



Gemeente
Drechterland



Jaarstukken 2020

Hoogkarspel 25 mei 2021

Inhoudsopgave

Algemeen	2
Kerngegevens	3
Samenvatting	4
Leeswijzer	6
Programmaverantwoording	7
Bestuur en ondersteuning	8
Veiligheid	15
Beheer openbare ruimte	20
Economie	30
Samenleving	36
Milieu	65
Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	72
Algemene dekkingsmiddelen	79
Overhead	83
Vennootschapsbelasting	85
Onvoorzien	86
Paragrafen	87
Lokale heffingen	88
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	95
Onderhoud kapitaalgoederen	103
Financiering	106
Bedrijfsvoering	111
Verbonden partijen	115
Grondbeleid	126
Subsidies	132
Vitale dorpen	134
Financiën	135
Overzicht van baten en lasten per programma	136
Balans en de toelichting	144
Verantwoording Specifieke Uitkering	170
Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld	173
Bijlagen	176
Coronabijlage	177
Voortgang aanbevelingen Rekenkamercommissie	179
Controleverklaring	181

Algemeen

Kerngegevens

Kentallen gemeente Drechterland	31-12-2020	31-12-2019
Sociale structuur		
<u>Aantal inwoners</u>		
- 0 tot en met 4 jaar	995	1.051
- 5 tot en met 17 jaar	2.945	2.885
- 18 tot en met 64 jaar	11.586	11.509
- 65 en ouder	4.317	4.267
	19.843	19.712
<u>Aantal periodieke uitkeringsgerechtigden</u>		
- WWB	164	155
- IOAW	5	6
- IOAZ	0	0
- BBZ	0	1
	169	162
Fysieke structuur (bron: Algemene Uitkering)		
<u>Oppervlakte gemeente (in hectares)</u>		
- land	5.887	5.887
- binnenwater	67	67
- buitenwater	2.105	2.105
	8.059	8.059
<u>Aantal woonruimten</u>	8.524	8.424
Financiële structuur (in €)		
Vaste schuld	13.538.000	14.468.000
Gewone uitgaven (lasten)	51.984.000	44.464.000
Opbrengsten belastingen	2.688.000	2.419.000
Algemene uitkering gemeentefonds	26.148.000	24.703.000
Overige inkomsten (baten)	20.808.000	13.648.000

Samenvatting

Specificatie gerealiseerd rekeningresultaat 2020

Omschrijving	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaar-rekening	Vershil begroting na wijziging en jaarrekening
Totale baten	44.666	48.091	49.644	1.553
Totale lasten	46.453	53.082	51.984	-1.098
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-1.787	-4.991	-2.340	2.651
Onttrekking aan reserves	2.617	5.393	4.989	-404
Toevoeging aan reserves	579	855	1.485	630
	2.038	4.538	3.504	-1.034
Gerealiseerd resultaat	251	-453	1.164	1.617

Het resultaat uit de exploitatie voor 2020 inclusief incidentele baten en lasten bedraagt € 1.164.000 positief en is op de balans verantwoord onder het eigen vermogen als gerealiseerd resultaat.

Het verschil tussen de begroting na wijziging en de jaarrekening van het gerealiseerde saldo van baten en lasten bedraagt € 1.617.000 positief.

Het gerealiseerde saldo van baten en lasten bedraagt € -2.340.000. Hiervan is per saldo € 3.504.000 aan de reserves onttrokken. Het gerealiseerd resultaat bedraagt hierdoor € 1.164.000 positief.

Het positieve resultaat van € 1.164.000 dient in het juiste perspectief te worden gezien. De begroting 2020 werd met een verwacht incidenteel positief resultaat vastgesteld van € 251.000. Gedurende het jaar 2020 zijn er besluiten genomen die ertoe hebben geleid dat dit resultaat naar verwachting € 453.000 negatief zou bedragen. Bij het vaststellen van de jaarrekening blijkt er sprake is van een positief resultaat van € 1.164.000.

Onze vermogenspositie hebben wij in 2020 zien afnemen met € 4.200.000. Dit is voornamelijk het gevolg van de onttrekking aan de Algemene reserve van ruim € 343.000 ten behoeve van het SED-perspectief, de storting in de verliesvoorziening Schellinkhout van 898.000 de onttrekkingen aan de bestemmingsreserves ter dekking van afschrijvingslasten van € 1.100.000, de onttrekking aan de reserve Sociaal Domein van € 1.407.000 en de onttrekking aan de reserve Onderhoud wegen van € 346.000. Het verschil tussen de begrote en werkelijk onttrekking aan de reserves wordt grotendeels veroorzaakt doordat er minder is onttrokken aan de Algemene reserve ter dekking van de uitgaven voortvloeiende uit het CUP en er sprake is van hogere winstnemingen binnen de grondexploitatie (welke worden toegevoegd aan de Algemene reserve) dan waar vooraf rekening mee is gehouden.

Reserves

	Algemene reserve	Bestemmings- reserves	Totaal
Saldo 1-1-2020	8.436	21.796	30.232
Rekeningresultaat 2019	-665		-665
Mutaties exploitatie: toevoegingen	1.164	321	1.485
Mutaties exploitatie: onttrekkingen	-1.972	-1.909	-3.881
Mutaties exploitatie: afschrijvingslasten	0	-1.108	-1.108
Saldo 31-12-2020	6.963	19.100	26.063

De Algemene reserve is afgelopen jaren op een gewenst en acceptabel niveau gebracht. Bij de vaststelling van de begroting 2018 is besloten de minimale hoogte van de Algemene reserve vast te stellen op € 2.400.000. De resultaten van de grondexploitaties over 2020 zijn conform de uitgangspunten rechtstreeks toegevoegd aan de Algemene reserve, met uitzondering van de omslagheffingen voor verkeersinfrastructuur en het Landschapsplan. Deze zijn aan de betreffende bestemmingsreserves toegevoegd.

Per 31 december 2020 bedraagt de Algemene reserve € 6.963.000. Een gedetailleerd overzicht is te vinden in de toelichting op de balans, onderdeel reserves.

Leeswijzer

Resultaat

Het resultaat wordt onderscheiden in gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten en gerealiseerd resultaat. Het verschil bestaat uit de mutaties in de reserves.

De programmaverantwoording

In de programmaverantwoording wordt aan het begin van ieder programma beschreven of bereikt is wat we hebben beoogd en wat daarvoor is gedaan.

Verschillenanalyse

De analyse van de budgetten van de programmarekening wordt per programma uitgewerkt. Hier is aansluiting gezocht met de recapitulatietabel behorende bij de toelichting op het overzicht van baten en lasten.

Doorberekening kosten SED-organisatie

In de programma's worden de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces. Een groot deel van de kosten van de SED-organisatie is ook het gevolg van het primaire proces. De kosten van de SED-organisatie worden dan ook toegerekend aan de taakvelden. In 2020 was de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling SED-organisatie € 10.669.000. Deze kosten zijn toegerekend aan de taakvelden. De afwijkingen ten opzichte van de ramingen staan in de analyse in de programma's omschreven als "Bijdrage SED".

Afronding

Voor zover mogelijk zijn alle in de jaarstukken genoemde bedragen afgerond op € 1.000.

Programmaverantwoording

Bestuur en ondersteuning

Portefeuillehouders: M. Pijl en J.H.N. Broeders

Inleiding

De gemeente Drechterland staat voor een betrouwbaar bestuur dat op een open en transparante wijze inwoners, bedrijven en instellingen betreft bij haar besluitvorming en over de uitvoering hiervan verantwoording aflegt. Drechterland biedt goede dienstverlening door:

- oog te hebben voor haar inwoners;
- snel te reageren;
- de juiste informatie te verstrekken;
- samen te werken;
- digitale diensten aan te bieden waar mogelijk en maatwerk te leveren waar nodig.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Maatschappelijk opgave: Burgerparticipatie en dienstverlening

Beleidsambitie	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Als daadkrachtige en verbindende partner bouwt het college samen met de gemeenteraad, de inwoners, de maatschappelijke partners en ondernemers aan de toekomst van de gemeente.		
De ingezette wijze van burgerparticipatie (vitale dorpen) zal met kracht doorgezet worden als ambtelijke werkwijze.	Burgerparticipatie wordt bij projecten een standaard onderdeel voor besluitvorming.	Bij ieder project wordt een afweging gemaakt welke betrokkenen op welke manier het beste meegenomen kunnen worden.
	De gemeenteraad buigt zich over de wijze waarop zij zichtbaar en toegankelijk willen zijn voor inwoners.	Een adviescommissie heeft op basis van een quick scan advies uitgebracht over participatieonderwerpen waar inwoners verbetering op verwachten.
Het toepassen van burgerparticipatie en de inbreng van inwoners, maatschappelijke partners en ondernemers, bij de totstandkoming van beleid is een gegeven.		
Intensiveren betrokkenheid van inwoners bij hun leefomgeving.	We hebben Burgerpanel in gebruik genomen. Ruim 800 inwoners hebben zich hiervoor aangemeld.	We hebben via persberichten en andere communicatiekanalen inwoners opgeroepen om deel te nemen.
Inwoners actief betrekken bij de vorming en de uitvoering van beleid.	Inwoners worden betrokken bij de ontwikkeling van gemeentelijk beleid of projecten. Inwoners kunnen hun ideeën delen.	Inwoners van Drechterland zijn in 2020 vier keer uitgenodigd om deel te nemen aan een burgerpanelonderzoek. Daarnaast hebben diverse (digitale) bijeenkomsten plaatsgevonden.
Verbeteren van de kwaliteit van de dienstverlening.		
Betere dienstverlening aan inwoners en maatschappelijke partners.	Snelle en betrouwbare dienstverlening aan de telefoon	Het aantal vragen direct beantwoord door de frontoffice is verhoogd.

		Directe afstemming met vakafdelingen en communicatie wordt meer gezocht.
	Klant contact monitor aangekocht in regionaal verband	Vanaf medio 2021 wordt real-time na klantcontact de tevredenheid over onze dienstverlening gemeten via verschillende kanalen en gebenchmarkt.
	Een betrouwbare Basisregistratie personen (BRP). De afdeling publiekszaken krijgt steeds meer een controlerende en signalerende rol, waarbij wordt samengewerkt met andere afdelingen en toezichthouders.	Zelfevaluatie met positief resultaat afgerond. Goedgekeurde verklaring PNIK en burgerzaken. Dit is de zelfevaluatie paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten. Processen op orde.
	Door het invoeren van volledig "werken op afspraak" zijn we beter voorbereid op klantvragen. De juiste gegevens zijn voorbereid en de juiste kennis is paraat. Klanten hoeven niet meer te wachten en dit is volledig "coronaproof".	Werken op afspraak optimaliseren. Aanpassen roosters, websites en monitoren klantbehoefte.
De implementatie van het Organisatie Ontwikkelingsplan en daarmee de kwalitatieve en kwantitatieve verbetering van de SED organisatie wordt verder uitgevoerd		
Kwalitatieve en kwantitatieve verbetering van de SED organisatie.	Een sterk nieuw leidinggevend kader neergezet waardoor er adequaat wordt gestuurd en medewerkers meer professionele ruimte krijgen voor verdere ontwikkeling.	In 2020 is de werving en selectie afgerond van drie domeinmanagers en 14 afdelingshoofden. Het leiderschapstraject is gestart om te werken aan een gezamenlijke visie op leiderschap en iedere leidinggevende aan de slag gaat met belangrijke opgaves.
	Efficiënter werken.	Diverse geharmoniseerde werkprocessen verder ingevoerd.

Maatschappelijk opgave: Samenwerken in de regio

Beleidsambitie	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Actualisering en concretisering van de regionale samenwerking in het Pact van Westfriesland. Het versterken van onze positie in de regio.		
Ontwikkelen en onderschrijven van gezamenlijke (boven-) regionale ambities.	Een betere vertegenwoordiging van de belangen van de gemeente Drechterland op regionaal niveau, en een betere voorbereiding van complexe bovengemeentelijke projecten.	Uitbreiden van deelname aan diverse regionale overleggen en werkgroepen in het kader van Pact Westfriesland en het daarbij behorende uitvoeringsprogramma.
Onderzoeken van mogelijkheid rol gemeenteraad in regionale beleidsvoorbereiding.	Het Pact van Westfriesland is in het najaar vastgesteld in de zeven raden en er is sprake van gezamenlijk geformuleerde ambities, die van belang zijn voor de regio én de gemeente.	Tezamen met de overige gemeenteraden in de regio vinden bijeenkomsten plaats, waarin de beeldvorming m.b.t. regionale aangelegenheden plaatsvindt en wordt gezocht naar vormen van onderlinge afstemming. Dit met behoud van de lokale autonomie.
Het voortzetten van de samenwerking binnen gemeenschappelijke regelingen en in het bijzonder in het project informatievoorziening waardoor de gemeenteraad beter in positie kan worden gebracht.		
Verbeteren informatievoorziening raden ten aanzien van GR'en.	Aan de hand van gestructureerde zienswijze procedures rond Kadernota, Jaarstukken en Begroting is duidelijk gemaakt hoe de raad oordeelt over de aangeboden beleidsstukken van de GR-en. Er is meer grip ontstaan op de activiteiten van ons verlengd lokaal bestuur.	Via de Regietafel NHN en aan de hand van de nota FUGR (Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen) zijn concrete afspraken gemaakt op welke wijze de besturen van de GR-en de relevante informatie aanbieden aan de gemeente(n). Ook is een project Doorontwikkeling regionale samenwerking raden in gang gezet, waarin (werk)afspraken zijn (worden) geformuleerd hoe de besluitvorming m.b.t. stukken van de GR-en beter kunnen worden voorbereid door de individuele raden én op elkaar kunnen worden afgestemd.

Indicatoren

Doelstelling	Prestatie-indicator	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Inwoners betrekken bij vorming en uitvoering van beleid	Gemiddelde waardering voor de communicatiemiddelen. (waar staat je gemeente).	6,8*	*	*
Optimaliseren persoonlijke dienstverlening.	We beantwoorden 70% van de inkomende vragen aan de telefoon bij het eerste contact.		70%	**

*Waar staat je gemeente wordt iedere twee jaar uitgezet. De volgende keer is in 2021.

**In 2020 is de registratie van terugbelverzoeken niet goed gemeten. Het zaakstelsel voldoet niet meer aan de eisen en processen en de servicenormen zijn achterhaald.

Vervanging van het zaakstelsel is een prioriteit. Hierin wordt het klantportaal meegenomen, om klantregistratie goed te kunnen volgen. Registratie wordt hierdoor makkelijker en betrouwbaar.

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - SED-organisatie

Doelstelling en openbaar belang:

Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige, effectieve en efficiënte uitvoering door de SED-organisatie van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken met het oog op een goede dienstverlening aan de inwoners en een krachtige ondersteuning aan de besturen van de gemeenten.

Activiteiten en ontwikkelingen:

De leidinggevende structuur is conform het plan "Sturing en Ruimte" fundamenteel omgezet, waarmee een steviger fundament qua sturing en leiding aanwezig is. De gehele uitwerking hiervan heeft geleid tot een wijziging in aantallen en rolinvulling van directieleden, drie domeinmanagers en veertien afdelingshoofden. Deze 17 leidinggevenden zijn in 2020 allemaal benoemd.

Het werken in 2020 heeft net als bij andere gemeenten en bedrijven in het teken gestaan van de Covid-19 crisis. Door het Covid-19 virus en de daaruit voortvloeiende pandemie is onze manier van werken ingrijpend gewijzigd. Niet meer volledig of grotendeels op kantoor werken maar vanuit huis, en alleen indien nodig naar kantoor. Het leek aanvankelijk onmogelijk, maar in de praktijk bleek men al snel gewend aan het op -afstand- werken en digitaal vergaderen. Er zijn extra faciliteiten beschikbaar gesteld voor de medewerkers om de thuiswerkplek arboproof te kunnen inrichten en de medewerkers hebben een thuiswerkvergoeding ontvangen.

De werkproductie heeft niet geleden onder het thuiswerken. Wel werden de sociale contacten erg gemist en was het voor de nieuwe leidinggevenden een hele uitdaging om op afstand verbinding met alle medewerkers te houden.

Gemeenschappelijke regeling - Shared Service Centre ICT DeSom

Doelstelling en openbaar belang:

Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en een doelmatige uitvoering door het SSC van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken. Ondersteuning in brede zin op het terrein van ICT en het creëren van de voorwaarden voor een efficiënte en veilige bedrijfsvoering en een efficiënte, veilige en klantgerichte dienstverlening.

Activiteiten en ontwikkelingen:

In 2020 is DeSom bezig geweest met het realiseren van migratie van applicaties naar de 'cloud', het inrichten van de nieuwe 'Digitale Werkomgeving' en het uitvoeren van specifieke projecten voor de gemeente zoals installatie van nieuwe pakketten. Tenslotte is DeSom bezig geweest met het ondersteunen van gebruikers bij ICT-vragen en ICT-verstoringen.

Gemeenschappelijke regeling - Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland

Doelstelling en openbaar belang:

Ondersteuning samenwerking op het gebied van bestuurlijk overleg in de regio Westfriesland. Periodiek worden er bestuurlijke overleggen georganiseerd, gefaciliteerd en gecoördineerd op een aantal werkterreinen in de vormen van portefeuillehoudersoverleggen. De OBS kent de volgende portefeuillehoudersoverleggen: Madivosa (Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale aangelegenheden), VVRE (Verkeer en vervoer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Economie) en ABZ (Algemeen Bestuurlijke Zaken).

In het collegeprogramma is onder maatschappelijke opgave 5 de volgende beleidsambitie opgenomen: actualisering en concretisering regionale samenwerking in het Pact van Westfriesland. Het Pact van Westfriesland is de kapstok om de gezamenlijke ambities van de zeven Westfriesse gemeenten te realiseren. In het Pact van Westfriesland wordt samengewerkt aan (boven)lokale opgaven en ambities. Hierbij wordt, indien mogelijk, de verbinding tussen lokale ambities en regionale opgaven gezocht. Door het verbinden van lokale thema's met regionale opgaven wordt optimaal gewerkt aan het realiseren van de ambities.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Als dienstverlenende gemeente voert de gemeente Hoorn jaarlijks een aantal regiotaken uit voor de gezamenlijke Westfriesse gemeenten, op hoofdlijnen:

- Ondersteuning bij de regionale overleggen, het Madivosa en VVRE.
- Coördinatie van het regionaal jeugdbeleid;
- Ambtelijk secretariaat van de regionale urgentiecommissie;
- Doelgroepenvervoer.

Pact van WF 7.1

Op 24 september 2020 heeft de raad het einddocument en het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland 7.1 vastgesteld. De komende jaren zal in het teken staan van de uitvoering van de diverse taken uit dit Uitvoeringsprogramma.

Zoals voor heel veel, zo niet alle taken die een gemeente dient uit te voeren, is ook hier Covid-19 van enorme invloed geweest wat wel of niet gedaan kon worden. Het oppakken van minder activiteiten is hier een logisch gevolg van geweest. Hopelijk geeft het jaar 2021 een ander beeld

Doelgroepenvervoer

Door de lockdown vroeg het leerlingenvervoer extra aandacht. Voor een groot deel lag het leerlingenvervoer stil. Een aantal leerlingen ging echter op wisselende dagen naar de noodopvang op school, waardoor de planning van de ritten dagelijks moest worden aangepast. De gemeente Hoorn heeft deze planning goed geregeld. Daarnaast heeft de gemeente Hoorn de informatievoorziening rondom corona-maatregelen voor vervoerders, ouders, gebruikers en regiogemeenten gecoördineerd.

Gemeenschappelijke regeling - Westfries Archief

Doelstelling en openbaar belang:

De zorg, bewaring en het beheer van oude archieven van aangesloten gemeenten. Na overbrenging van de archiefstukken zijn deze voor iedereen openbaar en beschikbaar, tenzij er bijzondere beperkingen gelden.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Het WFA slaagt erin om de digitale dienstverlening op een hoger niveau te brengen. De behoefte aan meer traditionele dienstverlening op de studiezaal zal echter niet verdwijnen. Om de digitale en fysieke dienstverlening goed af te stemmen op de behoeften van de klanten is het project modernisering dienstverlening gestart.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	3.374	3.429	3.444
Totaal baten	-1.028	-1.185	-1.198
Saldo van baten en lasten	2.346	2.244	2.246
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-261	-261	-265
Resultaat	2.085	1.983	1.981

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Bestuurlijke samenwerking; OBSW en Pact van WF	30 V	
Huisvesting	45 V	
Overige verschillen	-91 N	
Baten:		
Overige verschillen	13 V	
Totaal verschil	-2	N

Lasten

Bestuurlijke samenwerking; OBSW en Pact van West-Friesland (€ 30.000 voordeel)

Bij de regionale samenwerking (met name doelgroepenvervoer) alsook binnen het programma Pact van WF zijn minder activiteiten gedaan als van tevoren gedacht. Voor het doelgroepenvervoer waren de eerste maanden van de COVID-19 het meest opvallend, in de zin van minder activiteiten. De hoofdreden kan, als bij zoveel zaken, gevonden worden in de COVID-19.

Huisvesting (€ 45.000 voordeel)

Vanaf de oplevering van het gemeentehuis is er een vast bedrag voor Groot onderhoud (MJOP) & onderhoud vastgoed (exploitatiekosten) in de begroting meegenomen.

De minimale exploitatiekosten (welke je mag verwachten bij nieuwbouw) stijgen en zijn niet eerder naar boven bijgesteld.

Er is reeds een onderzoek gestart om te kijken hoe wij een andere, en goedkopere, contractvorm met de aannemer kunnen aangaan.

