ICT Infrastructuur en hardware 2019 | 138.311 | 23.751 | 114.560 | 114.560 | | De gemeente vernieuwt continu de ICT voorzieningen naar een moderne, veilige en toegankelijke ICT voorziening. Door ICT voorzieningen als een dienst af te nemen kunnen veiligheid, flexibiliteit en schaalbaarheid beter worden geborgd. Dit betreft onder meer I-Cloud en SAAS oplossingen. De boekhoudregels (BBV) schrijven voor dat dergelijke kosten niet meer gekapitaliseerd kunnen worden. De begrote lasten blijven binnen de begroting van ICT. Bij een Cloudoplossing van een nieuwe ICT infrastructuur is het niet meer nodig om in het stadhuis fysieke storage en servers te vervangen en te beheren. Dit betekent dat in de toekomst geen fysieke ruimte meer nodig is voor de hardware en geen vervangingsinvesteringen meer nodig zijn. |
| Overhead | Bruikleen hardware 2020 | 19.000 | 7.404 | 11.596 | 11.596 | | Dit project loopt door in 2021. |
| Overhead | Bruikleen bureaustoelen 2020 | 37.500 | 23.967 | 13.533 | 13.533 | | Dit project loopt door in 2021. |
| Overhead | Vervangen inventaris vlg. meerjarenplanning 2014 | 13.383 | 13.748 | -365 | | -365 | Krediet wordt afgesloten. |
| Overhead | Vervangen inventaris vlg. meerjarenplanning 2020 | 56.855 | 24.134 | 32.721 | 32.721 | | De exacte bestemmingen zijn afhankelijk van de gevolgen van corona. In beginsel is het restantkrediet voor werkplekken en het bedrijfsrestaurant. |
| Overhead | Renovatie parkeerdek Corantijn 2018 | 35.179 | 0 | 35.179 | | 35.179 | Krediet wordt afgesloten. |

| pr. | omschrijving | Krediet 2020 | Realisatie 2020 | Restant krediet | Overhevelen krediet | Afsluiten krediet | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Overhead | Voorbereidingskrediet Huis van de Stad 2018 | 159.103 | 0 | 159.103 | 159.103 | | Betreft voorbereidingskrediet van een meer-jarig project. |
| Overhead | Voorbereidingskrediet Huis van de Stad PVE 2019 | 125.000 | 136.545 | -11.545 | | -11.545 | Krediet wordt afgesloten. |
| | **Totaal** | **42.732.672** | **19.125.787** | **23.606.885** | **16.574.627** | **7.032.258** | |

## 29.2 Bijlage 2 Verplichte indicatoren

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren moeten opnemen in de Begroting en de verantwoordingsstukken (Regeling beleidsindicatoren gemeenten). Gemeenten mogen daar eigen indicatoren aan toevoegen. Onze eigen indicatoren zijn opgenomen bij de diverse beleidsvelden.

Voor de waarden van de verplichte beleidsindicatoren volstaat het opnemen van de indicatoren zoals gepubliceerd op www.waarstaatjegemeente.nl plus de vijf indicatoren die de gemeente zelf moet berekenen. Gemeenten mogen zelf bepalen of zij streefwaarden voor deze indicatoren willen opnemen. Hoorn noemt geen streefwaarden.

**Overzicht verplichte indicatoren BBV**

| nr. | indicator | eenheid | bron | in programma | waarde Hoorn | jaar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Formatie | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 0 Bestuur en ondersteuning | 7,5 | 2020 |
| 2. | Bezetting | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 0 Bestuur en ondersteuning | 6,5 | 2020 |
| 3. | Apparaatskosten | Kosten per inwoner | Eigen gegevens | 0 Bestuur en ondersteuning | 611 | 2020 |
| 4. | Externe inhuur | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | Eigen gegevens | 0 Bestuur en ondersteuning | 15,8 | 2020 |
| 5. | Overhead | % van totale lasten | Eigen gegevens | 0 Bestuur en ondersteuning | 5,4 | 2020 |
| 6. | Verwijzingen Halt | Aantal per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12 - 18 jaar | Stichting Halt | 1 Openbare orde en veiligheid | 144 | 2019 |
| 7. | Winkeldiefstallen | Aantal per 1.000 inwoners | CBS - Diefstallen | 1 Openbare orde en veiligheid | 2,5 | 2019 |
| 8. | Geweldsmisdrijven | Aantal per 1.000 inwoners | CBS - Criminaliteit | 1 Openbare orde en veiligheid | 5,7 | 2019 |
| 9. | Diefstal uit woningen | Aantal per 1.000 inwoners | CBS - Diefstallen | 1 Openbare orde en veiligheid | 1,6 | 2019 |
| 10. | Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte | Aantal per 1.000 inwoners | CBS- Criminaliteit | 1 Openbare orde en veiligheid | 8,4 | 2019 |
| 11. | Functiemenging | % | CBS BAG / LISA – bewerking ABF Research | 3 Economische zaken | 50,4 | 2019 |
| 12. | Vestigingen (van bedrijven) | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 - 65 jaar | LISA | 3 Economische zaken | 130,4 | 2019 |
| 13. | Absoluut verzuim | Aantal per 1.000 leerplichtige leerlingen | DUO/Ingrado | 4 Onderwijs | 0,4 | 2017 |
| 14. | Relatief verzuim | Aantal per 1.0000 leerplichtige leerlingen | DUO/Ingrado | 4 Onderwijs | 27 | 2019 |
| 15. | Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) | % | DUI/Ingrado | 4 Onderwijs | 2,6 | 2019 |
| 16. | Niet-sporters | % | Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM | 5 Cultuur en recreatie | 46 | 2016 |