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Overige verschillen		4 V
Totaal verschil		4 V

Veiligheid

Portefeuillehouder: M. Pijl

Inleiding

De inwoners van Drechterland voelen zich veilig: in huis, in het verkeer, tijdens uitgaan, en op school. Het streven is zowel het niveau van de feitelijke veiligheden (objectief) als de gevoelens van veiligheid (subjectief) bij inwoners te vergroten. Dat doen we op basis van de pijlers 'samen veilig leven', 'aankpak ondermijnende activiteiten' en 'veilig ondernemen'.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Maatschappelijk effect: Samen veilig leven

Beleidsambitie	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Drechterland is een veilige gemeente.		
Samen veilig leven.	Zorg & Veiligheid:	
	<u>Wet verplichte GGZ (WVGGZ)</u> De procesovergang van de wet BOPZ naar de WVGGZ is gerealiseerd. Het proces is binnen de gemeente geborgd, waardoor de verplichte zorg ambulant uitgevoerd kan worden en er zorg op maat geleverd kan worden.	Door aan te sluiten bij de regionale aanpak WVGGZ en deze wettelijke verplichtingen binnen de gemeente, middels beleid, vast te stellen.
	<u>Persoonsgerichte aanpak (PGA)</u> Middels de interne en externe samenwerking is er goed inzicht ontstaan in jeugdnetwerken en zijn de overlast gevende jeugd in beeld gebracht.	Vanuit voortzetting van eerdere processen aanpak ernstige overlastgevers, 2 jongeren binnen de gemeente Drechterland opgenomen in het proces PGA-aanpak. Deze aanpak wordt verder regionaal voortgezet.
	<u>Buurtbemiddeling</u> Het project buurtbemiddeling is voortgezet. I.v.m. Corona wel in een meer digitale vorm en op afstand.	Project buurtbemiddeling gecontinueerd en afspraken gemaakt over inzet ten tijde van Corona.
	High Impact Crime Alle maatregelen in de aanpak van High Impact Crime zijn voortgezet.	Door de corona crisis heeft er een significante daling plaats gevonden wat betreft de High Impact Crime.

	(brand) Veilig Leven Het project Brandveilig Leven (VRNHN) is (deels) voorgezet en voorbereid om uit te breiden naar andere kernen. Het project bestaat uit voorlichting over brand- en valpreventie en woningchecks bij mensen thuis. De raad heeft hiervoor budget beschikbaar gesteld.	Goede afspraken gemaakt met de Veiligheidsregio over het project en dit voorbereid voor verdere uitrol naar andere kernen. Eerder is in Schellinkhout een proef gedaan met woningchecks. Echter was het in 2020 niet mogelijk om fysieke controles uit te voeren, waardoor het project door is geschoven naar 2021.
	Handhaving Er zijn afspraken gemaakt met horecaondernemers en organisatoren van evenementen.	Door actieve communicatie te hebben met de horecaondernemers en met de evenementenorganisatoren. Ook rond de Corona maatregelen is dit ook actief opgepakt.
	Er heeft actieve handhaving plaats gevonden op de afgegeven vergunningen en heeft er (deels) een actualiseringsslag plaats gevonden van het vergunningenbestand.	Door actief te controleren op de afgegeven vergunningen en de reeds afgegeven vergunningen opnieuw te bekijken. De verdere actualisering zal plaatsvinden als in 2021 het vergunningenproces overgezet wordt in een nieuw vergunningenapplicatie.
	Zijn de toezichthouders en Boa's, conform afspraken, ingezet. Cameratoezicht rondom het stationsgebied Hoogkarspel is gerealiseerd.	De nadruk lag in 2020 op handhaving van de coronamaatregelen. Hiervoor zijn op diverse momenten extra handhavers ingezet. Er zijn drie camera's geplaatst rondom het stationsgebied.

Maatschappelijk effect: Samen veilig ondernemen

Beleidsambitie	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Drechterland is een veilige gemeente.		
Veilig ondernemen.	Veilig uitgaan Er heeft (deels) een actualiseringsslag plaats	De reeds afgegeven vergunningen zijn (deels) opnieuw bekeken. De verdere

	gevonden van het vergunningenbestand.	actualisering zal plaatsvinden als in 2021 het vergunningenproces overgezet wordt in een nieuw vergunningenapplicatie.
--	---------------------------------------	--

Maatschappelijk effect: Bestuurlijke aanpak

Beleidsambitie	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Drechterland is een veilige gemeente.		
Aanpak ondermijnende activiteiten.	Wegens de corona crisis zijn er minder mogelijkheden geweest om de voorgestelde doelen op het gebied van ondermijning te bereiken. De zaken die we wel (deels) hebben bereikt zijn; Uitvoering blijven geven het hennepconvenant. Vergunningenbestand Drank- en Horeca (deels) op orde gebracht.	Door aan te blijven sluiten bij het regionaal hennepconvenant en overnemen en implementeren van het proces rondom de wet Damocles. Er is een start gemaakt met het op orde brengen van het vergunningenbestand Drank- en Horeca. Dit zal in 2021 verder opgepakt worden middels de koppeling in een nieuwe applicatie voor het vergunningentraject.

Indicatoren

Doelstelling	Prestatie-indicator	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Samen veilig leven	Overige vernieling/baldadigheid ¹	36	26	<92	36
	Overlast overspannen personen ¹	45	67	<28	74
	Diefstal/inbraak woning ¹	34	49	<27	20
Samen veilig ondernemen	Overtreding vergunde horeca	1 ²	-	<1	-
Bestuurlijke aanpak	Drugsoverlast ¹	19	40	<40	31
	Handelen softdrugs ¹	9	12	<13	5

¹Jaarcijfers Driehoeksmonitor Politie NHN team Hoorn - absolute aantallen

²Nalevingsonderzoek jeugd, alcohol en drugs

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende cijfers van 3 jaren		
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	Bureau Halt	2018: 9	2019: 7	2020: 3
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2018: 0,5	2019: 0,3	2020: 1,0
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2018: 2,3	2019: 2,8	2020: 1,8
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2018: 1,8	2019: 2,6	2020: 1,0
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2018: 2,5	2019: 2,3	2020: 3,0

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Doelstelling en openbaar belang:

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 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. Voor Drechterland waren er in 2019 (januari - september) 556 spoedinzetten van de ambulance, 68 spoedinzetten van de brandweer, 7 casussen voor het Veiligheidshuis, 29 adviezen voor evenementen, en 10 alarmeringen burger AED. Er zijn 5 lessen gegeven op scholen en 99 adviezen door de brandweer.

Activiteiten en ontwikkelingen:

In 2020 heeft de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord zich gericht op minder leed en schade. Waarbij zij zich specifiek hebben gericht op het voorkomen & voorbereiden en coördineren & hulpverlening.

Voorkomen & voorbereiden:

Risico's analyseren, zorgen voor gedragsverandering, adviseren en controleren, opleiden en oefenen en integrale plannen maken met partners. De resultaten die ze beoogden waren: veiliger leven, veiligere evenementen en veiligere gebouwen.

In 2020 zijn delen hiervan ook daadwerkelijk door de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord opgepakt. Echter heeft de corona crisis er in 2020 wel toe geleid dat er veel zaken niet opgepakt konden worden en dat deze doorgeschoven zijn richting

Coördineren & hulpverlening:

Paraat staan, alarmeren, coördineren, burgers betrekking bij hulpverlening. De doelstelling die zij hierbij beoogden was een goede samenwerking tijdens crises, goede hulpverlening en sociale veiligheid.

In 2020 heeft de corona crisis nagenoeg geen invloed gehad op deze doelstellingen.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	1.777	1.833	1.752
Totaal baten	-14	-4	-4
Saldo van baten en lasten	1.764	1.829	1.748
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-88	-148	-44
Resultaat	1.675	1.681	1.704

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Overheveling CUP ondermijning	77	V
Overige verschillen	4	V
Totaal lasten:	81	V
Totaal verschil	81	V

Overheveling CUP - Ondermijning (€ 77.000) voordeel

De afgelopen jaren is de focus, zowel lokaal, regionaal als landelijk, steeds meer komen te liggen op ondermijning en voornamelijk op de preventieve aanpak hiervan. Zo ook binnen de gemeente Drechterland. Omdat deze ondermijnende (criminele) activiteiten een zeer uiteenlopende diversiteit kent en criminelen zich gestuurd voelen door enige gemeentegrens, is de aanpak hiervan veelal een lastig en veelomvattend traject. Daarom kan deze diversiteit van ondermijning uitsluitend integraal en regionaal aangepakt worden en waarbij de gemeente Drechterland ook een inspanning moet leveren.

Wegens de coronacrisis hebben er in 2020 minder preventieve projecten plaats gevonden, te denken aan bewustwording voor ondermijning (bij burgers, ondernemers en in eigen huis), en hebben fysieke controles, als woon- en adresfraude en integrale controles bedrijventerrein, beperkt plaatsgevonden. In 2021 is het de bedoeling om ondermijning nog meer op de kaart te gaan zetten en structureel beleid hiertegen te ontwikkelen en verder uit te bereiden en waarbij het geplande programma van 2020 opgepakt en uitgebreid zal worden.

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Onttrekking AR - Ondermijning	-77	N
Overige verschillen	-27	N
Totaal verschil	-104	N

Onttrekking aan de algemene reserve ter dekking van kosten ondermijning (€ 77.000 nadeel)

De uitgaven zijn achtergebleven bij de raming (zie verklaring bij lasten) De onttrekking aan de reserve valt hierdoor lager uit.

Beheer openbare ruimte

Portefeuillehouders: S. Visser-Botman en J.H.N. Broeders

Inleiding

De gemeente heeft het eigendom en het beheer van de openbare ruimte. De openbare ruimte is voor eenieder toegankelijk en speelt een belangrijke rol in het publieke leven. In de openbare ruimte zijn voorzieningen aanwezig zoals verhardingen, groen, verlichting, water en civiele kunstwerken. Deze voorzieningen hebben een grote invloed op de leefbaarheid en belevingskwaliteit van de openbare ruimte. Ze zijn van groot belang voor inwoners, ondernemers en bezoekers. Het in stand houden van deze voorzieningen is een van de kerntaken van de gemeente.

De gemeente streeft naar een betaalbare, functionele, veilige en duurzame openbare ruimte. In 2018 zijn de financiële consequenties van de kapitaalgoederen door de gemeenteraad voor het beheer van de openbare ruimte vastgesteld: de openbare ruimte wordt degelijk en voldoende onderhouden. Over het algemeen is het heel, veilig en redelijk schoon. Een uitzondering hierop is het centrum van Hoogkarspel. Hier is qua inrichting sprake van een plus: goed, mooi en comfortabel. Op basis van de financiële consequenties zijn in 2018 door het college de beheerplannen vastgesteld.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Maatschappelijk effect: Zorg dragen voor een prettige woon-, werk en leefomgeving

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Verhogen kwaliteit onderhoud openbare ruimte.		
Bevorderen van gezondheid door spelen en bewegen. Bevorderen van de sociale cohesie (een prettige leefomgeving in de buurt).	In 2020 is het Uitvoeringsplan Speelruimtebeleid vastgesteld en ter informatie met de raad gedeeld (CUP-ambitie 3.2).	In 2020 is het Uitvoeringsplan Speelruimtebeleid met de raad gedeeld. Het uitvoeringsplan geeft inhoud aan het beheer en onderhoud van de speelvoorzieningen in de gemeente.
De wegen, paden, pleinen, openbaar groen, openbare verlichting, bruggen en kunstwerken op het vastgestelde kwaliteitsniveau brengen en houden.	Openbare verlichting De openbare verlichting is veilig en functioneel.	Openbare verlichting Op een aantal locaties, waaronder: Fase 2 Bloemenbuurt te Hoogkarspel, Centrum Westwoud en De Vink te Wijdenes is de verlichting vervangen. Daarnaast zijn er Kabel- en kast reconstructies of vervangen uitgevoerd op de Zuiderkoggeweg te Hem, Stationweg-Streekweg te Hoogkarspel, Dres te Westwoud en Oosterblokker.

	<u>Openbaar groen.</u> Het openbaar groen voldoet grotendeels aan het gestelde ambitieniveau. Op de onderdelen onkruidbestrijding op verhardingen en in beplanting en de grashoogte is het gewenste ambitieniveau incidenteel niet gehaald. Een oorzaak hiervoor is mede te vinden in de zachte winter waardoor en gras en de onkruiden bijna het hele jaar door blijven groeien.	Naast het reguliere onderhoud is er uitvoering gegeven aan vernieuwing van diverse kleinere plantvakken. In Venhuizen zijn de ecologische watergangen in het Padlandbos opgeschoond. Bij het boomonderhoud is vertraging ontstaan bij de voorbereiding en uitvoering van het onderhoudssegment van 2020.
	<u>Spelen</u> De speelvoorzieningen zijn heel en veilig.	Alle onderhoudsmaatregelen die voortkwamen uit de veiligheidsinspecties zijn uitgevoerd. Samen met de buurt is de speelvoorziening in Postweid, Venhuizen vernieuwd.
	<u>Onderhoud Wegen</u> De wegen die onderhoud hebben gehad in 2020 zijn weer op het vereiste onderhoudsniveau.	<u>Onderhoud Wegen</u> Na aanbesteding is een nieuw onderhoudscontract voor elementenverharding voor de aankomende vier jaar afgesloten. Dit contract geldt voor alle drie de gemeenten, SED breed. Aan onderstaande is groot onderhoud uitgevoerd: -De rijbaan aan de Markerwaardweg en fiets-suggestiestroken zijn voorzien van een nieuwe asfalt-deklaag. Deze nieuwe deklaag is geluid reducerend. - De Fiets-suggestiestroken zijn van een rode kleur voorzien. -In de Westerbuurt is de t-splitsing voorzien van nieuwe asfalt-deklaag en belijning.

		-Op de Zuiderdracht hebben asfalt-werkzaamheden op diverse locaties in de rijbaan plaatsgevonden. Hier zijn ook diverse brandkraan-putten in de rijbaan die verzakt waren en geluidsoverlast veroorzaakten opnieuw op hoogte gebracht en rondom voorzien van een nieuwe deklaag. -In Hoogkarspel zijn de rijbanen aan de Ploeg, De Ven, Klokkeweid en Koren in zijn geheel herstraat. Hierbij is ook nieuwe belijning aangebracht en zijn er diverse inritten aangepast. -Bij de Blauwe Reiger is de fundatie opgehoogd en de rijbaan herstraat. In Hem is de Hemmenbuurt volledig gereconstrueerd waarbij de rijbanen, voetpaden en inritten zijn vernieuwd, inclusief nieuwe fundering. Verder zijn er op diverse locaties voetpaden herstraat.
	Bruggen	Naast het reguliere onderhoud is er in 2020 ook groot onderhoud uitgevoerd, met name versterken bruggen D089 (Sportlaan) en D051 (Merel), herstel slijtlagen brug D105 (Schoutstuinen) en D121 (aanbrengen leuning lange steigerbrug Roerdomp). Vervangen zijn de houten fiets/voetgangersbruggen D26 (Kerkeslootbrug) en D28 (Akkertjesbrug) vervangen door composietbruggen. Een extra oeververbinding is gerealiseerd bij de Heemtuin (D144), een V-vormige houten loopbrug van het

		Broeckerpad naar het eilandje.
	Beschoeiingen	Vanwege ombuigingen is de inspanning beperkt tot incidentele vervangingen. te noemen zijn de Dahliastraat en de Koggeweg.
Een goede kwaliteit van de openbare ruimte waarover bewoners tevreden zijn	<u>Openbaar groen</u>	Naast het reguliere onderhoud is de beplanting van het Kloosterhof in Hoogkarspel opgeknapt en zijn diverse schelpenpaden van een nieuwe top laag voorzien zodat deze weer beter begaanbaar zijn. Er is een start gemaakt met het opstellen van het bomenbeleidsplan om een adequaat beheer van het bomenbestand mogelijk te maken. (CUP ambitie 3.1).
	<u>Spelen</u>	Door de corona is vertraging opgetreden in de voorbereiding van het renoveren van een aantal speelvoorzieningen. Het betreft de speellocaties in de Amaryllislaan, de Lobeliastraat en de Anemonenlaan in Hoogkarspel.
Vergroten biodiversiteit.	In 2020 is de beleidsnotitie "Beheerparagraaf biodiversiteit Drechterland" voorbereidt die als basis moet dienen voor het verbeteren van de biodiversiteit in Drechterland. (vaststelling 2021) (CUP ambitie 3.3)	Met de bedrijfsvoering wordt met de aanplant en vervangen van bomen en struiken reeds rekening gehouden met het verbeteren van de biodiversiteit door gebruik te maken van insectenvriendelijk plantmateriaal.
Verhogen verkeersveiligheid door optimalisering infrastructuur		
Beter openbaar vervoer	Door de coronamaatregelen is de buurtbusregelingen tijdelijk buiten dienst geweest en beperkt uitgevoerd.	Cup: Door tijdelijk tekort aan capaciteit is er geen start gemaakt met het haalbaarheidsonderzoek naar flexibele vormen van openbaar vervoer.
Herinrichting Nieuweweg	Onderzoek herinrichting Nieuweweg	Samen met de bewonersgroep zijn de mogelijkheden voor maatregelen besproken.

		Door het College is besloten om de tijdelijke maatregelen in de Nieuweweg op te schorten. Besloten is om eerst de maatregelen voor vrachtverkeer in te voeren en daarna de maatregelen in de Nieuweweg aan te brengen.
Motorvoertuigluis maken van de Zuiderdijk.	Onderzoek motorluwe Zuiderdijk	Er is een proefperiode in augustus - september geweest. Er wordt een evaluatie opgesteld.
Optimaliseren fietsinfrastructuur.	Veiligere fietsverbindingen	Op de Hemmerbuurt en de Markerwaardweg in Venhuizen zijn fietssuggestiestrook aangepast.
		Door tijdelijk tekort aan capaciteit is er geen start gemaakt met het opstellen van een fiets beleidsplan.
		Door tijdelijk tekort aan capaciteit is er geen vervolg gegeven aan de snelfietsroute Hoorn-Enkhuizen.
	Veilige routes naar en rondom school	Alle basisscholen worden uitgenodigd om deel te nemen aan de aangeboden verkeersveiligheidsprojecten. In verband met de coronamaatregelen is er geen gebruik gemaakt van de uitnodigingen.
Optimaliseren weginfrastructuur	Mogelijke aansluiting Tolweg op N302	Cup: Voor de aansluiting tussen de Tolweg en de N302 is met de Provincie, de gemeente Medemblik en het HHNK overleg geweest.
	Noord-zuidverbinding - vermindering verkeersdruk op de Nieuweweg	Cup: Voor het uitwerken van een variantenstudie voor een noord-zuid verbinding is besloten om eerst de maatregelen voor vrachtverkeer in te voeren en daarna de maatregelen in de Nieuweweg aan te brengen. Daarnaast is het nog geen duidelijkheid over de locatieontwikkeling ten westen van de Tolweg waarmee een

		variantenstudie in combinatie met een aansluiting op de N302 (Tolweg) nog niet voltooid is.
	Er zijn een aantal zienswijzen ingediend op het voorgenomen verkeersbesluit voor een vrachtauto verbod in Oosterblokker, Westwoud en Hoogkarspel.	De voorbereiding is gestart voor een definitieve reactienota.
	Verkeersmaatregelen Wijmers	Er is samen met verkeersalliantiegroep en HHNK onderzocht hoe dit vorm kan krijgen. Dit wordt door HHNK weer opgepakt zodra er weer een bewonersavond kan worden georganiseerd.
	bromfietsovergangen Zuiderdracht	Er is onderzocht hoe deze verbeterd kunnen worden. Ook is hiervoor subsidie aangevraagd.
	Onderzoek stopverbod Zuiderdijk in Schellinkhout	Er is samen met HHNK onderzocht hoe dit het beste kan worden gedaan. Dit onderzoek loopt nog.
	Verbeteren verkeersveiligheid, bereikbaarheid en leefbaarheid.	De reconstructie van de Hemmerbuurt en Dr. Wijtemalaan zijn afgerond.
		De voorbereiding voor de aanpassingen van het Raadhuisplein is grotendeels afgerond. Door de coronamaatregelen heeft het project vertraging opgelopen.

Indicatoren

Doelstelling	Prestatie-indicator	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Realiseren van afgesproken kwaliteitsniveaus	Percentage van het areaal groen en reinigen op verharding dat voldoet aan beeldkwaliteitsniveau B (Basis)	groen: 78% verharding: 95%	90%	92% 91%
	Percentage van het areaal verharding dat voldoet aan beeldkwaliteitsniveau B	80% (asfalt) 80% (elementen)	90%	80% (asfalt) 80% (elementen)

Staat van de buurt	Percentage inwoners dat vindt dat de staat van de buurt heel is	85%*	85%	79%**
	Percentage inwoners dat vindt dat de staat van de buurt schoon is	75%*	80%	70%**
	Percentage inwoners dat vindt dat de straten, paden en trottoirs goed begaanbaar zijn	64%*	70%	61%**
	Percentage inwoners dat vindt dat de groenvoorziening goed onderhouden is	56%*	70%	50%**
Tevredenheid voorzieningen	Percentage inwoners dat tevreden is over het aanbod van speelvoorzieningen voor kinderen tot 12 jaar	60%*	65%	60%**

* Realisatie van de prestatie-indicator is afkomstig uit de meting van 2017 waarstaatjegemeente.nl

** In 2020 is er geen burgerpeiling uitgevoerd. De burgerpeiling wordt eens in de twee jaar uitgevoerd. Realisatie van de prestatie-indicator is afkomstig uit de meting van 2019 waarstaatjegemeente.nl

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (ODNHN)

Doelstelling en openbaar belang:

Het behartigen van de belangen van de deelnemers bij de uitvoering van milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Het uitbrengen van (pre-)adviezen (zgn. quickscans) om in geval van de projectvoorbereiding een indicatie te geven of en zo ja in welke mate nader milieutechnisch onderzoek nodig is of onderzoek in het kader van de wet natuurbescherming. Tevens daar waar een opdracht wordt gegund door derden of de gemeente het onderzoek uitvoeren.

Gemeenschappelijke regeling - WerkSaam Westfriesland

Doelstelling en openbaar belang:

Beschut Werk

Beschut Werk is bedoeld voor mensen die arbeidsvermogen hebben, maar zoveel begeleiding en/of aanpassingen nodig hebben dat het niet van een werkgever mag worden verwacht hen in dienst te nemen. Deze mensen hebben uitsluitend in een beschutte omgeving onder aangepaste omstandigheden mogelijkheden tot arbeidsparticipatie. WerkSaam biedt iemand die een indicatie Beschut Werk van het UWV heeft gekregen een dienstverband aan.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Voor het groenonderhoud, reinigen en schilderen van de buitenruimte worden medewerkers van WerkSaam ingezet.

Gemeenschappelijke regeling - Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Doelstelling en openbaar belang:

De GR Veiligheidsregio Noord Holland Noord is een samenwerking van gemeenten, de regionale brandweer, de GHOR (geneeskundige hulpverlening), de Gemeenschappelijke Meldkamer, Ambulancezorg Noord-Holland Noord en het Veiligheidshuis op het gebied van rampen- en incidentbestrijding. De inspanningen worden gecoördineerd vanuit een centrale organisatie en hebben als doel te zorgen voor verkleining van de risico's op crises, een betere voorbereiding op incidenten en een vlotte en adequate aansturing van de hulpverlening bij een ramp.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Periodiek vindt overleg plaats over verkeerskundige onderwerpen.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	4.208	4.334	3.766
Totaal baten	-40	-54	-85
Saldo van baten en lasten	4.168	4.280	3.682
Toevoeging aan de reserves	0	43	43
Onttrekking aan de reserves	-950	-1.092	-940
Resultaat	3.218	3.231	2.785

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten	180 V	
Bijdrage SED	143 V	
Overheveling vitale dorpen	37 V	
Overheveling boomonderhoud	40 V	
Overheveling tijdelijke verkeersmaatregelen Nieuweweg	36 V	
Openbaar groen	63 V	
Waterwegen	40 V	
Overige verschillen	28 V	
Totaal lasten:	568 V	
Baten:		
Graafwerkzaamheden kabels en leidingen	47 V	
Overige verschillen	-17 N	
Totaal baten:	30 V	
Totaal verschil	598 V	

Lasten

Kapitaallasten (€ 180.000 voordeel)

De werkzaamheden in verband met de reconstructie van de Hemmerbuurt liepen door in 2020 waardoor de afschrijvingslasten zich pas voor doen vanaf 2021. Ook een aantal werkzaamheden aan de Dr. Wytemalaan liepen door in 2020 waardoor ook hier de afschrijvingslasten zich pas voor doen in 2021

Overheveling Vitale dorpen (€ 37.000 voordeel)

Zie toelichting bij Vitale dorpen / Vitaal Drechterland

Overheveling boomonderhoud (€ 40.000 voordeel)

Door een beperkte personele beschikbaarheid is vertraging opgetreden in de voorbereiding maar ook uitvoering van het strategisch boomonderhoud. De snoeiopdracht van 2020 wordt begin 2021 uitgevoerd. Vervolgens wordt de snoeiopdracht van 2021 uitgevoerd zodat er geen verdere achterstanden ontstaan.

Overheveling tijdelijke verkeersmaatregelen Nieuweweg (€ 36.000 voordeel)

Er is besloten om tijdelijke maatregelen in de vorm van wegversmallingen te treffen om de snelheid te verlagen. Deze wegversmallingen bestaan uit betonnen demontabele scheidingselementen, waar fietsers in één richting achter langs kunnen. De elementen zijn fietsvriendelijk vanwege de schuin oplopende kant.

Openbaar groen (€ 63.000 voordeel)

De onderschrijding van het onderhoudsbudget wordt voornamelijk veroorzaakt door een beperkte personele bezetting waardoor vertraging is ontstaan in voorbereiding van werkzaamheden die door derden uitgevoerd moeten worden.

Waterwegen (€ 40.000 voordeel)

Momenteel loopt de overdracht van het beheer en onderhoud van het stedelijk water van de gemeente naar het HHNK. Eventuele achterstanden moeten worden bijgewerkt voordat de watergangen kunnen worden overgedragen. Helaas duurt het proces van de overdracht wat langer dan verwacht. Dit is de reden waarom er geen baggerwerkzaamheden zijn uitgevoerd in 2020.

Baten

Graafwerkzaamheden kabels en leidingen (€ 47.000 voordeel)

Jaarlijks wordt een inschatting gemaakt van de te verwachten MOOR-opbrengsten (meldingen ontgravingen in openbare ruimte door derden). Dit is echter niet exact te bepalen waardoor het werkelijke bedrag dat wordt ontvangen aan leges en degeneratiekosten af kan wijken van het begrote bedrag. Degeneratiekosten zijn kosten die moeten worden betaald ten gevolge van het graven van sleuven waardoor er een waardevermindering optreedt aan het wegdek.

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Onttrekking reserve Vitale dorpen -	-23	N
Onttrekking AR - verkeersscenario's Hoogkarspel	-36	N
Onttrekking AR - kwaliteitsverbetering BAG	-55	N
Overige verschillen	-39	N
Totaal verschil	-153	N

Onttrekking reserve Vitale dorpen (€ 23.000 nadeel)

Zie toelichting op de lasten Vitale dorpen. De uitgaven hebben niet plaatsgevonden, dus de geraamde onttrekking kon ook achterwege worden gelaten.

Onttrekking AR – verkeersscenario's Hoogkarspel (€ 36.000 nadeel)

Zie toelichting op de lasten tijdelijke verkeersmaatregelen Nieuweweg. Het budget is in 2020 niet uitgegeven daardoor is de onttrekking aan de Algemene Reserve - die als dekking tegenover deze uitgaven is gezet - ook lager. Via het overhevelingsbesluit zijn het restantbudget en dekking naar 2021 overgebracht.

Onttrekking AR – kwaliteitsverbetering BAG (€ 55.000 nadeel)

Het budget is in 2020 niet uitgegeven daardoor is de onttrekking aan de Algemene Reserve - die als dekking tegenover deze uitgaven is gezet - ook lager.

Economie

Portefeuillehouders: Y. Roos-Bakker en M. Pijl

Inleiding

Het programma economie is voornamelijk afgestemd op het College Uitvoeringsprogramma en de economische ambities en activiteiten in de regio Westfriesland. Het programma economie is in 2020 sterk beïnvloed door de effecten van het COVID-19 virus. Een groot deel van het jaar heeft de focus gelegen op het ondersteunen van ondernemers, vragen beantwoorden en het doorverwijzen naar de landelijke steunmaatregelen. Het buitenlandse toerisme in de regio en de gemeente is dit jaar nagenoeg weggefallen. Een aantal projecten uit het Uitvoeringsprogramma is door de sterke focus op Corona in 2020 ook in de tijd doorgeschoven.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Maatschappelijk effect: Een kwalitatief goede woon- en leefomgeving, waarin het landschap geldt als belangrijkste omgevingskwaliteit voor de functies wonen, werken en recreëren

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Verhoging kwaliteit ICT-infrastructuur, ook in de buitengebieden		
Verhoging kwaliteit ICT-infrastructuur, ook in de buitengebieden.	In het noordelijk buitengebied is een gedeeltelijk netwerk aangelegd.	We hebben contacten met providers die interesse hebben in de aanleg van glasvezel en (toekomstig 5G) We zijn in het kader van het Pact van Westfriesland gezamenlijk aan de slag om de digitale bereikbaarheid regionaal op te pakken.
Stimuleren van economische bedrijvigheid		
Bevorderen werkgelegenheid en bedrijvigheid.	De projecten uit de regionaal economische agenda zijn uitgevoerd. Daaronder het startersloket, een coronamonitor, verduurzaming bedrijventerreinen, actualisatie van de detailhandelsvisie en een werkplaats digitalisering.	We dragen financieel en ambtelijk bij aan het programma en de projecten.
	Ook is het Pact van West Friesland vastgesteld met een forse economische paragraaf. Met projecten op de thema's economie, werken, arbeidsmarkt en vrije tijd.	We dragen financieel en ambtelijk bij aan het programma en de projecten .
Economisch beleidsplan maken afgestemd op het REA	Het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland en	Een voorstel voor een lokaal beleidsplan economie wordt in 2021 gemaakt

	jaarplan REA zijn vastgesteld.	
We meten jaarlijks de waardering van het ondernemersklimaat in de SED gemeente via waar staat je gemeente.	Deze meting is tweejaarlijks. In 2021 zal die weer gedaan worden	Regionaal hebben we de gevolgen van Corona op het ondernemersklimaat gemonitord. Mede op basis hiervan is het project Werkplaats digitalisering voor het MKB gestart.
Er is een regionaal ondernemersloket en een actief accountmanagement voor bedrijven.	In plaats van een regionaal loket is er door de accountmanagers intensief samengewerkt met de buurgemeenten, Werksaam en het Ontwikkelingsbedrijf.	Capaciteit voor accountmanagement is vergroot. Ook is tijdens corona de intensiteit van samenwerking met partnerorganisaties versterkt.
Het in toeristisch opzicht vervullen van een belangrijke positie binnen de historische driehoek.		
Actualisatie lokaal beleidsplan toerisme en recreatie.	Project is vertraagd.	Bedoeling was het huidige beleidsplan in een interactief proces met toeristische ondernemers te evalueren en nieuwe doelen te formuleren. Door de Coronamaatregelen is dit uitgesteld. Wel is er een digitale bijeenkomst met toeristische ondernemers geweest. Overigens bevat het huidige plan nog genoeg actiepunten om aan te werken.
Bevorderen doorvaarbaarheid vaarroutes.	Het laatste knelpunt in de historische vaarroute Hoorn-Enkhuizen is verholpen.	De bruggen langs de Binnenwijzend zijn vervangen, onder meer met subsidie van de provincie.
Doortrekken van het Cor Schipperpad.	De raad heeft opdracht gegeven om een wandelpad van het Landpad naar Hoogkarspel, langs de spoorlijn aan te leggen.	Vooroverleg gevoerd met betrokken partijen en een plan van aanpak voor realisatie opgesteld. Dit gaat verder in 2021.
In toeristisch opzicht een belangrijker positie innemen met specifieke aandacht voor ontwikkeling kleinschalig ondernemerschap	Het toeristisch ondernemerschap heeft door Corona een bijzonder zwaar jaar. Tegelijk hebben veel B&B's uiteindelijk ene redelijk seizoen gedraaid.	We hebben binnen de regionale toeristische marketing de themapagina Drechterland.nl opgericht. Daarmee spelen we in op groeiend agri- en tulpentoerisme.
Vergroten aantrekkelijkheid haventerrein Wijdenes.	Er is een aantal voorzieningen toegevoegd aan het terrein.	Het Recreatieschap heeft in het verleden bankjes en speeltoestellen geplaatst. Ook is er vorig jaar wederom een mobiele

		horecavoorziening op het terrein aanwezig geweest.
Versterken toeristische aantrekkelijkheid door nieuwe zwem- en kitesurflocaties.	Het strandje in Oosterleek heeft de goedkeuring gekregen om als officiële zwemwaterlocatie aangemerkt te worden.	De wettelijk vereiste zwemwaterkwaliteitsmetingen uitgevoerd (aanvullend een jaar extra op de eerdere metingen i.v.m. een aantal matige resultaten).

Indicatoren

Doelstelling	Prestatie-indicator	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Uitbreiden ontwikkelmogelijkheden ondernemers	Percentage uitgegeven gronden van bedrijventerrein Zuiderkogge	90%	100%	90%
Bevorderen werkgelegenheid en bedrijvigheid	Aantal bedrijven dat in samenwerking met Ontwikkelingsbedrijf en WerkSaam wordt bezocht.	30	50	50
Bevorderen toename van het toerisme in de gemeente	Aantal overnachtingen op basis van aangiften toeristenbelasting	20.023	13.000	nbn

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende cijfers van 3 jaren		
Functiemenging	%	LISA	2017: 43,2	2018: 43,3	2019: 43,6
Vestiging van bedrijven	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	2017: 143,6	2018: 146,5	2019: 149,3

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV

Doelstelling en openbaar belang:

Bevorderen onderlinge samenwerking binnen de regio waardoor efficiënter aan economische doelstellingen gewerkt wordt en stimulering van de economische structuur en daarmee de werkgelegenheid in Noord-Holland Noord.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Het Ontwikkelingsbedrijf bevordert de onderlinge samenwerking binnen de regio waardoor efficiënter aan economische doelstellingen gewerkt wordt en stimulering van de economische structuur. En daarmee de werkgelegenheid in Noord-Holland Noord. Het Ontwikkelingsbedrijf richt zich vooral op regiopromotie, (internationale) acquisitie en bovenregionale projecten in de agrarische sector, het toerisme, de nautische sector en de energiesector. Vanuit de regio Westfriesland vragen we meer aandacht voor het MKB in het jaarplan. In 2020 is een start gemaakt met de tussenevaluatie van de samenwerking die tot 2024 loopt.

Ook voert het Ontwikkelingsbedrijf de Destinatiemarketing (DMO) voor de regio uit. Dit jaar heeft de DMO haar activiteiten door Corona vooral verschoven van het buitenland naar het binnenlands toerisme.

Gemeenschappelijke regeling - Recreatieschap Westfriesland

Doelstelling en openbaar belang:

Behartigt voor de Westfriese gemeenten de belangen van de openluchtrecreatie en het landschap in het samenwerkingsgebied. Inzet voor een rijkere, gevarieerdere natuur met meer recreatiemogelijkheden, beheer en onderhoud van terreinen.

Activiteiten en ontwikkelingen:

2020 stond voor een groot deel in het teken van corona. Het virus had zowel invloed op de bedrijfsvoering als op het gebruik van de gebieden. Dat laatste uitte zich in een enorme toename van bezoekers die de gebieden en voorzieningen gebruikten. Op zonnige dagen werden de terreinen enorm goed bezocht en werd er goed gebruik gemaakt van de netwerken voor varen, fietsen en wandelen.

Voor Groen- en Recreatiebeheer lag de focus in 2020 meer dan anders op het dagelijks onderhoud. (Zwerf)vuilverwerking en herstel van vandalisme vroegen op sommige momenten erg veel aandacht. Hierdoor moesten bepaalde werkzaamheden worden uitgesteld en doorgeschoven naar een later moment. Dit heeft overigens niet direct tot zichtbare gevolgen geleid.

De uitvoering van het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland ging in 2020 ook 'gewoon' door. Het wandelnetwerk en het Streekpad Westfriese Omringdijk zijn - op de laatste puntjes op de 'i' na - afgerond en worden al goed gebruikt. Ook is een aantal knelpunten in de vaarroutes opgelost. Wel zijn er veel projecten vertraagd die onderdeel zijn van een groter project of proces. De planningen van de initiatiefnemers moesten door de coronamaatregelen worden aangepast omdat verschillende bijeenkomsten geen doorgang konden vinden of de besluitvorming moest worden uitgesteld. Dit zijn bijvoorbeeld de Kustvisie IJsselmeerkust en de dijkverzwaring Hoorn-Amsterdam. Verschillende projecten en doelstellingen uit het Natuur- en Recreatieplan kunnen integraal worden gerealiseerd als onderdeel hiervan. Ook werkt het Recreatieschap mee aan kleinere lokale initiatieven zoals het Voedselbos in het Streekbos dat IVN daar wil realiseren.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	1.315	1.291	924
Totaal baten	-650	-650	-502
Saldo van baten en lasten	666	642	422
Toevoeging aan de reserves	79	79	184
Onttrekking aan de reserves	-91	-123	-96
Resultaat	654	598	510

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten	33 V	
Bijdrage SED	32 V	
Overheveling CUP digitale bereikbaarheid	22 V	
Zuiderkogge 4B	266 V	
Overige verschillen	15 V	
Totaal lasten:	368 V	
Baten:		
Zuiderkogge 4B	-165 N	
Overige verschillen	17 V	
Totaal baten:	-148 N	
Totaal verschil	220	V

LastenOverheveling Cup - Digitale bereikbaarheid (€ 22.000 voordeel)

Om de digitale bereikbaarheid in de gemeente te kunnen verbeteren hebben we vraag en aanbod in beeld gebracht en een visie vastgesteld. In 2020 is een verdere aanpak, mede door Corona, vertraagd. Het resterende budget dient overgeheveld te worden naar 2021, om ook de tweede stap te nemen richting een (glasvezel)netwerk binnen onze gemeente.

Zuiderkogge 4B (€ 266.000 voordeel)

Jaarlijks wordt het saldo van lasten en baten geactiveerd en verantwoord op de balans. Op deze wijze ontstaat op de balans een boekwaarde per project. Deze lasten en baten hebben dus in eerste instantie geen invloed op begroting en jaarrekening. Pas wanneer een exploitatie is afgerond wordt een financiële afwikkeling gemaakt en komt een eventueel eindresultaat ten gunste of ten laste van de begroting en de jaarrekening van dat jaar.

BatenZuiderkogge 4B (€ 165.000 nadeel)

Zie toelichting op de lasten. Het verschil tussen beide betreft de storting van de winstneming € 101.000 in de AR (zie mutatie reserves hieronder).

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Storting AR - Winstneming Bouwgrondexploitatie	-101 N	
Overige verschillen	-31 N	
Totaal verschil	-132	N

Storting AR - Winstneming Bouwgrondexploitatie (€ 101.000 nadeel)

Zie toelichting op de lasten bij Zuiderkogge 4b. De winstneming in 2020 is op basis van de voorgeschreven methode hoger dan ingeschat. Hierdoor heeft er een hogere storting plaatsgevonden in de Algemene Reserve.

Samenleving

Portefeuillehouders: S. Visser-Botman en J.H.N. Broeders

Inleiding

In de gemeente Drechterland streven we ernaar dat iedereen meedoet. Het grootste deel van de inwoners kan zichzelf redden en beschikt over voldoende zelf organiserend vermogen om tegenslagen op te vangen. Waar inwoners dit niet konden, heeft de gemeente in samenwerking met Team inzet ondersteuning geboden en/of ingezet. Ondersteuning richtte zich op zelfredzaamheid, participatie en behoud van regie. Verder is er ingespeeld op initiatieven van inwoners zelf en hebben wij een actieve deelname aan en betrokkenheid bij de samenleving gestimuleerd.

In 2020 is het visiedocument Sociaal Domein vastgesteld. Deze nota heeft als titel "Thuis in Drechterland".

In deze nota is de nieuwe participatieve werkwijze van de gemeente aandachtspunt. We kunnen niet van de samenleving en haar inwoners verwachten dat zij meer regie en verantwoordelijkheid nemen, terwijl we zelf niet veranderen. De gemeente heeft een visie op haar veranderde rol in dit document omschreven, maar deze rol zal nog verder ingebed moeten worden in de dagelijkse praktijk. De nieuwe rol bestaat niet alleen uit 'meer loslaten', maar voornamelijk 'anders vasthouden'. Het eenrichtingsverkeer en de regierol van de gemeente maken plaats voor tweerichtingsverkeer tussen gemeente en samenleving en een meer faciliterende en ondersteunende rol.

In de visie komen de drie thema's en één overkoepelende missie aan bod. De missie is gericht op een '**sterke samenleving**', waarbij het maatschappelijk effect is dat er sprake is van (economische) zelfredzaamheid van inwoners, kinderen die gezond opgroeien, een aantrekkelijke omgeving, en inwoners die oog hebben voor elkaar. De drie thema's zijn de bouwstenen van deze missie.

Het eerste thema luidt '**samen leven**' waarbij enerzijds de focus ligt op het bieden van een aantrekkelijk aanbod aan diverse algemene voorzieningen en anderzijds op het gebruik van deze voorzieningen en daarmee het ontmoeten van elkaar en verbinden met elkaar. Het streven is dat mensen zich om elkaar bekommeren.

Het tweede thema luidt '**regie op ons eigen leven**', waarin het meedoen en de zelfredzaamheid terugkomen. Er wordt (individuele) ondersteuning geboden waar nodig, maar uitgangspunt is dat inwoners een afgewogen keuze kunnen maken om de regie op het eigen leven zoveel mogelijk te behouden.

Het derde thema luidt '**kansen voor iedereen**' waarbij het de bedoeling is dat iedereen in staat wordt gesteld en gehouden om mee te kunnen doen. Centraal onder dit thema staat vooral de positieve werkwijze waarbij talenten en krachten worden benut en de minder sterke kanten van inwoners - naar behoefte - worden ontwikkeld.

Uiteraard is in 2020 veel aandacht uitgegaan naar het ondersteunen van onze inwoners tijdens de Corona-crisis. In de volgende hoofdstukken wordt dit verder uitgewerkt.

Ontwikkelingen (jeugd en onderwijs)

Er is een nieuwe verdeelsleutel voor de kosten van Veilig Thuis. Deze regelt hoe gemeenten onderling de kosten dragen. De verdeling van deze kosten was niet gebaseerd op feitelijk gebruik en op inwoners, maar op cijfers uit 2013 en 2014 die uitgaven van andere taken, en

op bijdragen van gemeenten die daar vanuit het rijk geen compensatie voor krijgen. Door o.a. de uitbreiding van taken bij Veilig Thuis en een groter aantal meldingen is er een scheefgroei ontstaan van de kosten. Dit moet, conform wat staat beschreven in de dienstverleningsovereenkomst, aangepast worden. Aanpassing hiervan is doorgevoerd per 1 oktober 2019. Drechtland moet hierdoor vanaf die periode een hoger bedrag betalen.

Op basis van landelijke wetgeving is in 2020 het aantal gesubsidieerde voorschoolse uren in de peuteropvang locaties verhoogd van 10 naar 16 uur aanbod. Deze verplichting is op 1 augustus 2020 wettelijk ingegaan. De implementatie binnen de gemeente, is vooruitlopend op de landelijke verplichting, in het eerste kwartaal van 2020 doorgevoerd. Op een aantal praktische problemen na, is de overgang soepel verlopen. De beleidsregels gemeentelijke tegemoetkoming voorschoolse voorzieningen, zijn hierop aangepast. In 2021 wordt er een nieuwe voor- en vroegschoolse (VVE) nota opgesteld. Hierin worden onder andere afspraken gemaakt tussen gemeente, basisscholen en peuteropvang, over de visie en de te behalen doelen.

Corona

2020 was het jaar waarin verenigingen en organisaties werden geconfronteerd met de landelijke maatregelen in relatie tot de Corona pandemie. Er zijn erg veel inventieve en creatieve oplossingen gezocht om hiermee om te gaan. Bijna alle lessen zijn digitaal, individueel of in aangepaste groepsomvang gegeven. Ook zijn oplossingen bedacht hoe er toch samen gemusiceerd of gespeeld kon worden, bijvoorbeeld door gebruik te mogen maken van een andere locatie.

De bibliotheek bijvoorbeeld heeft er alles aan gedaan om door te kunnen draaien. Ruimtes zijn aangepast en voorzorgsmaatregelen genomen. Een aantal activiteiten konden online worden bezocht of de boeken werden thuisbezorgd.