| nr. | indicator | eenheid | bron | in programma | waarde Hoorn | jaar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 17. | Banen | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar | CBS – bevolkingsstatistiek, LISA – bewerking ABF Research | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 707,4 | 2019 |
| 18. | Netto arbeidsparticipatie | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking | CBS - Arbeidsdeelname | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 68,3 | 2019 |
| 19. | Lopende re-integratievoorzieningen | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 - 64 jaar | CBS - Participatiewet | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 394,1 | 2020 |
| 20. | Personen met bijstandsuitkeringen | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 18 jaar en ouder | CBP - Participatiewet | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 440,4 | 2020 |
| 21. | Kinderen in uitkeringsgezin | % kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen | CBS Jeugd | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 5 | 2019 |
| 22. | Werkloze jongeren | % | CBS Jeugd | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 2 | 2019 |
| 23. | Jongeren met jeugdreclassering (aandeel jongeren van 12 tot 23 jaar) | % | CBS Jeugd | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 0,4 | 2019 |
| 24. | Jongeren met jeugdbescherming (aandeel jongeren van 12 tot 23 jaar) | % | CBS Jeugd | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 1,3 | 2019 |
| 25. | Jongeren met jeugdhulp (aandeel jongeren tot 18 jaar) | % van alle jongeren tot 18 jaar | CBS Jeugd | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 13,2 | 2019 |
| 26. | Jongeren met een delict voor de rechter | % jongeren (12 - 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen | CBS Jeugd | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 1 | 2019 |
| 27. | Cliënten met een maatwerkarrangement WMO | Aantal per 1.000 inwoners | CBS - Monitor Sociaal Domein WMO | 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 760 | 2020 |
| 28. | Hernieuwbare elektriciteit | % | Klimaatmonitor - Rijkswaterstaat | 7 Duurzaamheid en milieu | 4,2 | 2018 |
| 29. | Omvang huishoudelijk restafval | Kg per inwoner | CBS - Statistiek Huishoudelijk afval | 7 Duurzaamheid en milieu | 151 | 2019 |
| 30. | Nieuwbouw | Per 1.000 woningen | Basisregistratie adressen en gebouwen – bewerking ABF Research | 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 15,8 | 2020 |
| 31. | Demografische druk (groene + grijze druk ten opzichte van personen in de leeftijd 20 – 64 jaar. | % | CBS – Statistiek Bevolking – bewerking ABF Research | 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 72,7 | 2020 |
| 32. | Gemeentelijk woonlasten éénpersoonshuishouden | In euro's | COELO, Groningen | 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 645 | 2020 |
| 33. | Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden | In euro's | COELO, Groningen | 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | 733 | 2020 |

| nr. | indicator | eenheid | bron | in programma | waarde Hoorn | jaar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 34. | Gemiddelde WOZ-waarde woningen | Duizend euro | CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken | Algemene dekkingsmiddelen | 233 | 2020 |

## 29.3 Bijlage 2 Overzicht mutaties reserves per programma.

In deze bijlage staat een overzicht met mutaties reserves per programma. In de eerste tabel is een overzicht van mutaties per programma op hoofdlijnen weergegeven. Daarna volgen twee tabellen met uitgebreidere informatie over de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.

### Overzicht mutaties reserves per programma

In het volgende overzicht staan de mutaties per programma. Dit overzicht sluit aan op de mutaties reserves in overzicht van baten en lasten, met uitzondering van de stortingen Begroting 2020. De stortingen in onderstaande tabel zijn 50.000 euro hoger.

**Overzicht veranderingen reserves per programma (bedragen x 1.000 euro, - = nadeel)**

| | stortingen in | | | onttrekkingen aan | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **omschrijving investering** | **Begroting 2020** | **Begroting 2020 na wijziging** | **Realisatie 2020** | **Begroting 2020** | **Begroting 2020 na wijziging** | **Realisatie 2020** |
| 0 Bestuur en ondersteuning | 0 | -383 | -383 | 45 | 235 | 233 |
| 1 Openbare orde en veiligheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 358 | 90 |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | -2.425 | -2.003 | -2.277 | 955 | 1.518 | 1.374 |
| 3 Economische zaken | 0 | 0 | 0 | 0 | 565 | 314 |
| 4 Onderwijs | -200 | -200 | -200 | 583 | 718 | 584 |
| 5 Cultuur en recreatie | -106 | -284 | -246 | 409 | 2.030 | 1.642 |
| 6 Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening | 0 | -481 | -3.074 | 455 | 2.689 | 9.824 |
| 7 Duurzaamheid en milieu | -102 | -339 | -499 | 0 | 450 | 439 |
| 8 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting | -1.790 | -1.280 | -2.720 | 818 | 2.144 | 1.949 |
| Overhead | 0 | 0 | -60 | 621 | 815 | 874 |
| Overige mutaties | -1.570 | -12.052 | -12.396 | 2.086 | 12.842 | 12.891 |
| **Totaal mutaties via overzicht van baten en lasten*** | **-6.193** | **-17.022** | **-21.855** | **5.972** | **24.364** | **30.214** |
| Resultaat 2020 | 0 | 0 | -2.062 | 0 | 0 | 0 |
| **Totaal veranderingen** | **-6.193** | **-17.022** | **-23.917** | **5.972** | **24.364** | **30.214** |

**Gemeente Hoorn**
Nieuwe Steen 1
Postbus 603
1620 AR Hoorn
T 0229 25 22 00
www.hoorn.nl

GEMEENTE
HOORN