Onderwijs

Het coronavirus heeft grote gevolgen voor alle scholen. In een zeer korte periode hebben alle scholen een vorm van onderwijs op afstand weten te ontwikkelen. Daarnaast waren zij ook verantwoordelijk voor de noodopvang tijdens schooldagen. Deze taak is door scholen in gezamenlijkheid met de kinderopvangorganisaties opgepakt.

Landelijk waren er veel verontrustende berichten over kinderen waarmee geen contact meer mogelijk was en kinderen in een zorgelijke thuissituatie. De gemeente heeft inventarisaties gedaan naar aanleiding van deze berichten en is tot de conclusie gekomen dat met bijna alle kinderen en ouders contact is geweest. Het was alleen niet in alle gevallen mogelijk om kinderen te activeren om in voldoende mate deel te nemen aan het onderwijs op afstand.

Om professionals in de zorg en het onderwijs de mogelijkheid te bieden signalen over kwetsbare kinderen door te geven is er een tijdelijke coördinator aangesteld. Zij was het eerste aanspreekpunt voor scholen en zorgaanbieders als er sprake was van een kwetsbare gezinssituatie en er behoefte was aan zorgondersteuning of noodopvang. Nu de scholen weer begonnen zijn, kunnen professionals weer via de reguliere routes doorgeven. Naast de coördinator is er ook extra ingezet op de samenwerking tussen het onderwijs en de schakelfunctionarissen zoals het schoolmaatschappelijk werk, het jeugd en jongerenwerk en de leerplichtambtenaren.

Het is nog onduidelijk hoe groot de onderwijsachterstanden zijn, die zijn opgelopen door de afgelopen periode. Er is door het ministerie een subsidieregeling afgekondigd voor het voorkomen dan wel inlopen van onderwijsachterstanden. De schoolbesturen binnen Westfriesland hebben aangegeven diverse projecten te willen ontwikkelen en hebben in sommige gevallen al een subsidieaanvraag ingediend.

Kinderopvang

Ook de kinderopvang stond voor een grote uitdaging tijdens de eerste Lock down. Zij waren verantwoordelijk voor het bieden van noodopvang tijdens de opvanguren naast schooldagen, voor de avond, nacht en het weekend. Hier is sprake geweest van een goede regionale samenwerking. De samenwerking tussen onderwijs en kinderopvang/peuterscholen is over

het algemeen goed verlopen. Na enige opstart problemen door onduidelijke regels vanuit het rijk, heeft iedereen zijn positie binnen de noodopvang ingenomen. En is er tevens ondersteuning geweest vanuit de kinderopvang/peuteropvang op de scholen.

Na de halve dagen openstelling is de aansluiting van de BSO bij het onderwijs wisselvallig verlopen, bij de ene locatie is dit soepeler gegaan dan bij de ander. Dit heeft ook te maken met de hoeveelheid scholen. De ene BSO-locatie heeft kinderen van 11 scholen en de andere locatie maar van 1 school. Er is een groot beroep gedaan op de inzet en de flexibiliteit van de kinderopvangorganisaties de afgelopen periode, ze hebben hier heel goed op ingespeeld.

Bij alle kinderopvang organisaties zijn de kinderen in beeld gebleven, er zijn geen kinderen buiten beeld geraakt. Door korte lijntjes met ouders, huisbezoeken, thuiswerkpakketjes etc. is er sprake geweest van goed contact met alle kinderen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Samen leven

In onze gemeente zijn voldoende voorzieningen en gelegenheden die ontmoeting en onderlinge verbinding stimuleren en versterken. Er is sprake van een levendige gemeente met inwoners die (naar eigen vermogen) meedoen, bijvoorbeeld door actief te participeren in verenigingen. Dit wordt de jeugd al vroeg 'met de paplepel' ingegoten. Sociale betrokkenheid tijdens de jeugd resulteert in sociale betrokkenheid tijdens volwassenheid. Omdat vrijwilligers in de samenleving zo belangrijk zijn worden ze door de gemeente zichtbaar gewaardeerd. Eigen initiatieven van inwoners, die het 'Samen leven' en ontmoeten versterken worden omarmd en waar mogelijk ondersteund. Ook waar samenwerking, bijvoorbeeld tussen organisaties, leidt tot een meerwaarde voor inwoners en samenleving, wordt ondersteuning geboden door onze gemeente.

Onze gemeente wordt gekenmerkt door inwoners die oog hebben voor elkaar en zich op een prettige manier om elkaar bekommeren (bijvoorbeeld nabuurschap, vrijwilligerswerk en mantelzorg).

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Drechterland blijft een aantrekkelijke gemeente om 'mooi' oud te worden.	Er is een verbinding tussen wonen, voorzieningen en zorg in de buurt om adequaat in te kunnen spelen op de vergrijzing.	Bij andere ontwikkelingen is er reeds aandacht voor ouderen, wonen en leefbaarheid in de kernen van Drechterland. Ook heeft het veel raakvlakken met ontwikkelingen op het gebied van dementievriendelijk en eenzaamheid. Er is daarom gekozen om de gereserveerde middelen niet in te zetten voor het maken van een separaat plan van aanpak. We gaan aan de hand van trends en ontwikkelingen kijken of we voldoende aandacht hebben voor ouderen en wat er nodig is om het beleid voor ouderen te optimaliseren.

		Er is al veel, het is de kunst om hier een samenhangend geheel van te maken.
Tegen gaan van vereenzaming.	Zoveel mogelijk inwoners nemen op eigen kracht deel aan sociale en maatschappelijke activiteiten en kunnen zich daarmee ontplooiën. Bijzonder aandacht is er voor de vereenzaming van groepen inwoners.	De richtlijn fysieke toegankelijkheid openbare ruimte en de richtlijn fysieke toegankelijkheid vastgoed zijn vastgesteld en worden gehanteerd. Deze richtlijnen worden toegepast als er iets in de openbare ruimte wordt aangepast of nieuw gebouwd. Specifiek voor eenzaamheid is er door de alliantie eenzaamheid een bijeenkomst gehouden met belanghebbende partijen. Deze bijeenkomst heeft geleid tot een advies richting de gemeente over de aanpak van eenzaamheid. De gemeente heeft dit advies ter harte genomen. Het onderzoek naar de uitwerking van het advies naar een aanpak en de bijbehorende financiële gevolgen loopt. Er wordt getracht om het uitvoeringsplan in 2021 op te leveren.
Actieve informatie met betrekking tot voorzieningen	De 6 minutenzone wordt gehanteerd. Hierin wordt aan mensen binnen 6 minuten de juiste hulp geboden bij een hartstilstand.	Er zijn 10 AED-kasten vervangen en er zijn 2 AED kasten herplaatst. Hiermee is de 6 minutenzone geoptimaliseerd.
Ondersteunen van de inwoners die het (financieel) niet op eigen kracht redden door middel van voorzieningen.	We ondersteunen mantelzorgers en waarderen hen, zodat zij hun taak als mantelzorger volhouden.	In 2020 heeft er geen mantelzorgverwenmiddag plaatsgevonden in verband met de Corona maatregelen. Alle geregistreerde mantelzorgers (228) hebben naast het mantelzorgcompliment (€50) dit jaar ook een bladcadeau toegezonden

		gekregen om ze een hart onder de riem te steken. Daarnaast konden ze gebruik maken van een abonnement op MantelzorgNL aangeboden door gemeente als extra ondersteuningsaanbod.
Meer mensen laten sporten.	Realiseren en in stand houden van levendige en levensvatbare (binnen) sportaccommodaties en sportvoorzieningen.	Het huidige beleid betreffende sportaccommodaties en voorzieningen is geanalyseerd. Hieruit is geconcludeerd dat het beleid nog steeds relevant is om te hanteren. Op de verschillende dorpshuizen wordt maatwerk toegepast. Hierdoor kan nauwkeurig worden aangesloten op de situatie van de dorpshuizen (zie ook de paragraaf Vitaal Drechterland).

Regie op ons eigen leven

In onze gemeente wonen inwoners zo lang mogelijk, in goede gezondheid en met kwaliteit van leven, thuis. Dit geldt voor alle leeftijdscategorieën. Om dat te bereiken maakt iedereen tijdig afgewogen keuzes om zoveel mogelijk voorbereid te zijn op de toekomst en de regie op het eigen leven te kunnen behouden. En waar ondersteuning nodig is bij het maken van die keuzes, wordt deze geboden door de gemeente. De ondersteuning is zoveel mogelijk gericht op het bieden van (preventieve) tijdelijke hulp en handvatten, zodat er geen leunrelatie ontstaat en problemen waar mogelijk worden voorkomen. Het hebben van regie kan alleen als een persoon veerkrachtig, weerbaar en creatief is en ook zicht heeft op perspectief. Onze gemeente wordt gekenmerkt door inwoners die zelfstandig zijn en verantwoordelijkheid nemen. Alleen waar nodig wordt aanspraak gemaakt op individuele voorzieningen. Uitgangspunt is dat ook bij een ondersteuningsbehoefte de regie zoveel mogelijk bij de inwoner of zijn/haar directe omgeving zelf blijft.

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Actieve informatie met betrekking tot voorzieningen.	Alle inwoners worden goed geïnformeerd over de diverse (preventieve) voorzieningen.	Door diverse organisaties (bijv. GGD, welzijnswerk, maatschappelijk werk) zijn inwoners geïnformeerd over preventieve voorzieningen. Hierin is specifieke aandacht gegeven aan de preventieve activiteiten die kunnen helpen in het verminderen van de gevolgen van corona op de mentale vitaliteit.
		De gemeente neemt deel aan het netwerk Jong Leren Eten. Dit

		netwerk zet in op voedseleducatie voor de jeugd in de vorm van o.a. digitale lesprogramma's, leskisten en kookworkshops. In het gezondheidsbeleidsbeleid is het initiatief "Rookvrije generatie" opgenomen. Er is een inventarisatie gemaakt hoe het initiatief "Rookvrije generatie" binnen de gemeente kan worden uitgewerkt. Conform het gezondheidsbeleid worden er in 2022 activiteiten ontplooid om de bestaande inzet tegen roken te versterken.
Werken aan scholing en integratie van statushouders.	Alle vergunninghouders die gehuisvest zijn in Drechterland hebben een participatieverklaringstraject aangeboden gekregen. Dit traject bestaat uit een aantal dagdelen waarin aandacht wordt besteed aan de normen en waarden van de Nederlandse samenleving. Acht asielmigranten en twee gezinsmigranten hebben in 2020 het participatieverklaringstraject gevolgd. Door de coronamaatregelen hebben minder inburgeraars het traject kunnen volgen dan gepland was.	Het participatieverklaringstraject is voor de asielmigrant uitgebreider dan het traject voor de gezinsmigrant. De gezinsmigrant heeft namelijk, anders dan de asielmigrant, een Nederlandse partner. Hierdoor heeft de gezinsmigrant vaak al kennis van de Nederlandse samenleving. De uitvoering van het participatieverklaringstraject is regionaal belegd bij Fiolet taaltraining in Hoorn. Met deze organisatie zijn contractmanagementgesprekken gevoerd. Ook heeft een stagiair onderzoek gedaan naar het participatieverklaringstraject. De aanbevelingen naar aanleiding hiervan zijn gedeeld met Fiolet taaltraining en de ambtelijke projectgroep inburgering. Deze projectgroep neemt de aanbevelingen mee in het inkooptraject voor de participatieverklaringsmodule in het nieuwe inburgeringsstelsel.

Kansen voor iedereen

Onze inwoners kunnen op alle fronten meedoen aan de samenleving: financieel, sociaal, emotioneel, fysiek, mentaal, sportief, cultureel, etc. De focus ligt daarbij altijd op iemands sterke kanten. Kwaliteiten en talenten worden benut en ontwikkeld. De sterke kanten worden zo benadrukt en gewaardeerd en waar nodig of gewenst wordt men geholpen om de minder sterke kanten te verbeteren. Op die manier is opgroeien, wonen en leven in de gemeente veilig, kansrijk en gezond voor iedereen, omdat er sprake is van een positieve denkwijze over

'het zelf en de ander'. Voor kinderen geldt dat er niemand thuis zit. Onze gemeente wordt gekenmerkt door een positieve werkwijze waarbij talenten en krachten worden benut en de minder sterke kanten van inwoners worden ontwikkeld (naar behoefte). Team Inzet biedt passende zorg en ondersteuning bij complexe of meervoudige (jeugd)hulpvragen en het vergroten van de zelfredzaamheid van inwoners. Dit wordt bereikt door middel van een integrale aanpak.

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Meer kunst- en cultuuraanbod voor jeugdigen.	Meer jongeren maken (langdurig) gebruik van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente.	Uitvoering van de derde regeling Cultuureducatie Met kwaliteit zal door de Westfriese Bibliotheken worden gedaan in samenwerking met de cultuurcoach en de Blauwe Schuit. In onderling overleg tussen het onderwijs en de culturele partners is een passend cultuureducatief programma gemaakt per school. Er is zoveel mogelijk uitvoering gegeven aan dit programma, afhankelijk van de openstelling van de scholen in verband met de corona-maatregelen.
		In de nota Kunst en Cultuur is vastgelegd dat zoveel mogelijk kinderen in aanraking moeten komen met muziekonderwijs. De subsidieregeling is aangepast en afgestemd met samenwerkende partners.
		Na faillissement van MOW is een coöperatieve vereniging van zelfstandig docenten opgericht die samenwerken met de cultuurcoach en de basisscholen.
Er voor zorgen dat kinderen die opgroeien in een gezin met weinig geld, mee kunnen doen aan activiteiten.	Op 23 november 2020 heeft de gemeenteraad de minimanota 2021 en verder vastgesteld. Er ligt daarmee gedragen beleid voor het bieden van kansen aan inwoners met een laag inkomen.	Wij hebben middels focusgroepen input opgehaald bij ouders en kinderen met een laag inkomen. Wij hebben hen gevraagd wat zij nodig hebben om mee te kunnen doen en waar ze aan mee willen doen. Wij hebben ook onze maatschappelijke partners gevraagd waar zij meer ondersteuning wensen vanuit de gemeente voor het goed uitvoeren van hun

		taken. Zij zijn immers vaak de vindplaatsen voor inwoners met vragen en/of zorgen. Ook heeft de Adviesraad Samenleving (burgerparticipatie) ons geadviseerd over het te voeren nieuwe beleid. De kern van het nieuwe minimabeleid is dat het college van B&W veel meer de regie gaat voeren bij het versterken van de samenwerking tussen partners. Wij gaan ervoor zorgen dat maatschappelijke partners elkaar kennen, weten wat ze doen en dat samenwerken makkelijker wordt.
	De geactualiseerde beleidsregels bijzondere bijstand zijn vastgesteld	Als uitwerking van de minimanota zijn nieuwe beleidsregels bijzondere bijstand vastgesteld. De afstemming tussen financiële ondersteuning en schuldhelpverlening is verder versterkt. Wij hebben meer mogelijkheden binnen de bijzondere bijstand gecreëerd om schulden te voorkomen of, als dat niet kan, op te lossen. Speerpunten van het nieuwe beleid zijn: De administratieve lasten verlichten voor inwoners en bewindvoerders voor financiële ondersteuning – in de vorm van bijzondere bijstand en lokale regelingen gericht op participatie- én ondersteuning door het bieden van bewindvoering.
	Inwoners kunnen zich passender aanvullend verzekeren.	Sinds 2020 biedt onze gemeente een nieuwe collectieve aanvullende zorgverzekering aan huishoudens met een laag inkomen. Dit is het pakket 'Compact'. Voorheen konden inwoners met een laag inkomen alleengebruik maken van het pakket 'Compleet'. Dit pakket heeft

		een hoge dekking, maar is ook prijzig voor inwoners. Het pakket 'Compact' biedt inwoners de keuze een pakket af te sluiten met minder dekking, maar ook een lagere premie. Mensen met (verwachte) lage zorgkosten kunnen zich op deze manier passender verzekeren. 11 inwoners hebben zich verzekerd met pakket Compact. 124 inwoners hebben zich verzekerd met pakket Compact.
	Inwoners die, naast het ontvangen van een bijstandsuitkering, hulpverlening nodig hebben, zijn uitgenodigd voor een open gesprek over hun situatie tijdens corona	Uitkeringsgerechtigden die binnen vijf jaar niet ontwikkelbaar zijn naar werk, omdat ze een vorm van hulpverlening nodig hebben, worden door WerkSaam vijf jaar ontheven van de sollicitatieplicht. Dit betekent ook dat deze inwoners geen gesprekken hebben met een coach van WerkSaam gedurende die periode. Het team bijzondere bijstand heeft de inwoners in deze doelgroep - die in 2019 en 2020 door het team niet gesproken zijn in het kader van een aanvraag bijzondere bijstand - een brief gestuurd met het aanbod voor een gesprek. 22 brieven zijn verstuurd naar deze inwoners in Drechterland. 12 inwoners hebben gebeld voor afspraak. Zij waren overwegend blij met de aandacht die de gemeente aan hen gaf. Ook zijn de financiële regelingen van de gemeente onder de aandacht gebracht. Een aantal van hen was niet op de hoogte van de inkomensondersteunende regelingen en heeft daarvoor een aanvraagformulier gekregen. Ook heeft een aantal aangegeven ondersteuning te willen

		richting participatie en/of betaald werk.
	Inwoners die voor de coronacrisis geen financiële ondersteuning nodig hadden van de gemeente zijn actief geïnformeerd over de ondersteuningsmogelijkheden.	Door de coronacrisis zijn er inwoners met een nieuwe ondersteuningsvraag die niet eerder in beeld waren bij de gemeente. In samenwerking met de afdeling communicatie heeft het team bijzondere bijstand hiervoor posters gemaakt en verspreid. Deze zijn opgehangen bij bestaande en nieuwe netwerkpartners. Ook zijn deze terug te vinden in de gemeentelijke nieuwsbrief waar inwoners zich op kunnen abonneren en in de informatiekkanalen die gebruikt worden via sociale media. Het doel is tijdige ondersteuning te bieden voordat de kosten oplopen. Ook hier hebben onze maatschappelijke partners een belangrijke rol en hebben wij samenwerking gezocht met partners die een vindplaats zijn voor inwoners.
Door de uitvoering van de schuldhulpverlening te organiseren in de SED-organisatie is gestart met het verlenen van schuldhulpverlening zoals dat past bij de visie: dienstverlening dicht bij de inwoners.	Alle maatschappelijke partners zijn geïnformeerd over de mogelijkheden van financiële ondersteuning en schuldhulpverlening aan inwoners in onze gemeente.	Begin 2020 hebben wij een informatiebijeenkomst gehouden voor een 60tal maatschappelijke partners, waaronder bewindvoerders, over de gemeentelijke schuldhulpverlening en de financiële regelingen die de gemeente heeft om rondkomen makkelijker te maken. Partners zoals scholen, vrijwilligersorganisaties en bewindvoerders waren hierbij aanwezig. Hiermee wilden wij bereiken dat onze partners weten waar ze terecht kunnen met vragen. Ook vinden wij het belangrijk dat zij tijdig kunnen doorverwijzen als zij in aanraking komen met inwoners met financiële zorgen. Het kan bijvoorbeeld zijn dat de voetbalcoach het

		juiste contact heeft om ouders door te verwijzen die anders niet zo snel zouden aankloppen bij de gemeente.
	Het regionaal kaderplan schuldhulpverlening 2017–2020 is geëvalueerd.	Regionaal is het kaderplan ambtelijk geëvalueerd en zal in 2021 aangeboden worden aan de gemeenteraad voor vaststelling.
	Wij zijn voorbereid op de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening 2021.	Wij hebben ons voorbereid op de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening 2021. Onze gemeente voerde de beginselen van deze nieuwe wet al jaren uit. De wijzigingen zijn voor een groot deel uitgevoerd. Een aantal zaken zullen wij later dit jaar implementeren omdat de informatie nog niet op alle gebieden helder was.
	Partners (vindplaatsen voor ondernemers) zijn actief betrokken bij de mogelijkheden van schuldhulpverlening aan ondernemers.	Wij bieden al jaren schuldhulpverlening aan ondernemers. Desondanks was de noodzaak groter geworden in 2020 om dat onder te aandacht te brengen. Wij hebben daarom een campagne opgezet om ervoor te zorgen dat er bekendheid komt bij ondernemers over hulp bij schulden door de gemeente. Door middel van kaarten en posters is hier aandacht voor gevraagd. Daarnaast hebben wij in samenwerking met alle Westfriese gemeenten, WerkSaam en Zuidweg en partners (een bedrijf gespecialiseerd in ondersteuning aan ondernemers met schulden) twee bijeenkomsten gehouden voor collega's en ketenpartners om aan te geven hoe wij hulp verstrekken aan ondernemers met schulden.

	Wij zijn voorbereid op de nieuwe Wet vereenvoudiging beslagvrije voet.	Wij hebben de landelijke kennis die voorhanden was gebruikt voor de implementatie van deze wet in onze gemeente. Wij zijn daarbij ook ondersteund door een implementatiewerkgroep van de VNG. Onze medewerkers schuldhulpverlening kunnen vanaf 1 januari 2021 inloggen op het Burgerportaal van de Rijksoverheid. Hier kunnen zij gebruik kunnen maken van de nieuwe rekenmethode voor de beslagvrije voet. De medewerkers zijn hierin geschoold.
	Het uitvoeringsplan cliëntvolgsysteem schuldhulpverlening is uitgevoerd.	Er is een start gemaakt met de implementatie van het nieuwe cliëntvolgsysteem.
	De aanpak preventief schuldhulpverlening wordt actief aangeboden.	Dit is bereikt doordat we ingezet hebben (door middel van een pilot) op vroeg signalering in samenwerking met signaalpartners zoals de woningbouwcorporaties, nutsbedrijven en zorgverzekeraars. Wij gaan hier actief op af. Onze schuldhulpverleners, de preventiemedewerker en budgetcoach bieden laagdrempelig ondersteuning aan inwoners. Inwoners hoeven niet te wachten tot schulden zijn ontstaan. Inwoners kunnen met financiële vragen en zorgen terecht bij onze medewerkers voor advies en ondersteuning. Inwoners worden uitgenodigd met beginnende zorgen zich te melden. Ook is er schuldhulpverlening beschikbaar indien schulden wel zijn gemaakt. Op deze manier kunnen wij onze inwoners snel en adequaat hulp bieden.

Werken aan scholing en integratie van statushouders.	De door de Provincie opgelegde taakstelling huisvesting vergunninghouders behalen. Ook de achterstand op de taakstelling die ontstaan is in 2019, is inlopen.	In samenwerking met woningcorporaties Het Grootslag en De Woonschakel hebben 22 vergunninghouders (inclusief kinderen) een woning aangeboden gekregen. Deze personen hebben maatschappelijke begeleiding gekregen van Vluchtelingenwerk. Hiermee zijn zij het eerste jaar (vanaf huisvesting) op weg geholpen met praktische, administratieve en sociale activiteiten die nodig zijn voor iemand om de weg te vinden in onze gemeente.
	Tijdige voorbereiding op de grote rol voor gemeentes bij inburgering.	Op 1 januari 2022 gaat de nieuwe Wet Inburgering in. Aanvankelijk zou deze wet op 1 juli 2021 in werking treden. In Westfries verband wordt de komst van de nieuwe inburgeringswet voorbereid. Er is onderzoek gedaan naar mogelijke uitvoeringsscenario's van de taken die de nieuwe inburgeringswet met zich mee brengt. Er is een projectleider inburgering aangesteld om de voorbereidingen op de nieuwe wet te trekken. In december 2020 is het regionaal beleidskader inburgering "Ingeburgerd! Op eigen kracht participeren" in alle Westfrieze gemeenten vastgesteld. Ook is een start gemaakt met de voorbereidingen op het inkooptraject van de inburgeringsvoorzieningen. Hiervoor zijn marktverkenningssprekken gevoerd.

	In regionaal verband is met de pilot Brede intake / Plan Inburgering en Participatie (PIP) ervaring opgedaan met taken die onder de nieuwe inburgeringswet bij de gemeente komen te liggen.	WerkSaam voert de pilot Brede intake/PIP uit namens de zeven Westfriesse gemeenten. In 2020 hebben 20 inburgeraars uit de Westfriesse gemeenten een traject doorlopen wat heeft geresulteerd in een persoonlijk advies op het gebied van inburgering voor deze groep inburgeraars. Hieronder bevonden zich twee deelnemers uit Drechterland. Om dit alles goed te stroomlijnen en de ervaringen te delen, zijn voortgangsgesprekken gehouden met WerkSaam, het ministerie en het betrokken onderzoeksbureau. Tijdens de uitvoering van de pilot zijn er wijzigingen doorgevoerd in de aanpak en deze konden direct getest worden. Een voorbeeld hiervan is het toevoegen van een groepsbijeenkomst voorafgaand aan de brede intake. Tijdens de bijeenkomst krijgen de inburgeraars informatie over het proces en zij kunnen ook vragen stellen. Gebleken is dat dit voor meer rust bij de inburgeraar zorgt. En door meer contactmomenten met de inburgeraar krijgt de coach hem/haar beter in beeld en dit komt ten goede aan het persoonlijk inburgeringsplan.
	Er is een Formulierenbrigade opgericht. Hier kan men terecht voor hulp bij tal van administratieve taken. Te denken valt aan het duiden van formele brieven, het aanvragen of wijzigen van belastingtoeslagen, aanvragen bijzondere bijstand of een aanvraag voor leerlingenvervoer. Deze dienstverlening is voor alle inwoners van Drechterland,	In juni 2020 is gestart met de Formulierenbrigade in 't Streekpunt. Hier kunnen de inwoners wekelijks bij 1 van de 5 vrijwilligers op een vast tijdstip terecht voor administratieve vragen en hulp. Gemiddeld worden 2 personen per week geholpen bij uiteenlopende zaken. De hulpvragen gaan veelal over bijzondere bijstand, belastingen/toeslagen,

	maar de grootste groep die hier gebruik van maakt betreft statushouders/ anderstaligen.	betalingsregelingen, huisvesting en inburgering. Ook wordt doorverwezen naar de juiste instantie indien nodig. De Formulierenbrigade werkt samen met gemeente Drechterland, de bibliotheek, WerkSaam, Vluchtelingenwerk en andere partners.
--	---	---

Transformatie Sociaal Domein

In 2015 heeft het Rijk een aantal taken in het sociaal domein gedecentraliseerd naar gemeentelijk niveau. Dit wordt ook wel de transitie genoemd. De decentralisaties gaan over de Wmo (Wet maatschappelijke ondersteuning), de Participatie wet en de Jeugdwet. Vanaf 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor deze taken. Het idee achter de decentralisaties is dat de taken beter en efficiënter uitgevoerd kunnen worden op gemeentelijk niveau, passend bij de vraag van inwoners. De vormgeving van deze opdracht wordt ook wel de transformatie genoemd. Hoe kunnen we de voormalige rijkstaken sociaal domein op lokaal niveau, dichterbij de inwoners en passend bij de vragen die worden gesteld, uitvoeren?

De transformatie opdracht binnen het sociaal domein dwingt ons terug te gaan naar de kern van wat we doen en waarom we dit doen. Hoe kunnen we onze inwoners zo goed mogelijk ondersteunen binnen de mogelijkheden die we hebben als gemeente? In onze missie spreken we van samen leven, regie op ons eigen leven en kansen voor iedereen. Er ligt een grote gezamenlijke opdracht voor de gemeente, inwoners, maatschappelijke partners en zorgaanbieders.

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
De transitie van het sociaal domein mag binnen onze gemeente als geslaagd worden beschouwd.		
Verbetering van de kwaliteit van de zorg. Doorontwikkeling van de uitvoering van het sociaal domein.	Zowel de interne bedrijfsvoering als de samenwerking met partners binnen het sociaal domein worden efficiënter ingericht (transformatie).	De visie "Thuis in Drechterland: Een meerjaren visie voor de samenleving 2020-2024" is vastgesteld door de gemeenteraad. De visie geeft richting en brengt samenhang in de taken die door verschillende beleidsvelden worden uitgevoerd.
		Team Inzet heeft een protocol meldcode en heeft een keurmerk. De samenwerkingsafspraken met Veilig Thuis zijn geactualiseerd.
		Door corona heeft team Inzet haar werkzaamheden moeten aanpassen. Er zijn maatregelen getroffen om de veiligheid van cliënten en

		medewerkers te waarborgen. Door de lockdown is de situatie bij kwetsbare gezinnen spanningsvoller geworden, waardoor de inzet van hulp pas tot stand kwam na escalatie. Tegelijkertijd heeft team Inzet ook verder vormgegeven aan de verbinding met de maatschappelijke partners in het lokale veld. Dit wordt gedaan door de uitvoering van gezamenlijke projecten. Deze korte lijnen dragen positief bij aan de ondersteuningsbehoefte van de inwoners, namelijk vroegtijdige signalering en een laagdrempelige inzet. Er zijn regionale samenwerkingsafspraken ontwikkeld met de huisartsen. Door corona hebben huisartsen en team Inzet andere prioriteiten gesteld. De samenwerking op casusniveau is goed. De lijnen zijn kort. Er zijn korte lijnen met het jeugdwerk. Er is veelvuldig contact met het jeugdwerk en preventief zijn er activiteiten ontwikkeld die een positief effect hebben op het voorkomen van uitval van jeugdigen. Met de ouderkindadviseurs worden de lijnen nog korter, omdat zij in 2021 onderdeel uit gaan maken van team Inzet. Jeugdhulp transformatie: Om de transformatie in de jeugdhulp te ondersteunen en te versnellen, hebben de ministeries van Volksgezondheid, Welzijn en Sport, Veiligheid en Justitie, de Vereniging Nederlandse Gemeenten en de Branches Gespecialiseerde Zorg voor
--	--	---

		Jeugd, gezamenlijk met gemeenten, instellingen en cliëntenvertegenwoordiging een actieprogramma opgezet. Dit heeft in West-Friesland geresulteerd in 10 projecten die, verdeeld over de gemeenten uitgevoerd worden. 2020 heeft in het teken gestaan van het opstellen van de projectplannen en waar nodig het verrichten van onderzoek. Voor Drechterland (Stede Broec en Enkhuizen) is in het najaar van 2020 het project Aanpak gezinnen met meervoudige en complexe problematiek van start gegaan. In 2020 is gestart met het doen van onderzoek naar bestaande methodieken en de huidige werkwijze binnen o.a. Team Inzet. Ook zijn er een aantal gezinnen geïnterviewd van de gemeente Drechterland. De resultaten zullen in februari 2021 worden opgeleverd. De projecten worden bekostigd vanuit het regionale transformatiefonds, Hoorn ontvangt als centrumgemeente deze middelen. Onderwijszorg arrangementen: Eind 2019 is de Beleidsnotitie Onderwijszorgarrangementen in West-Friesland door de gemeenten en samenwerkingsverbanden in West-Friesland vastgesteld. Deze beleidsnotitie beschrijft de visie op hoe er samengewerkt wordt tussen de gemeentelijke jeugdhulp en het onderwijsveld om onderwijszorgarrangementen te realiseren. Onder een onderwijszorgarrangement wordt verstaan: een integrale samenwerking tussen
--	--	---

		onderwijs en jeugdhulp. Gedurende 2020 is aan de uitwerking gewerkt. Invoering zal in 2021 plaatsvinden. Binnen de regio is in de tweede helft een start gemaakt met het ontwikkelen van en werken met Onderwijs-zorgarrangementen op het IKEC en 't Palet. Deze arrangementen zijn bedoeld voor leerlingen die dreigen uit het primair onderwijs te vallen of mogelijkheden hebben om vanuit een dagbestedingsplek weer terug geleid te worden richting onderwijs. De ondersteuning die deze kinderen nodig hebben kan alleen maar gerealiseerd worden als er een intensieve samenwerking is tussen onderwijs en jeugdhulp. Het doel van deze arrangementen is om leerlingen na maximaal 1 jaar weer terug te leiden naar een reguliere SO of SBO-groep. Regionaal Beleidskader jeugd: In 2020 is de regio West-Friesland gestart met de voorbereidingen en het opzetten van de contouren van het regionaal beleidskader jeugd. Het regionaal beleidskader zal in de 2de helft van 2021 vastgesteld worden.
De regionale inkoop Westfriesland is in 2020 vormgegeven.	In 2020 gaan we over naar een andere wijze van inkopen als het gaat om Jeugd en Wmo.	In 2020 is gestart met resultaatgericht werken. Er was sprake van een aantal implementatieproblemen. Aangezien 2020 als overgangsjaar gezien wordt hebben wij regionaal acties hierop kunnen ondernemen. Waar het in het begin van 2020 veelal tot financiële discussies heeft geleid veranderde dat gaandeweg het jaar tot inhoudelijke

		kwalitatieve discussies. Omdat het een overgangsjaar is geweest kunnen we de effecten van het resultaatgericht werken nog niet inzichtelijk maken omdat twee werkwijzen tegelijk uitgevoerd werden. 1) de lopende zaken die nog volgens de oude systematiek (p*q) gefinancierd werden en 2) de nieuwe werkwijze conform resultaatgericht werken. De zaken volgens de oude systematiek zijn in de loop van 2020 omgezet naar de nieuwe manier van werken. Deze conversie van lopende “oude” beschikkingen is afgerond. De huidige werkwijze wordt door de zorgaanbieders in toenemende mate aanvaard. Voor wat betreft de Wmo: De resultaatgerichte financiering richt zich op diensten zoals ambulante begeleiding, dagbesteding en huishoudelijke hulp. De andere maatwerkvoorzieningen worden per stuk gefinancierd. Uiteraard wordt wel gekeken naar het te behalen resultaat bij het beschikken van de maatwerkvoorziening.
Innovatie zorg door faciliteren experimenten.	Innovatieve zorg waarbij bestaande voorzieningen optimaal worden ingezet.	Dankzij de coronamaatregelen is er nu versneld geëxperimenteerd met andere vormen van zorg zoals beeldbellen en wandelaafspraken in plaats van fysiek contact. In een enkel geval is gebleken dat er zelfs minder zorg nodig was dan voorheen. Deze resultaten worden nog nader bekeken in de loop van 2021/2022.

Vitaal Drechterland

Om ook in de komende jaren de werkwijze van vitale dorpen en de verschillende projecten te continueren en een visie en filosofie op de gemeente te ontwikkelen is in 2019 gestart met het programma Vitaal Drechterland. Het Programma Vitaal Drechterland heeft als doel om op integrale wijze, toekomstgericht te bouwen aan de leefbaarheid en vitaliteit in de Drechterlandse kernen. In de paragraaf Vitaal Drechterland wordt een meer inhoudelijke toelichting gegeven op dit Programma.

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
De leefbaarheid en vitaliteit in onze gemeente zijn voortdurende punten van aandacht bij de ontwikkeling van beleid.		
Maatschappelijke voorzieningen in de kernen behouden.	De sociale samenhang en leefbaarheid in de dorpen is verbeterd dan wel behouden.	Samen met inwoners en organisaties wordt gekeken wat nodig is om de kernen vitaal te houden en welke voorzieningen daarbij noodzakelijk zijn. Dit is een doorlopend proces waarbij het aanbod passend moet zijn bij de vraag.
Vitaal Drechterland. Een strategische visie op de kernen.	Een eerste aanzet tot een integrale, gemeente brede visie op het gebied van leefbaarheid, vitaliteit, wonen, leefomgeving, sociale samenhang en voorzieningen is opgesteld.	In 2020 is verder invulling gegeven aan het proces tot realisatie van een visiedocument over het leefbaar en vitaal maken en houden van de gemeente en afzonderlijke kernen. Inwoners en partners worden betrokken bij de uitwerking van deze visie.
Vitaliteit Schellinkhout. Een kwaliteitsimpuls geven aan het centrum van het dorp.	Aan de hand van stedenbouwkundige uitgangspunten heeft een globale verkenning van de mogelijkheden van woningbouw op de sportveldlocatie plaatsgevonden.	In 2020 bent u akkoord gegaan met de herontwikkeling en de realisatie van woningbouw op de sportveldlocatie en dorpshuislocatie.
	Besluitvorming m.b.t. de realisatie van een MFA op 10 appartementen op de dorpshuislocatie. Een benodigd investeringsbudget is beschikbaar gesteld.	In 2020 is verder vormgegeven aan de realisatie van een Multifunctionele accommodatie in Schellinkhout. De MFA wordt in hoofdlijnen gevormd door de het dorpshuis, de basisschool, kinderopvang en een nieuwe dorpszaal. In 2020

		is - in goed overleg met bewoners en stakeholders - het PvE en vlekkenplan van de MFA Schellinkhout vastgesteld. Op basis hiervan heeft u in 2020 een investeringskrediet beschikbaar gesteld van €4.000.000.
Vitaliteit Venhuizen. Een kwaliteitsimpuls geven aan het centrum van het dorp.	Verkoop stolp en invulling plangebied rondom 't Wijver. Eerst verkenning m.b.t. mogelijkheden Lucaskerk.	In 2020 is verder vormgegeven aan de voorbereidingen op mogelijke woningbouwontwikkeling rondom het centrumgebied van Venhuizen.
	Een integrale planning en een financieel kader voor de centrumplan ontwikkelingen is opgesteld.	In 2020 is verder vormgegeven aan het ontwikkelplan voor het centrumgebied van Venhuizen. Hiervoor is o.a. een integrale planning en financieel kader opgesteld.
Vitaliteit Hem. Versterking leefbaarheid van het dorp.	Concept bestemmingsplan herontwikkeling Hemschool locatie ter inzage gelegd. Ontheffing aangevraagd op grond van de Wet natuurbescherming voor sloop van de Hemschool.	De omwonenden zijn vlak na de zomer van 2020 tijdens een bijeenkomst geïnformeerd over de stand van zaken en planning herontwikkeling Hemschoollocatie. De aanwezige bomen zijn gekapt en het terrein is opgeruimd. Voor de sloop van de Hemschool is ontheffing aangevraagd op grond van de Wet natuurbescherming.
Vitaliteit Westwoud. Een kwaliteitsimpuls geven aan de kern Westwoud.	Voorlopig ontwerp MFA met daarin 12 appartementen van de woningstichting is vastgesteld.	In 2020 is verder vormgegeven aan de realisatie van de multifunctionele accommodatie in Westwoud, waarmee naast een goede basisschoolvoorziening, kinderopvang en gymzaal, tevens woningbouw (woningstichting) voor het dorp wordt gerealiseerd. In 2020 is het Voorlopig Ontwerp van de MFA vastgesteld. Dit Voorlopig Ontwerp is tijdens een
	Voorlopig ontwerp MFA vastgesteld in overleg met de belangrijkste stakeholder; basisschool De WestWijzer, Kappio kinderopvang, stichting Jeugdwerk, woningstichting Het grootslag en stichting dorps huis De Schalm.	

		bewonersavond in dorpshuis De Schalm, gedeeld met de direct omwonenden.
--	--	---

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende cijfers van 3 jaren		
Banen	Aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar	LISA	2017: 504,9	2018: 512,4	2019: 522,8
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	2017: 0	2017: 1	2019: 0
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	2017: 3	2018: 3	2019: 3
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	2017: 1	2018: 1	2019: 1
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	2017: 68,9	2018: 69,2	2019: 70,1
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners 18jr en ouder	CBS	2018: 129,6	2019: 140,8	2019: 202,8
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners 15-65 jaar	CBS	2018: 204,6	2019: 232,4	2020: 243,4
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren t/m 18 jaar	CBS	2018: 9,3	2019: 9,6	2020: 8,6
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren t/m 18 jaar	CBS	2018: 0,6	2019: 0,9	2020: 1,1
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	2018: 0	2019: 0	2020: 0
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	2018: 270	2019: 420	2020: 640

Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2017: 0,6	2018: 0	2019: 0
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2017: 6	2018: 16	2019: 18
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO	2017: 1,1	2018: 1,1	2019: 1,5
Niet sporters	%	RIVM			2016: 48,2

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - WerkSaam Westfriesland

Doelstelling en openbaar belang:

WerkSaam Westfriesland voert de Participatiewet en de Wet Sociale Werkvoorzieningen (WSW) uit voor de Westfrieze gemeenten. Een klein onderdeel van de Participatiewet, de bijzondere bijstand, is bij de afzonderlijke gemeenten gebleven. Het doel van de Participatiewet is dat iedereen die gedeeltelijk of volledig kan werken begeleid wordt naar werk, het liefst bij een gewone werkgever. Hierbij kan WerkSaam Westfriesland verschillende instrumenten inzetten, zoals job-coaching of loonkostensubsidie. Lukt het (nog) niet om te werken dan zorgt WerkSaam Westfriesland voor een uitkering als dat nodig is, in combinatie met een plan van aanpak voor re-integratie.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Ondanks de Coronacrisis heeft WerkSaam haar *core business* – in aangepaste vorm – uitgevoerd in 2020.

Het WerkgeversServicepunt gaf werkgevers advies en ondersteuning bij personele vraagstukken. Veel jongeren die hun baan in de horeca kwijtraakten zijn geplaatst bij werkgevers in andere sectoren. Ontwikkelbare cliënten kregen ondersteuning bij het opbouwen van werknemersvaardigheden en bij het zoeken naar werk. Ook zijn instrumenten ingezet zoals loonkostensubsidie om het financieel aantrekkelijker te maken voor werkgevers om mensen met een arbeidsbeperking in dienst te nemen. Beschut Werk is aangeboden voor mensen die wel arbeidsvermogen hebben, maar zoveel begeleiding en/of aanpassingen nodig hebben dat zij niet bij een reguliere werkgever kunnen werken. Meer informatie over de jaaractiviteiten van WerkSaam is te vinden in de jaarrekening van WerkSaam. In 2020 hebben ook eenmalige of bijzondere activiteiten plaatsgevonden. Enkele voorbeelden zijn:

Meting Werkgeverstevredenheid WerkgeversServicepunt (WSP)

De werkgeverstevredenheid over het WSP wordt doorlopend onderzocht. In februari 2020 is een aanvullend rapport verschenen. 81% van de werkgevers zou het WSP aanbevelen aan zijn of haar collega's. Werkgevers waardeerden de adviseurs als gesprekspartner omdat ze goed meedenken bij het vinden van geschikte kandidaten en veel inhoudelijke kennis bezitten. Ook werken werkgevers graag met adviseurs samen omdat deze onder andere bevlogen zijn en belangstelling tonen voor hun bedrijf.

Nieuwe klanten Leer-werkbedrijven

- WerkSaam ontving in 2019 het biologische certificaat. Zij voldoen daarmee aan de eisen om biologische producten te mogen verpakken. WerkSaam heeft in 2020 voor een nieuwe klant gezond spoedgoed mogen verpakken.

- Het naaiatelier heeft in 2020 nieuwe opdrachtgevers geworven: zijn onder andere De Waard Bedrijfstextiel, Karsten tenten, Mainland en Holland lift. WerkSaam heeft honderden schorten voor de ziekenhuizen als beschermingsmiddel tegen corona gemaakt en duizenden mondkapjes.
- WerkSaam heeft samengewerkt met Bercomex om grijpers voor tulpenmachines te assembleren.
- In het tweede kwartaal zijn de voorbereidingen getroffen om een intensieve samenwerking aan te gaan met Groot Conserven. Met deze samenwerking is WerkSaam in staat geweest om een totaalverpakkingsconcept aan te bieden. Een combinatie van handarbeid en machine, diverse werksoorten en een zogenaamd exoskelet. Een exoskelet is een draagbaar skelet dat een of meerdere lichaamsdelen ondersteunt waardoor het lichaam minder wordt belast. Voor WerkSaam is de inzet van een exoskelet nieuw. Met deze oplossing kan zware fysieke arbeid Arbo technisch verantwoord worden uitgevoerd.
- De voorbereidingen zijn getroffen om een nieuw product voor Simon Levelt (winkel voor koffie- en theeproducten) gaan verpakken.
- Er is een samenwerking aangegaan met een spellen fabriek. Door Corona worden meer spellen verkocht.

Uiteraard moest WerkSaam de afgelopen maanden de leerwerkbedrijven anders inrichten. Er zijn schermen geplaatst tussen de werkplekken. De kantoren zijn anders ingericht en voor kantoormedewerkers is de regel: 'werk zoveel mogelijk thuis'. Door deze crisis is de nieuwe 'digitale werkomgeving' versneld ingevoerd. Een behoorlijk aantal gedetacheerden kon niet blijven werken bij het bedrijf waar ze werkzaam waren. Deze medewerkers zijn opgevangen en (waar mogelijk) ingezet binnen het leer-werkbedrijf van WerkSaam. Ook kantoorpersoneel is ingezet binnen de leer-werkbedrijven om de dienstverlening aan opdrachtgevers op peil te houden. Zij stonden ook aan de lijn om de bestelorders op te leveren zodat WerkSaam geen opdrachten zou verliezen. Dit was nodig omdat kwetsbare medewerkers thuisbleven. Bij medewerkers die niet naar WerkSaam konden komen, bijvoorbeeld vanwege vervoersproblemen, is werk aan huis gebracht zodat zij zich toch nuttig konden maken.

Diploma's helpende niveau 2 behaald

In juni heeft de eerste groep kandidaten het diploma voor helpende niveau 2 plus mogen ontvangen. Deze groep is vorig jaar gestart met de Beroeps Begeleidende Leerweg in de zorg en heeft deze opleiding met succes afgerond. In totaal is er een groep van 11 kandidaten gestart waarvan nu zes afgerond. De andere vijf kandidaten hopen, via een verlenging van twee maanden, het diploma alsnog te behalen.

WerkSaam Campus

In 2019 is de WerkSaam Campus gestart. In februari 2020 startte de 200e cliënt met een training van de WerkSaam Campus. Het doel is cliënten groepsgewijs ondersteunen, onder andere op het gebied van het stimuleren van zelfvertrouwen, vergroten van zelfredzaamheid en het versterken van werknemersvaardigheden. De trainingen maken onderdeel uit van het re-integratieplan van de cliënt. Er zijn in 2020 nieuwe trainingen opgezet:

- Taaltrainingen voor vluchtelingen;
- Empowermenttraining, om cliënten met een zeer grote afstand tot de arbeidsmarkt te activeren;
- Sollicitatietrainingen op verschillende niveaus.

Tijdens de Coronaperiode gingen veel trainingen voor cliënten bij WerkSaam niet door. In april is WerkSaam gestart met het geven van online trainingen. Zo konden de 66 cliënten die gestart waren met een training bij WerkSaam toch verder. De WerkSaam Campus heeft deelnemers van

de training 'Leren Solliciteren' livestreams aangeboden. De trainingen 'Empowerment' en 'Nederlandse basis sollicitatievaardigheden' boden wekelijks een videopresentatie aan. De training 'Taal op de Werkvloer' organiseerde twee keer per week Skype videogesprekken. Ook

zijn bemiddelingsessies in de buitenlucht gehouden. Het was daarbij voornamelijk zaak om de werkzoekenden te interesseren voor beroepen die tijdens de crisis beschikbaar waren en waar werkgevers moeilijk aan personeel konden komen.

Subsidie voor vluchtelingen (AMIF)

WerkSaam heeft subsidie aangevraagd en toegekend gekregen voor de doelgroep vluchtelingen. Deze subsidie betekent dat WerkSaam voor de periode van 2 jaar (2019 en 2020), extra heeft kunnen inzetten op de re-integratie van 800 vluchtelingen. De subsidie is specifiek voor deze doelgroep. Door de Coronamaatregelen konden de meeste activiteiten in 2020 niet plaatsvinden. Waarschijnlijk wordt de subsidieperiode verlengd en kunnen er (mits de Coronamaatregelen versoepeld worden) weer activiteiten in 2021 gestart.

Pauze in sportkantine in plaats van bouwkeet

In de corona periode heeft WerkSaam in de groenvoorziening aanpassingen gedaan om aan de RIVM-richtlijnen te voldoen. De medewerkers van de groenvoorziening pauzeren al jaren in een werkkeet, maar doordat het lastig is om daar 1,5 meter afstand te houden tot elkaar is gekeken naar een alternatief. Zo heeft de IJclub Hoogkarspel hun clubhuis ter beschikking gesteld. Na een artikel hierover in de krant is WerkSaam in contact gekomen met verenigingen van andere gemeenten die hun clubhuis tegen een vergoeding ter beschikking stellen.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

De Tozo moest onder enorme druk worden geoperationaliseerd binnen een zeer korte periode. Er moest een systeem worden ingericht voor de aanvraagprocedure, de uitbetaling en de controle op de Tozo. De Tozo is nu verlengd tot 1 juli 2021. Corona heeft veel creativiteit en inventiviteit losgemaakt binnen WerkSaam. Zij hebben voor de uitvoering van de Tozo tien cliënten uit de bijstand gerekruteerd. Zeven van hen hebben een verlenging van het contract gekregen voor de uitvoering van Tozo 3. De anderen konden door deze werkervaring allemaal door het Werkgevers Service Punt doorgeleid worden naar een baan.

Gemeenschappelijke regeling - Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Noorden

Doelstelling en openbaar belang:

De basistaken van GGD Hollands Noorden zijn: Kennis hebben van en informatie geven over de gezondheid van de inwoners, het organiseren van collectieve preventie (preventie gericht op alle inwoners), uitvoering van infectieziektebestrijding en uitvoering van de taken op het terrein van jeugdgezondheid. Een belangrijk deel van de taken van de GGD concentreert zich in het 'voorveld' (preventie, signaleren, monitoren), maar de GGD voert ook vangnettaken voor de gemeente uit.

Activiteiten en ontwikkelingen:

De GGD voert haar taken uit volgens de vastgestelde afspraken in de gemeenschappelijke regeling. Deze taken zijn verdeeld in de programma's: 1) Jeugd, 2) Infectieziekten, 3) Kwetsbare Burger, 4) Veilig Thuis en 5) Onderzoek, Beleid en Preventie.

De inzet van de GGD was in 2020 gefocust op de bestrijding van de Covid-19 crisis. De GGD heeft een wettelijke taak in de rampenopvang en crisisbeheersing. Deze is beschreven in de Wet Publieke Gezondheid en de Wet Veiligheidsregio's. Bij een groot ongeval, een ramp of een crisis, zoals in dit geval Covid-19, wordt opgeschaald. Dat betekent dat het GGD Rampen Opvang Plan (GROP) in werking treedt. Een GROP omschrijft de aanpassing van de GGD-organisatie vanaf de ontvangst van een melding van een dreigende crisis tot aan de afronding van de inzet.

Een groot deel van de werkzaamheden van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) in het onderwijs heeft stilgelegen. Scholen, ouders en leerlingen zijn geïnformeerd over de (digitale) mogelijkheden van de JGZ. Er is een flinke toename (150% t.o.v. 2019) in het aantal vragen van jongeren (en ouders) via de chat en mail op de website www.jouwggd.nl. De kritische processen, waaronder de hielprik, zijn geborgd. Ook de activiteiten ten behoeve van kwetsbare kinderen/gezinnen waarbij sprake is van een (ernstig) risico ten aanzien van veiligheid en gezondheid (denk aan zorgwekkende opvoedsituaties/suicide) liepen door. Daarnaast werkt de GGD aan verbetering van de uitvoering van het basispakket JGZ met het programma doorontwikkeling JGZ 2019-2023. Hiermee wordt de beweging ingezet om als JGZ beter te aansluiten op de veranderende behoeften en wensen van klanten, medewerkers en gemeenten. Tot slot voeren de teams Vangnet & Advies per 1 januari 2020 taken uit in het kader van de Wvvgz. Het aantal meldingen Wvvgz is niet zo groot als verwacht.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	19.263	22.830	22.566
Totaal baten	-3.513	-5.136	-5.361
Saldo van baten en lasten	15.749	17.694	17.205
Toevoeging aan de reserves	21	243	295
Onttrekking aan de reserves	-483	-1.704	-1.901
Resultaat	15.288	16.233	15.600

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Bijdrage SED	167 V	
Vastgoed	-45 N	
Leefomgeving	45 V	
Speelvoorzieningen	35 V	
Vitale Dorpen	71 V	
Subsidies opgenomen in lijst	86 V	
Onderwijs T4	81 V	
Cultuur en sport	326 V	
TOZO	-578 N	
Inburgering	137 V	
Cliëntgebonden kosten Jeugd en WMO	-259 N	
BUIG	101 V	
Overige verschillen	97 V	
Totaal lasten:	264 V	
Baten:		
Jeugd en WMO	-66 N	
TOZO	578 V	

Werkzaam	-263 N	
Onderwijs	33 V	
Cultuur en sport	-36 N	
Overige verschillen	-21 N	
Totaal baten:	225 V	
Totaal verschil	489	V

Lasten

Onderhoud vastgoed sociaal-culturele accommodaties (€ 45.000 nadeel)

De afgelopen jaren zijn de structurele onderhoudskosten voor sociaal-culturele accommodaties hoger dan begroot. Deze budgetten moeten structureel worden bijgesteld. De bijstelling zal worden aangedragen in de najaarsnota.

Openbaar groen (€ 45.000 voordeel)

De onderschrijding van het onderhoudsbudget wordt veroorzaakt door een beperkte personele bezetting waardoor vertraging is ontstaan in voorbereiding van werkzaamheden die door derden uitgevoerd moeten worden.

Speelvoorzieningen (€ 35.000 voordeel)

Het budget is overgeheveld naar 2021.

Vitale dorpen (€ 71.000 voordeel)

Het budget is overgeheveld naar 2021.

Subsidies opgenomen in subsidielijst (€ 86.000 voordeel)

Aan muziekonderwijs is € 24.000 minder uitgegeven, onder andere in verband met het faillissement van de muziekschool. Voor lokaal onderwijsbeleid en schoolmaatschappelijk werk is € 34.000 minder subsidie aangevraagd. Aan bijzondere activiteiten en eenmalige subsidies is € 19.000 minder uitgegeven, vooral veroorzaakt door Covid 19.

Onderwijs (€ 81.000 Voordeel)

Er zijn geen kosten gemaakt in verband met de doordecentralisatie van de Eenhoorn € 34.000. Er is € 24.000 begroot voor huisvesting openbaar onderwijs. Hierop zijn geen subsidieaanvragen geweest. Op leerlingenvervoer, peuterspeelzaalwerk en onderhoud is in totaal € 23.000 minder uitgegeven dan begroot.

Cultuur en sport (€ 326.000 voordeel)

De nog niet bestede coronagelden bedragen € 209.000. Hiervoor verwijzen we naar de coronaparagraaf.

Er is minder subsidie betaald aan sportservice ad € 30.000, omdat gymleraren betaald worden door de scholen en geen onderdeel meer zijn van de subsidie. Hier staan ook geen baten tegenover.

Subsidie onderhoud Hemmerven € 10.000 is verantwoord in het subsidieprogramma.

Aan civieltechnisch onderhoud van de sportvelden is € 52.000 minder uitgegeven. Door Covid 19 zijn er minder verzoeken gekomen vanuit de verenigingen voor onderhoud en vervanging. Komende zomer worden meerdere velden gerenoveerd, waardoor het onderhoud is uitgesteld. Voor het Rad van Bangert wordt een budget van € 15.000 overgeheveld naar 2021. Hiervoor is inmiddels een subsidieaanvraag ontvangen. Op de CUP kerkenvisie is € 10.000 niet besteed. Dit wordt ook overgeheveld naar 2021.

TOZO (€ 578.000 nadeel)

Ten opzichte van de begroting is er op de lasten een nadeel van € 578.000 gerealiseerd inzake de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers., hier staat een voordeel tegenover bij de baten van € 578.000 tegenover. In 2020 zijn de totale lasten TOZO € 2.013.000, dit past binnen de voorschotten die de gemeente heeft ontvangen.

Inburgering (€ 137.000 voordeel)

Als gevolg van diverse aanvullende middelen welke in 2020 door het Rijk beschikbaar zijn gesteld ten behoeve van het verbeteren van het taalniveau statushouders, verhogen participatie statushouders en het uitvoeren van de nieuwe Wet Inburgering, welke projecten allemaal zullen starten in 2021, is er een voordeel op Inburgering. Deze middelen zijn opgenomen in het overhevelingsbesluit.

Cliëntgebonden kosten Jeugd en Wmo (€ 259.000 nadeel)

Het aantal cliënten jeugdzorg is in de laagste kosten categorieën fors gedaald. Daarentegen is er een stijging van het aantal cliënten in de hogere categorieën wat leidt tot een toename van de kosten. Ook de lasten Wmo zijn hoger dan verwacht, het aantal unieke cliënten met een of meer voorzieningen die in een arrangement zitten, is ondanks de corona in 2020 verder gestegen Collectieve lasten

BUIG (€ 101.000 voordeel)

De uitgaven op de uitkeringen n.a.v. de economische gevolgen van COVID-19 zijn achter gebleven bij de verwachtingen als gevolg van COVID-19 op basis waarvan de begroting is bijgesteld gedurende het jaar.

Overige verschillen € 118.000 voordeel)

De post overige verschillen van € 118.000 betreft een optelling van verschillende en relatief kleine (<20k) posten, welke geen nadere toelichting vereisen.

Baten

Jeugd en Wmo (€ 66.000 nadeel)

Als gevolg van problemen bij het CAK zijn de eigenbijdrage pas in het najaar opgelegd. Volgens de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) moeten de eigenbijdrage op basis van het kasstelsel worden verwerkt. In 2021 zullen nog eigenbijdrage worden ontvangen m.b.t. 2020.

TOZO (€ 578.000 voordeel)

Zie bovenstaande toelichting bij de lasten.

Werksaam (€ 263.000 nadeel)

Na het aanreiken van mutaties voor de najaarsnota heeft het Rijk het BUIG budget 2020 met € 110.000 verhoogd om de verwachte tekorten n.a.v. de economische crisis op te vangen. Hierdoor is het tekort ontstaan vanuit foutief begrootte vangnetuitkering 2019 a € 385.000 deels gedekt.

Onderwijs (€ 33.000 voordeel)

Nog niet alle ontvangen middelen voor onderwijsachterstanden zijn besteed. Deze middelen vallen onder een specifieke doeluitkering en worden eens in de vier jaar afgerekend.

Cultuur en sport (€ 36.000 nadeel)

Er wordt geen bijdrage ontvangen voor de gymleraren van de scholen. Hiertegenover staan lagere uitgaven van € 30.000. Zie ook de toelichting bij de lasten.

Van de ontvangen subsidie voor het sportakkoord is € 6.000 nog niet besteed, Dit wordt in een volgend jaar afgerekend en kan dus alsnog besteed worden.

Overige verschillen (€ 21.000 nadeel)

De post overige verschillen van € 21.000 betreft een optelling van verschillende en relatief kleine (<20k) posten, welke geen nadere toelichting vereisen.

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)		Bedrag	V/N
Storting reserve Kunst en cultuur		-52	N
Onttrekking reserve Sociaal Domein		324	V
Onttrekking AR - Cup Samenleving		-132	N
Overige verschillen		5	V
Totaal verschil		145	V

Storting Reserve Kunst en Cultuur (€ 52.000 nadeel)

Het saldo van de geraamde uitgaven voor kunst en cultuur en de werkelijke uitgaven wordt gestort in de reserve Kunst en Cultuur (conform vastgestelde Nota Kunst en Cultuur). De omvang van de storting is pas bekend bij het opmaken van de jaarrekening.

Onttrekking Reserve Sociaal Domein (€ 324.000 voordeel)

Het nadeel op het Sociaal Domein wordt onttrokken aan de egalisatiereserve Sociaal Domein. De omvang daarvan is pas bekend bij het opmaken van de jaarrekening

Onttrekking Algemene Reserve Cups samenleving (€ 132.000 nadeel)

Vanuit het CUP zijn voor 2020 incidentele middelen beschikbaar gesteld voor diverse onderdelen van het programma Samenleving. Doordat een aantal werkzaamheden later is opgestart dan wel nog niet volledig zijn uitgevoerd, is de onttrekking aan de Algemene Reserve - die als dekking tegenover deze uitgaven is gezet - ook lager. Via het overhevelingsbesluit zijn de restantuitgaven en dekking naar 2021 overgebracht.

Milieu

Portefeuillehouders: Y. Roos-Bakker en J.H.N. Broeders

Inleiding

Goed en duurzaam leefklimaat

Wij dragen bij aan een duurzame samenleving, bereiken onze klimaat- en duurzaamheidsdoelstellingen en bevorderen een goed woon-, werk- en leefmilieu. Wij zorgen voor een efficiënte afvalinzameling waarin een afweging is gemaakt tussen milieurendement, kosten en serviceniveau.

Afval

Vanaf 1 januari 2020 is de nieuwe DVO met HVC in werking getreden. Vanaf deze datum betalen de gemeenten direct per ton verwerkt afval en ontvangt zij de vergoedingen over de waardevolle stromen (voorheen bestond een all-in tarief). Het tarief is met terugwerkende kracht tot 1 januari 2019 ingegaan, waardoor over het betreffende jaar een financieel voordeel is ontstaan. Dit voordeel is verrekend met 2020. Het overige deel is in een voorziening gestort welke wordt aangewend om de schommelingen in de verwerkingskosten te dempen.

Door ontwikkelingen in de afvalmarkt en hogere eisen voor inzameling en verwerking zijn de kosten over de gehele linie gestegen. Ook heeft Corona invloed gehad op de kosten, onder meer door de hogere tonnages aan ingezameld afval door thuiswerken.

De verbrandingsbelasting per ton verbrand restafval is licht gestegen van € 32,12 (2019) naar € 32,63 (2020).

De structuur van de vergoeding voor de PBD-stroom (plastic, blik en drankkartonnen) is gewijzigd. Dit geeft een financieel voordeel ten opzichte van de oude vergoedingsstructuur. De vergoeding per ton PBD betrof € 263.

Circulaire economie

Het onderwerp circulaire economie is in het afgelopen jaar erg complex gebleken. We hebben afgelopen jaar in een aantal aanbestedingen extra aandacht besteed aan dit onderwerp, bijvoorbeeld in de aanbesteding van de warme drankenautomaten.

Eveneens is in samenwerking met een werkgroep uit de Zonnecoöperatie Westfriesland een project gestart met deelauto's, welke realisatie medio 2021 wordt verwacht.

Duurzaamheid

De Inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners zijn door middel van informatie en consultatie momenten actief betrokken bij het opstellen van de concept Regionale Energie Strategie (RES) en Transitie Visie Warmte (TVW). Deze twee beleidstukken, die beide in 2021 door de raad moeten worden vastgesteld, zijn richtinggevend voor dit deel van het duurzaamheidsbeleid voor de komende jaren en vragen de nodige aandacht. Het opstellen van een integraal duurzaamheidsbeleid is hierdoor uitgesteld.

Met verduurzamingscampagnes zijn de woningeigenaren geïnformeerd over de verduurzamingsmogelijkheden van hun woningen en ondersteund door middel van een collectieve inkoop en bij het uitvoeren van de maatregelen.

Klimaatadaptatie

Om de opgaven uit het Rijksplan Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (DPRA) uit te voeren heeft uw raad voor 2019 en 2020 budget beschikbaar gesteld. Het DPRA had oorspronkelijk als tussenstap gesteld dat klimaatbestendig en water robuust inrichten in 2020 een onderdeel is van het beleid en handelen van overheden is. Met name het proces van de risicodialoog vroeg veel participatie met betrokken partijen. Vanwege de ontstane situatie rond COVID-19 is de aanpak voor de participatie gewijzigd en daarmee het proces vertraagd. Het Rijk accepteert enige uitloop op het oorspronkelijke plan voor behalen van de bovengenoemde tussenstap in

jaar 2020. De planning is dat in 2021 de tussenstap om het beleid en een aanpak voor het handelen daarnaar (uitvoeringsagenda) behaald wordt.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Maatschappelijk effect: Een goed en duurzaam leefklimaat

Doelstelling / Beleidsambitie	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Duurzaam zijn doe je samen. Niet alleen omdat het moet, maar vooral ook omdat we het willen		
Inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners actief betrekken bij het verduurzamen van onze gemeente	Integraal duurzaamheidsbeleid	Het huidige beleid is vigerend. Gewerkt wordt aan de RES en de TVW. Daarna wordt dit nieuwe integrale beleid opgesteld.
	Bij de presentatie in het gemeentehuis waren 80 bewoners aanwezig en de online webinar over energiebesparing trok circa 150 woningeigenaren.	De woning eigenaren zijn in een tweetal campagnes ondersteund bij het verduurzamen van hun woning
	De informatievoorziening naar de inwoners is verbeterd.	De website SamenEnDuurzaam.nl is gemaakt.
	103 woningeigenaren hebben met subsidie hun woning verduurzaamd	Uitvoering gegeven aan de subsidieregeling voor duurzame maatregelen aan woningen
		Oprichting Stichting Energie neutrale bedrijventerreinen.
Uitbreiden capaciteit duurzaamheid	De capaciteit is uitgebreid met 1 fte	Er is een nieuwe beleidsmedewerker voor duurzaamheid aangetrokken
Een duurzame ontwikkeling van de gemeente verdient nadere uitwerking		
De begraafplaatsen, op het vastgestelde kwaliteitsniveau brengen en houden.	De begraafplaatsen voldoen aan het afgesproken kwaliteitsniveau	Op de begraafplaatsen is regulier onderhoud uitgevoerd. Op de begraafplaats in Venhuizen is het baarhuisje volledig gerenoveerd.
Onderzoek circulaire economie in perspectief	Bijdrage geleverd aan optimaal gebruik van grondstoffen en hulpbronnen.	Verschillende projecten op dit onderwerp zijn ondernomen, maar door beperkte capaciteit heeft het onderzoek (nog) niet plaatsgevonden.

	Samenwerking versterkt	Samengewerkt met o.m. SED gemeenten (inkoop), regio (week van circulaire economie) en werkgroep Zonnecoöperatie (deelauto's)
Optimale afvalinzameling	Afwegingen afvalbeleid voorgelegd aan de raad.	Met de Keuzenotitie GGP heeft de raad richting bepaald. De aandachtspunten worden geborgd in het op te stellen afvalbeleid. Secretariaat CAW ondergebracht bij SED
Verduurzamen van eigen organisatie	Meenemen duurzaamheid bij inkoop	Duurzaamheid meegenomen in verschillende inkooptrajecten, maar door beperkte capaciteit nog geen nieuw beleid vastgesteld.
	Er is een onderzoek gestart voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed. Er wordt een routekaart voor de verduurzaming van het vastgoed opgesteld.	Intern worden overleggen gevoerd en advies gegeven bij projecten om de verduurzaming aan te jagen.
Verduurzamen van mobiliteit	Op regionaal niveau worden in het Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP) plannen afgestemd en gemaakt.	Het aantal laadpalen is uitgebreid.
		Er is een initiatief gestart om een elektrische deelauto te realiseren.
Vorbereiding op de consequenties van de klimaatverandering	De risicodialoog, als tussendoel van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie afgerond	Diverse digitale bijeenkomsten met stakeholders gehouden om input te krijgen over het beheersen van de grootste risico's.
Voorkomen onaanvaardbare milieurisico's.	Bedrijven voldoen aan de geldende milieuwet- en regelgeving.	Uitvoering gegeven aan het milieu uitvoeringsprogramma
	Goed opdrachtgeverschap Omgevingsdienst NHN (OD NHN)	De bodemkwaliteitskaart en Nota bodembeheer geactualiseerd met PFAS De jaarlijkse verantwoording wordt door de OD NHN afgelegd
Vormgeven aan de energietransitie	Het opstellen van de Transitievisie warmte (TVW) is gestart	Extern advies ingehuurd t.b.v. het opstellen van de TVW. Overleggen georganiseerd met de

		stakeholders. Themabijeenkomst voor de raad.
		De uitvoering van de pilot gas-loos wordt meegenomen bij de wijkuitvoeringsplannen die in het TVW proces opgesteld gaan worden.
	Aan de landelijke taakstelling om een concept RES op te stellen is voldaan	De concept RES is door de colleges vastgesteld en aangeboden aan het landelijke platform. Een reactienota op de concept RES is opgesteld.

Verantwoorde afvoer afvalwater en waterbeheer

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Doelstellingen behalen bestuursakkoord water	Bestuursakkoord vernieuwd	Nieuwe samenwerkingsprojecten geformuleerd, waaronder een gezamenlijk GRP.
Voldoen aan zorgplichten op het gebied van stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater.	Klein onderhoud riolering verbeterd Afvoer hemelwater Hemmerbuurt gewaarborgd.	Bestek klein onderhoud riolering aanbesteed. Vervangen hemelwaterriool Hemmerbuurt

Indicatoren

Doelstelling	Prestatie-indicator	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Energiebesparing en duurzaam energiegebruik	Duurzame energieproductie Doelstelling 14% in 2020 (2018: 6%).	Nog niet bekend.	14%	Nog niet bekend*
	Energiebesparing sinds 2010 Doelstelling +2% per jaar (2018: 13%).	Nog niet bekend.	26%	Nog niet bekend*
	Besparing CO ₂ -uitstoot fossiele brandstof sinds 2010 Doelstelling 49% in 2030 (2018: 11%).	Nog niet bekend.	17%	Nog niet bekend*
	Aantal oplaadpunten in het openbaar	10	12	18

	gebied voor elektrisch rijden.			(2 oplaadpunten per laadpaal)
Optimale afvalinzameling	Restafval (kg/inw/jr) (VANG Doelstelling)	164	150	Nog niet bekend
	Afvalscheiding (VANG Doelstelling)	74%	75%	Nog niet bekend

* deze getallen zijn pas na twee jaar beschikbaar.

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende cijfers van 3 jaren		
Omvang huishoudelijk afval	Kg/inwoner	CBS	2017: 153	2018: 138	2019: 134
Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	2016: 7,7	2017: 8,7	2018: 9,9

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD-NHN)

Doelstelling en openbaar belang:

Het behartigen van de belangen van de deelnemers bij de uitvoering van milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Activiteiten en ontwikkelingen:

De OD NHN voert sinds 1 januari 2014 de milieutaken voor de gemeente uit. Jaarlijks wordt er een uitvoeringsprogramma opgesteld, waarin de werkafspraken tussen het dagelijks bestuur van de OD NHN en het college van burgemeester en wethouders worden vastgelegd. Het is aan de opdrachtgever om te bewaken of de afspraken conform het programma worden uitgevoerd. De OD NHN levert hiervoor de managementrapportages. De OD NHN legt jaarlijks verantwoording af aan de deelnemers via de jaarstukken. De bevoegd gezag verantwoordelijkheid blijft bij de gemeente. De gemeente blijft daarmee verantwoordelijk voor de taakuitvoering en het beleid.

Gemeenschappelijke regeling - Centraal afvalverwijderingsbedrijf Westfriesland (CAW)

Doelstelling en openbaar belang:

Het CAW verricht activiteiten ten behoeve van het vaststellen en (doen) uitvoeren van het beleid ten aanzien van huishoudelijke en andere afvalstoffen, beheert de voormalige stortplaats te Westwoud en verzorgt de uitoefening van de rechten en plichten zoals verbonden aan het aandeelhouderschap in de HVC.

Activiteiten en ontwikkelingen:

In 2020 heeft besluitvorming plaatsgevonden m.b.t. de toekomst van de GR CAW. De zeven Westfriesse gemeenten hebben ingestemd met het omvormen van het CAW tot Afvalbeheer Westfriesland (ABWF). Het ABWF zet het beheer voort van de voormalige stortplaats Westwoud en is het afstemmingsoverleg op het gebied van afvalbeleid, DVO- en aandeelhouderszaken.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	4.501	4.681	4.390
Totaal baten	-4.482	-4.418	-4.419
Saldo van baten en lasten	19	263	-29
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-65	-90	-13
Resultaat	-46	173	-42

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Bijdrage SED	76 V	
Overheveling klimaat- en duurzaamheid	111 V	
Storting in voorziening afvalinzameling	103 V	
Overige verschillen	1 V	
Totaal lasten:	291 V	
Baten:		
Hogere opbrengst rioolrecht	30 V	
Lagere inkomsten Nedvang	-58 N	
Hogere opbrengst begraven	27 V	
Overige verschillen	2 V	
Totaal baten:	1 V	
Totaal verschil	292	V

Lasten

Overheveling klimaat en duurzaamheid (€ 111.000 voordeel)

Cup RES (€ 24.000)

De werkzaamheden voor de Regionale energietransitie lopen door in 2021. In 2021 zal de Regionale energietransitie 1.0 opgesteld worden.

Opstellen warmtetransitievisie (€ 16.000)

Het opstellen van de transitievisie warmte loopt door naar 2021. In 2020 is een subsidie van € 20.000 ontvangen voor de uitvoering van deze taak.

Cup - Onderzoek zonnepanelen bedrijven (€ 8.000)

Deze taak kent een doorlopende uitvoering. Zolang er middelen beschikbaar zijn zullen de bedrijven ondersteund worden bij het leggen van zonnepanelen op de daken.

PVA Klimaatadaptatie (€ 35.000)

Om de opgaven uit het Rijksplan Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (DPRA) uit te voeren heeft uw raad voor 2019 en 2020 budget beschikbaar gesteld. Het DPRA had oorspronkelijk als tussenstap gesteld dat klimaatbestendig en water robuust inrichten in 2020 een onderdeel is van het beleid en handelen van overheden. Het proces vraagt veel participatie met betrokken partijen. Vanwege de ontstane situatie rond COVID-19 is de aanpak voor de participatie gewijzigd en daarmee het proces vertraagd. Het Rijk accepteert enige uitloop op het oorspronkelijke plan voor behalen van de bovengenoemde tussenstap in jaar 2020. De planning is dat in 2021 het beleid en bijhorende uitvoeringsagenda vastgesteld worden.

Uitvoeringsplannen (€ 8.000)

Voor de uitvoering van verschillende projecten waaronder de campagnes om de huizen te verduurzamen en verschillende 'zon op dak' projecten, is ook in 2021 budget nodig. Het thema duurzaamheid komt in toenemende mate in uitvoering. Hiervoor is uitvoeringsbudget nodig.

Energieloketten (€ 20.000)

In 2020 is besloten de energieloketten een breder takenpakket te laten uitvoeren. De uitvoering en kosten hiervoor komen grotendeels tlv 2021.

Storting in de voorziening afvalinzameling (€ 103.000 voordeel)

Er was een storting van € 103k begroot. Deze storting is niet gedaan omdat de inkomsten achtergebleven zijn.

Baten

Opbrengst rioolrecht (€ 30.000 voordeel)

Dit is een meeropbrengst van 2% ten opzichte van het geraamde bedrag. Dit wordt veroorzaakt doordat er door betere rapportages en controles er steeds meer objecten in de heffing betrokken worden.

Inkomsten Nedvang (€ 58.000 nadeel)

Door problemen met aanlevering van inzamelcijfers (tonnage per stroom), is Nedvang nog niet overgegaan tot uitbetaling van de vergoeding voor ingezameld verpakkingsmateriaal over het tweede t/m vierde kwartaal 2020.

Hogere opbrengst begraven (€ 27.000 voordeel)

Jaarlijks wordt een inschatting gemaakt van te verwachten opbrengsten. Dit is niet exact te bepalen, waardoor het werkelijke bedrag af kan wijken van het begrootte bedrag.

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Onttrekking AR - Cup Milieu	-77	N
Totaal verschil	-77	N

Onttrekking AR - Cup Milieu (€ 77.000 nadeel)

Vanuit het CUP zijn er onttrekkingen aan de Algemene reserve opgenomen voor het onderzoek naar zonnepanelen, de regionale energietransitie, circulaire economie en het opstellen van de warmtetransitievisie. Nu de werkzaamheden veelal doorlopen in 2021, is de onttrekking aan de Algemene reserve in 2020 ook lager. Via het overhevelingsbesluit in 2021 zijn de budgetten en de geraamde onttrekking aan de Algemene reserve naar 2021 overgebracht.

Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

Portefeuillehouders: Y. Roos-Bakker en J.H.N. Broeders

Inleiding

Bij het opstellen van de programmabegroting 2020 werd uitgegaan dat de economische groei door zou zetten en dat dit zich vanzelfsprekend zou doorvertalen in toenemende bouwinitiatieven vanuit inwoners, bedrijven en projectontwikkelaars. De economische en maatschappelijke effecten ten gevolge van het Covid-19 virus waren niet voorzien, maar hebben geen daling van de bouwactiviteiten tot gevolg gehad. Het aantal verleende omgevingsvergunningen is nagenoeg gelijk gebleven aan dat van het voorgaande jaar.

Kwaliteit in de bebouwde omgeving

Wij bewaken en handhaven de bouwtechnische kwaliteit evenals de ruimtelijke kwaliteit van de (gebouwde) omgeving.

Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is gepland op 1 januari 2022, maar deze invoeringsdatum is nog niet zeker. Om op tijd klaar te zijn moeten we ons daarop voorbereiden en onze werkprocessen aanpassen.

In 2020 is een Uitvoeringsprogramma opgesteld (inclusief begroting) Het gaat om een incidenteel programmabudget (2019-2021). Per jaar worden (volgens planning) voorbereidingsactiviteiten uitgevoerd. Er is een begin gemaakt met het maken van een omgevingsvisie, aanpassing van de processen van vergunningverlening en is noodzakelijke software aangeschaft

Vergunningverlening

In 2020 zijn 127 omgevingsvergunningen verleend. Dat is nagenoeg gelijk aan het aantal omgevingsvergunning dat de afgelopen jaren gemiddeld is verleend.

Het aantal geaccepteerde sloopmeldingen is met 81 hoog. De aanvragen hebben voor het grootste deel betrekking op het saneren van asbestcement golfplaten. Het verbod op asbestdaken per 2024 is weliswaar van de baan, de prikkel bij particulieren om hun asbest dak te saneren is kennelijk hoog.

Monumenten

Het aanbrengen van een verandering aan een rijks-, provinciaal of gemeentelijk monument is in basis vergunning plichtig. In 2020 zijn hiervoor 6 omgevingsvergunningen verleend.

In 2020 is er op grond van de "Subsidieregeling gemeentelijke monumenten Drechterland 2015" aan 7 eigenaren een bijdrage toegekend voor de instandhouding van hun gemeentelijk monument. Het voor 2020 beschikbare budget van € 10.000,- is daarmee geheel besteed. Er zijn 2 aanvragen afgewezen omdat er geen budget meer beschikbaar was.

Het project tot inventarisatie en aanwijzing van nieuwe gemeentelijke monumenten in Westwoud en Hoogkarspel is nog niet afgerond en zal daarom in 2021 worden voortgezet.

Wonen/ Volkshuisvesting

Regionaal Woonakkoord

Ter vervanging van het Regionaal Actie Programma Wonen heeft de Provincie in samenwerking met onze regio een Woonakkoord vastgesteld. Hierin zijn middels bestuurlijke intenties gedetailleerde afspraken gemaakt over de regionale woningbouwopgave. De opgaven zijn in samenhang met andere opgaven bekeken, zoals mobiliteit en klimaat. Op basis

van een gedeeld beeld van de opgaven worden in de komende tijd samenwerkingsafspraken en acties benoemd. Hierbij betrekken we ook de marktpartijen. Het Woonakkoord vormt samen met het regionale afwegingskader de basis voor draagvlak voor en medewerking aan woningbouwplannen.

Woondeal Noord-Holland Noord

Achttien gemeenten van Noord-Holland Noord hebben in samenwerking met de Provincie een Woondeal opgesteld. In deze bovenregionale deal gaat het om de grotere opgaven op het niveau van geheel Noord-Holland Noord. Deze deal vormt de basis en de context voor nadere afspraken met Rijk en Provincie, zoals een samenwerkingsafpraak regionale verstedelijkingsstrategie.

Samen met de provincie Noord-Holland en onze partners in de publiek – private samenwerking biedt de Woondeal Noord – Holland Noord een integrale visie op woningbouw en mobiliteit als onderdeel van het daily urban system van de MRA. Noord-Holland Noord biedt bijzonder potentieel om binnen het daily urban system van de MRA tot veilige, gezonde, duurzame en klimaat adaptieve woningbouwversnelling te komen.

Bouwgrondexploitatie

Het (ver)kopen en beheren van gronden voor het realiseren van gewenste ruimtelijke ontwikkelingen - wordt per complex meer in detail uitgewerkt. Voor meer informatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Maatschappelijke opgaven: Verbeter de kwaliteit van de leefomgeving

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Het in toeristisch opzicht vervullen van een belangrijke positie binnen de historische driehoek .		
Vergroten van de bekendheid van het historisch belang van Drechterland.	Een kader neergezet wat als uitgangspunt kan dienen om bewoners enthousiast te maken voor archeologie in hun achtertuin.	Vooronderzoek gedaan naar een opzet voor historische informatieborden om de geschiedenis in het moderne landschap (her)kenbaar te maken.
Woningbouw voor alle doelgroepen en - zo mogelijk - in alle kernen.		
Invulling geven aan de woningbehoefte.	Meer aandacht voor nieuwe woonvormen en meergefasewoningen binnen ontwikkelplannen. Hiervoor zijn afspraken met ontwikkelaars/ corporaties gemaakt over de realisatie van levensloopbestendige woningen en woonruimte die ook geschikt is voor starters en senioren.	Afspraken zijn gemaakt voor het realiseren van: 36 woningen geschikt voor senioren, 24 woningen geschikt voor starters en 41 levensloopbestendige woningen.
	Behoud van een open en landelijk karakter met behoud (cultuur-) historische lintbebouwing.	Toepassing blijven geven aan het tot op heden gevoerde beleid met betrekking tot ruimtelijke kwaliteit van de lintbebouwing.

Realiseren breed gedragen omgevingsvisie		
Economische ontwikkelingen stimuleren door bedrijven de mogelijkheid te bieden om zich verder te ontwikkelen.	Bedrijven kunnen zich blijvend ontwikkelen en aanpassen aan de veranderingen in hun branche.	De visie Polder de Drieban is vastgesteld. Hierdoor wordt een kader geboden waarbinnen bedrijven zich kunnen ontwikkelen in voormalige concentratiegebieden in polder de Drieban.
Implementatie Omgevingswet. Vaststellen omgevingsvisie.	De projectstructuur is vormgegeven en de visie wordt uitgewerkt.	Er is een begin gemaakt met het opstellen van de omgevingsvisie. De eerste pilot binnen de omgevingsvisie gebiedsverkenning stedelijk lint Hoogkarspel is afgerond en er wordt doorgewerkt met de overige onderdelen van de visie. Deze pilot is bedoeld om de systematiek vast te kunnen stellen waarmee tevens de overige gebieden in kaart worden gebracht. Bij het opstellen van de omgevingsvisie worden inwoners, bedrijven, instellingen en overige partners betrokken. Dat krijgt zijn beslag in 2021.

Indicatoren

Doelstelling	Prestatie-indicator	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020
Verbeteren woonomstandigheden arbeidsmigranten	Aantal avonden kompascontroles.	6	6	0***
Verbeteren snelheid vergunningverlening, toezicht en handhaving conform VTH-beleid	Percentage aanvragen omgevingsvergunning waarop binnen één week een besluit wordt genomen.	5%*	12%	5%
Verhogen kwaliteit handhaving	Percentage onherroepelijke handhavingsbesluiten.	98%	98%	79%**

* administratieve doorlooptijd van de verwerking van de aanvragen neemt toe.

** Het verschil in percentages wordt veroorzaakt doordat de termijnen van bezwaar en beroep nog niet zijn afgerond. Een aantal besluiten heeft hierdoor nog geen formele rechtskracht.

*** Vanwege COVID-19 was het niet mogelijk kompascontroles uit te voeren.

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende cijfers van 3 jaren		
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	2018: 244	2019: 267	2020: 287
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	2018: 10,5	2019: 11,1	2020: 4,7
Demografische druk	%	CBS	2018: 78,3	2019: 79,4	2020: 79,1
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2018: 661	2019: 679	2020: 681
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2018: 762	2019: 784	2020: 786

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Archeologie Westfriese Gemeenten (AWF)

Doelstelling en openbaar belang:

Het doel van deze gemeenschappelijke regeling is om op beleidsmatig en uitvoerend niveau gezamenlijke belangen te behartigen op het gebied van archeologie.

Activiteiten en ontwikkelingen:

Het uitbrengen van pre-adviezen of quick scans om in geval van projectvoorbereiding een indicatie te geven of, en zo ja in welke mate, nader archeologisch onderzoek nodig is. Ook daar waar een opdracht wordt gegund door derden of de gemeente het onderzoek uitvoert.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	7.558	9.635	9.869
Totaal baten	-7.006	-7.673	-8.792
Saldo van baten en lasten	552	1.962	1.077
Toevoeging aan de reserves	479	489	963
Onttrekking aan de reserves	-115	-1.368	-1.184
Resultaat	916	1.084	856

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten		39 V
Bijdrage SED		-77 N
Overheveling Omgevingswet		293 V

Overheveling CUP - visie actief grondbeleid	22 V
Overheveling optieovereenkomst grondaankopen	54 V
Ruimtelijke Ordening	-21 N
Planschades	85 V
Bouwgrondexploitaties	-637 N
Overige verschillen	-8 V
Totaal lasten:	-233 N
Baten:	
Planschades	-96 N
Bouwgrondexploitaties	1048 V
Leges bouwvergunningen	151 V
Overige verschillen	16 V
Totaal baten:	1.119 V
Totaal verschil	885 V

Lasten

Overheveling Omgevingswet (€ 293.000 voordeel)

Door het uitstel van de invoeringsdatum van de Omgevingswet (is nu 1-1-2022) zijn diverse werkzaamheden later opgepakt en nog niet uitgevoerd/afgerond. Het is noodzakelijk om het budget over te hevelen om volgens het programmaplan de werkzaamheden alsnog uit te voeren.

Overheveling CUP – Visie actief grondbeleid (€ 22.000 voordeel)

Dit onderdeel komt vanuit Ambitie 6, woningbouw voor alle doelgroepen, en is bedoeld om een visie te ontwikkelen op actief grondbeleid welke kan bijdragen om de woningbouwopgave te realiseren. In de visie wordt aandacht besteed aan o.a. de woningbouwopgave, potentiële en kansrijke locaties en de in te zetten middelen en instrumenten, en planning. Deze CUP/visie is volgend op de visie van Drechterland waar de gewenste woningbouw plaats zou moeten vinden. Deze visie is op dit moment nog in ontwikkeling.

Overheveling optieovereenkomst grondaankopen (€ 54.000 voordeel)

Dit betreft een budget voor de betalingen van een optievergoeding op mogelijk te verwerven (strategische) gronden in Hoogkarspel voor o.a. woningbouw. Dit conform het raadsbesluit in 2019. De optie, en betaling, heeft een maximale doorlooptijd van 3 jaar tot en met 2022. Deze optie/dit budget hangt dus wederom samen met de in ontwikkeling zijnde visie van Drechterland waar de gewenste woningbouw plaats zou moeten vinden.

Ruimtelijke Ordening (€ 21.000 nadeel)

Project- en advieskosten worden met initiatiefnemers verrekend via de anterieure overeenkomsten die zijn afgesloten. Op productniveau heeft geen vereffening van baten en lasten plaatsgevonden. In het kader van het CUP (ambitie 5.4) is in afstemming met de portefeuille Economie nieuwe beleidskaders/ visie geformuleerd waarbinnen bedrijven zich kunnen ontwikkelen in polder De Drieban. Dit heeft extra uitgaven met zich meegebracht.

Planschades (€ 85.000 voordeel)

Bij de voorjaarsnota 2021 zal de raming aan de uitgaven en inkomstenkant op € 0 worden gezet om in de loop van het begrotingsjaar 2021 aan te passen naar de feitelijke situatie.

Bouwgrondexploitaties (€ 637.000 nadeel)

Jaarlijks wordt het saldo van lasten en baten geactiveerd en verantwoord op de balans. Op deze wijze ontstaat op de balans een boekwaarde per project. Deze lasten en baten hebben dus in eerste instantie geen invloed op begroting en jaarrekening. Pas wanneer een exploitatie is afgerond wordt een financiële afwikkeling gemaakt en komt een eventueel eindresultaat ten gunste of ten laste van de begroting en de jaarrekening van dat jaar.

Baten

Planschades (€ 96.000 nadeel)

Zie verklaring bij lasten. Bij de voorjaarsnota zal de raming aan de uitgaven en inkomstenkant op € 0 worden gezet om in de loop van het begrotingsjaar 2021 aan te passen naar de feitelijke situatie.

Bouwgrondexploitaties (€ 1.048.000 voordeel)

Zie toelichting op de lasten. Het verschil tussen beide betreft de storting van de winstneming in de AR en de omslagheffingen BGE (zie mutatie reserves hieronder).

Bouwleges (€ 151.000 voordeel)

De legesopbrengsten uit omgevingsvergunningen zijn flink hoger uitgevallen. Dat is een gevolg van het eerder in ontwikkeling komen van de projectmatige woningbouw in de Reigersborg Zuid fase V in Hoogkarspel en een tweetal woningbouw inbreilocaties in Hoogkarspel en Wijdenes.

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Storting AR - hogere winstneming Kerkbuurt Wijdenes	-70 N	
Storting AR - hogere winstneming Reigersborg Zuid V	-137 N	
Storting AR - hogere winstneming Reigersborg Noord 3	-266 N	
Onttrekking AR - Omgevingswet	-135 N	
Onttrekking AR - optieovereenkomst grondaankopen	-54 N	
Overige verschillen	5 V	
Totaal verschil	-657	N

Storting AR – hogere winstneming Kerkbuurt Wijdenes (€ 70.000 nadeel)

De winstneming in 2020 is op basis van de voorgeschreven methode hoger dan ingeschat. Hierdoor heeft er een hogere storting plaatsgevonden in de Algemene Reserve.

Storting AR – hogere winstneming Reigersborg Zuid V (€ 137.000 nadeel)

De winstneming in 2020 is op basis van de voorgeschreven methode hoger dan ingeschat. Hierdoor heeft er een hogere storting plaatsgevonden in de Algemene Reserve.

Storting AR – hogere winstneming Reigersborg Noord 3 (€ 266.000 nadeel)

De winstneming in 2020 is op basis van de voorgeschreven methode hoger dan ingeschat. Hierdoor heeft er een hogere storting plaatsgevonden in de Algemene Reserve.

Onttrekking AR – Omgevingswet (€ 135.000 nadeel)

Zie toelichting op de lasten Omgevingswet. Het budget is in 2020 niet uitgegeven daardoor is de onttrekking aan de Algemene Reserve - die als dekking tegenover deze uitgaven is gezet - ook lager. Via het overhevelingsbesluit zijn het restantbudget en dekking naar 2021 overgebracht.

Onttrekking AR – optieovereenkomst grondaankopen (€ 54.000 nadeel)

Zie toelichting op de lasten optieovereenkomst grondaankopen. Het budget is in 2020 niet uitgegeven daardoor is de onttrekking aan de Algemene Reserve - die als dekking tegenover deze uitgaven is gezet - ook lager. Via het overhevelingsbesluit zijn het restantbudget en dekking naar 2021 overgebracht.

Algemene dekkingsmiddelen

Portefeuillehouders: J.H.N. Broeders

Inleiding

In dit hoofdstuk lichten we de algemene dekkingsmiddelen toe. Dit zijn inkomsten die geen specifiek bestedingsdoel hebben. Voor een aantal dekkingsmiddelen verwijzen we voor een uitgebreidere toelichting naar andere onderdelen in deze jaarrekening.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening
Lokale heffingen	2.541	2.572	2.661
Gemeentefonds (algemene uitkering)	25.197	26.088	26.148
Dividenden en rente op obligaties	105	105	150
Grondexploitatie	479	479	1.054
Saldo financieringsfunctie	0	0	1
Totaal	28.322	29.244	30.014

Voor een toelichting op de lokale heffingen wordt verwezen naar paragraaf 1 Lokale heffingen.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

In de primaire begroting 2020 is uitgegaan van een algemene uitkering met een totale omvang van € 25.197.000. Bij de Najaarsnota 2019, Kadernota 2020-2024 en de Najaarsnota 2020 is de raming op basis van onder andere de juni en septembercirculaire bijgesteld tot een bedrag van € 26.088.000. Het uiteindelijke bedrag dat in 2020 ontvangen is als algemene uitkering bedraagt € 26.148.000, een positief verschil van € 60.000. Dit is veroorzaakt doordat bij de decembercirculaire van 2020 extra middelen beschikbaar zijn gesteld in verband met Covid-19. Vanwege het tijdstip van bekendmaking kon de raming in de begroting hier niet meer op worden aangepast.

Met wie hebben we samengewerkt?

Deelneming - NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Doelstelling en openbaar belang:

De BNG Bank oefent het bedrijf van bankier ten dienste van overheden uit. Daarmee draagt de Bank bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burgers.

Activiteiten en ontwikkelingen:

De BNG Bank wil haar positie als bankier van en voor overheden en voor instellingen met een maatschappelijk belang onverkort handhaven. Daarnaast wil de bank zich explicieter profileren op het gebied van duurzaamheid.

De BNG Bank heeft toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen die weer door worden gegeven aan de decentrale overheden en aan instellingen met een maatschappelijk belang. Dit leidt uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

Deelneming - Alliander N.V.

Doelstelling en openbaar belang:

Alliander is een netwerkbedrijf dat zorgt voor een betrouwbare, betaalbare en bereikbare energievoorziening in een groot deel van Nederland. Door hun netwerk continu te verbeteren bereiden ze zich voor op de toekomst waarin iedereen duurzame energie kan gebruiken, produceren en delen. Drechterland heeft aandelen in Alliander, waarvan het dividend op Algemene dekkingsmiddelen wordt ontvangen.

Activiteiten en ontwikkelingen:

In 2020 is de versnelling van de energietransitie bij Alliander onverminderd voortgegaan. Daarnaast heeft men extra aandacht besteed aan het klaarmaken van het energienet voor de toekomst.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	191	342	363
Totaal baten	-27.921	-28.929	-29.240
Saldo van baten en lasten	-27.730	-28.587	-28.877
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-489	-524	-489
Resultaat	-28.219	-29.111	-29.366

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Bijdrage SED	-82 N	
Proceskostenvergoeding	-25 N	
Uitbestede werkzaamheden	-42 N	
Vitale dorpen	35 V	
BTW nadeel koepelvrijstelling	88 V	
Overige verschillen	4 V	
Totaal lasten:	-21 N	
Baten:		
Dividend Alliander	50 V	
Algemene uitkering gemeentefonds	60 V	
SPUK - BTW compensatieregeling sport	70 V	
Hogere OZB woningen en niet woningen	85 V	
Toeristen en forensenbelasting	30 V	
Overige verschillen	16 V	
Totaal baten:	311 V	
Totaal verschil	290	V

Lasten

Proceskostenvergoeding (€ 25.000 nadeel)

Als gevolg van een toename in het aantal bezwaarschriften, is er sprake geweest van een toename in de proceskostenvergoedingen.

Uitbestede werkzaamheden (€ 42.000 nadeel)

Voor het op peil krijgen van het woningbestand en de afhandeling van extra bezwaarschriften zijn werkzaamheden uitbesteed.

Vitale Dorpen (€ 35.000 voordeel)

In het project Vitale Dorpen is een bedrag van € 35.000 opgenomen voor onvoorziene zaken. In 2020 is hierop geen beroep gedaan. Het bedrag is van het overhevelingsbesluit naar 2021 overgebracht.

Btw-nadeel koepelvrijstelling (€ 88.000 voordeel)

Het btw-nadeel als gevolg van het afschaffen van de koepelvrijstelling is rechtstreeks verantwoord op de taakvelden binnen de diverse programma's. De geraamde extra last is echter centraal begroot binnen Algemene dekkingsmiddelen. Hierdoor ontstaat er binnen dit programma een voordeel ter hoogte van de raming.

Baten

Dividend Alliander (€ 50.000 voordeel)

In 2020 is zowel het dividend van Alliander over 2019 als over 2020 verantwoord.

Algemene uitkering gemeentefonds (€ 60.000 voordeel)

In de Decembercirculaire zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor Covid-19. Vanwege de verschijningsdatum van deze circulaire, kon de begroting niet meer worden aangepast.

SPUK - BTW compensatieregeling sport (€ 70.000 voordeel)

In 2020 is een hogere vergoeding ontvangen vanuit de regeling specifieke uitkering stimulering sport. Een regeling die dient ter vervanging van het recht op btw-aftrek op sportaccommodaties. Tevens is nog een extra vergoeding over 2019 ontvangen.

Hogere OZB woningen en niet-woningen (€ 85.000 voordeel)

Vanwege het op peil krijgen van het OZB bestand en daardoor de toename van het aantal objecten, is er sprake van een hogere OZB opbrengst.

Toeristen- en forensenbelasting (€ 30.000 voordeel)

Voor de toeristen-/forensenbelasting is uitgegaan van de landelijke trend voor de terugloop van het toerisme als gevolg van corona. Nu de werkelijke cijfers er zijn blijkt dat dit beeld niet helemaal past binnen Drechterland.

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Onttrekking reserve Vitale Dorpen (onvoorzien)	-35	N
Totaal verschil	-35	N

Onttrekking reserve Vitale Dorpen (onvoorzien) (€ 35.000 nadeel)

In het project Vitale dorpen is een bedrag van € 35.000 opgenomen voor onvoorziene zaken. In 2020 is hierop geen beroep gedaan. De hier tegenover staande onttrekking aan de Reserve Vitale dorpen hoefde daardoor ook niet plaats te vinden.

Overhead

Inleiding

Overhead moet centraal begroot en verantwoord worden in de begroting en jaarstukken. Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Enkele voorbeelden zijn: leidinggevenden primair proces, communicatie, juridische zaken, bestuurszaken, bestuursondersteuning, facilitaire zaken, ICT, huisvesting en financiën, toezicht en controle op de eigen organisatie.

Uitgangspunt is dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken/activiteiten. In het BBV worden baten en lasten van overhead niet meer onder de afzonderlijke beleidsprogramma's geregistreerd maar centraal onder een afzonderlijk taakveld.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve	Begroting	Werkelijk
Totaal lasten	4.265	4.706	4.909
Totaal baten	-11	-42	-44
Saldo van baten en lasten	4.254	4.664	4.866
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-75	-83	-57
Resultaat	4.254	4.664	4.866

Overhead

	<i>Lasten</i>	<i>Baten</i>
Overhead	4.474	
Ondersteuning organisatie	141	
Communicatie	57	
Juridische Zaken	28	
Algemene kosten bedrijfsvoering	136	13
Werkplaats	73	31
Totaal Overhead	4.909	44

Toelichting op afwijkingen

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Bijdrage SED	-211 N	
Overige verschillen	-6 N	
Totaal lasten:	-203 N	
Baten:		
Overige verschillen	1 V	
Totaal baten:	1 V	
Totaal verschil	-202	v

Toelichting op mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)	Bedrag	V/N
Onttrekking AR - Cup formatie duurzaamheid	-22 N	
Overige verschillen	-4 N	
Totaal verschil	-26	N

Onttrekking AR - Cup formatie duurzaamheid (€ 22.000 nadeel)

In het Cup is een bedrag van € 75.000 opgenomen voor uitbreiding formatie duurzaamheid. In 2020 werd hiervoor vanuit de SED-organisatie een bedrag van € 53.000 doorgerekend. De hier tegenover staande onttrekking aan de Algemene reserve hoefde daardoor niet volledig plaats te vinden.

Vennootschapsbelasting

De gemeente Drechterland hoeft geen rekening te houden met een belastinglast. Er wordt een negatief resultaat behaald met de grondexploitaties. Voor de overige activiteiten geldt dat geen onderneming wordt gedreven, doordat niet wordt voldaan aan een of meerdere ondernemingscriteria.

Onvoorzien

Het bedrag aan onvoorzien is bepaald op € 1 euro per inwoner. Voor 2020 is het bedrag voor onvoorzien vastgesteld op € 19.000. Gedurende het jaar zijn er geen besluiten genomen die ten laste van het budget onvoorzien zijn gekomen.

Onvoorzien

Omschrijving	Saldo	Raadsbesluit
Primitieve begroting 2020	19.000	4-11-2019
Totaal	19.000	

Paragrafen

Lokale heffingen

Inleiding

In de Gemeentewet en in enkele bijzondere wetten is geregeld welke lokale heffingen de gemeente aan inwoners en bedrijven mag opleggen. De raad heeft bepaald dat in 2020 de volgende heffingen daadwerkelijk worden geheven in Drechterland:

- Belastingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. Hiertoe behoren de onroerendezaakbelastingen (OZB), forensenbelasting en toeristenbelasting.
- Belastingen om kosten mee te verhalen: de heffingen en rechten. De opbrengst is niet vrij besteedbaar maar is gerelateerd aan de betreffende gemeentelijke zorgplicht of specifieke dienstverlening. Hiertoe behoren de rioolheffing, afvalstoffenheffing, secretarieleges, begrafenisrechten, marktgelden en pachtsommen kermissen.
-

De paragraaf lokale heffingen bevat op grond van artikel 10 BBV ten minste:

- de geraamde inkomsten;
- het beleid ten aanzien van lokale heffingen;
- een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, waarin inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van tarieven van heffingen, die hoogstens kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd;
- een aanduiding van de lokale lastendruk;
- een beschrijving van het kwijscheldingsbeleid.

Overzicht lokale heffingen

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de heffingen en de verwachte opbrengsten in de begroting 2020 en de daadwerkelijke inkomsten.

Belastingen

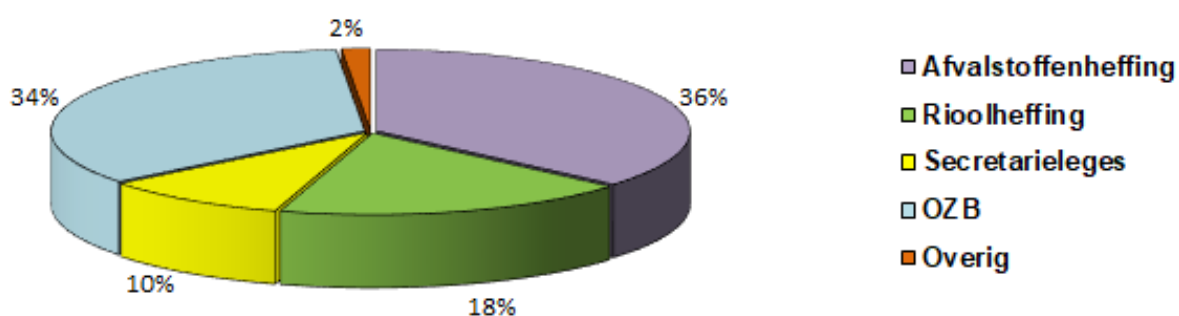
	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening
OZB eigenaren woningen	1.894	1.934	1.978
OZB eigenaren niet-woningen	370	370	394
OZB gebruikers niet-woningen	248	248	266
Forensenbelasting	15	15	26
Toeristenbelasting	14	5	23
Saldo 31-12-2020	2.541	2.572	2.688

Overige heffingen

	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening
Secretarieleges	588	593	739
Begrafenisrechten	35	50	61
Rioolheffing	1.385	1.385	1.415
Afvalstoffenheffing	2.753	2.821	2.806
Staangelden markten	7	7	3
Pachtsommen kermissen	20	20	0
Saldo 31-12-2020	4.788	4.876	5.025

Het totaal aan belastingen en heffingen bedraagt circa € 7,7 miljoen. Onderstaande grafiek laat de verdeling van de opbrengsten uit de belastingen en heffingen voor 2020 zien:

Opbrengst 2020 lokale heffingen



Beleid ten aanzien van lokale heffingen

Onroerendezaakbelasting (OZB)

De OZB wordt geheven van onroerende zaken die binnen de gemeente zijn gelegen, te weten een gebruikersbelasting en eigenarenbelasting op niet-woningen (dit zijn vooral kantoor- en bedrijfspanden) en een eigenarenbelasting op woningen. Voor 2020 heeft de gemeenteraad de volgende tarieven vastgesteld:

Tarieven

Omschrijving	2019	2020
<u>Heffingseenheid: percentage van de waarde</u>		
Woningen:	0,0846	0,0846
Niet woningen - eigenaar:	0,1494	0,1494
Niet woningen - gebruiker:	0,1206	0,1206

De berekening van de OZB-tarieven wordt gedaan aan de hand van de door de raad goedgekeurde methode. De tarieven voor de onroerendezaakbelastingen (OZB) worden berekend naar een percentage van de WOZ-waarde van het onroerend goed in de gemeente. Bij het bepalen van dit tarief wordt een relatie gelegd met de waardeontwikkeling van het onroerend goed. Ten opzichte van 2019 zijn de OZB-tarieven gelijk gebleven.

Toeristenbelasting

Deze belasting wordt geheven naar het aantal overnachtingen. Het tarief bedraagt in 2020 € 1,09 per overnachting.

Forensenbelasting

Forensenbelasting wordt geheven van degene die voor zichzelf of voor zijn gezin meer dan 90 dagen per jaar een gemeubileerde woning beschikbaar houdt zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben. Onder gemeubileerde woningen vallen ook zomerhuisjes, chalets en caravans. Het tarief voor de forensenbelasting is voor 2020 vastgesteld op € 245,- per woning per jaar.

Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de eigenaar van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. De uitgangspunten voor de heffing zijn het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2016-2021 (vGRP) en volledige kostendekking. Voor 2020 is het basistarief berekend op € 164,20.

De rioolheffing mag maximaal 100% kostendekkend opgelegd worden. Het percentage kostendekkendheid is in 2020 100%.

Hieronder vindt u een overzicht met betrekking tot de kostendekkendheid van de riolering:

	2020
<u>Kosten riolering</u>	1.102
Inkomsten riolering (exclusief heffingen)	0
Netto kosten riolering	1.102
<u>Toe te rekenen kosten:</u>	
Bijdrage SED (overhead)	157
BTW	156
Totale kosten	1.415
Opbrengst heffingen	1.415
Dekking	100%

Afvalstoffenheffing

De tarieven voor de afvalstoffenheffing zijn afhankelijk van de kosten die de Huisvuilcentrale (HVC) te Alkmaar aan de gemeente in rekening brengt. Met HVC is overeengekomen dat de kostprijs per huishouden met een jaarlijkse indexering wordt aangepast voor de tariefstelling op lokaal niveau. In het kader van kostendekkendheid worden aan de afvalkosten de kosten van administratie en inning (de zogenaamde perceptiekosten) toegevoegd. Tevens wordt rekening gehouden met de doorwerking van het BTW-compensatiefonds.

De tarieven voor de afvalstoffenheffing zijn in 2020 verlaagd en bedragen respectievelijk € 273 en € 378 voor eenpersoons- en meerpersoonshuishoudens.

Afvalstoffenheffing mag maximaal 100% kostendekkend opgelegd worden. Het percentage kostendekkendheid is in 2020 100%.

Hieronder vindt u een overzicht met betrekking tot de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing:

	2020
Kosten afvalinzameling	2.370
Inkomsten afvalinzameling (exclusief heffingen)	75
Netto kosten afvalinzameling	2.295
Toe te rekenen kosten:	
Bijdrage SED	28
BTW	490
Totale kosten	2.813
Opbrengst heffingen	2.806
Dekking	100%

Leges

Leges zijn betalingen aan de gemeente waar een individueel aanwijsbare tegenprestatie van die gemeente tegenover staat. Het gaat om een bedrag dat betaald moet worden aan de gemeente voor het gebruik van haar diensten of producten. De leges worden geheven van de aanvrager van de dienst dan wel van degene ten behoeve van wie de dienst is verleend.

De leges mogen per titel maximaal 100% kostendekkend zijn. Hieronder vindt u een overzicht met betrekking tot de kostendekkendheid van de leges:

Titel 1 Algemene dienstverlening		Kosten	Baten	Dekking
hoofdstuk	1 Burgerlijke stand	16	16	96,14%
hoofdstuk	2 Reisdocumenten	63	51	80,92%
hoofdstuk	3 Rijbewijs	112	92	82,14%
hoofdstuk	4 Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	5	3	62,51%
hoofdstuk	9 Overige publiekszaken	6	5	83,53%
hoofdstuk	12 Leegstandwet	0	0	66,06%

hoofdstuk	16	Kansspelen	1	0	59,12%
hoofdstuk	18	Kabels en leidingen AVOI	17	15	90,92%
hoofdstuk	19	Verkeer en vervoer	11	1	11,02%
hoofdstuk	21	Diversen	0	0	60,71%

Kostendekking Titel 1	231	184	79,55%
------------------------------	------------	------------	---------------

Titel 2 Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning

omgevingsvergunning		Kosten	Baten	Dekking
hoofdstuk	2 Vooroverleg/beoordeling conceptaanvraag	0	-2	0,00%
hoofdstuk	3 Omgevingsvergunning	424	467	110,01%
hoofdstuk	5 Teruggaaf	0	39	0,00%
hoofdstuk	7 Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	1	0	18,54%
hoofdstuk	9 Niet in behandeling nemen van een aanvraag	0	0	0,00%

Kostendekking Titel 2	425	504	118,65%
------------------------------	------------	------------	----------------

Titel 3 Europese dienstenrichtlijn

Titel 3 Europese dienstenrichtlijn		Kosten	Baten	Dekking
hoofdstuk	1 Horeca	3	1	27,25%
hoofdstuk	2 Organiseren evenementen of markten	0	0	26,15%
hoofdstuk	7 In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	3	3	108,73%

Kostendekking Titel 3	7	4	64,69%
------------------------------	----------	----------	---------------

Begraaf- en grafrechten

Grafrechten worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor door de gemeente verleende diensten in verband met de begraafplaats. Daarbij mogen de baten niet hoger zijn dan de kosten. Het tarief mag maximaal 100% kostendekkend zijn.

Markten en kermissen

De staangelden voor markten zijn lager dan de raming die hiervoor is opgenomen. De kermisgelden zijn gelijk aan de raming.

Een aanduiding van de lokale lastendruk

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (Coelo) heeft de cijfers van de gemeentelijke belastingdruk voor 2020 bekend gemaakt. Tot de gemeentelijke woonlasten worden gerekend de bedragen die huishoudens betalen aan OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing. De gemiddelde woonlasten in 2020 voor een meerpersoonshuishouden in Nederland bedraagt € 777.

Onderstaande tabel laat zien wat de gemiddelde bruto woonlasten in de omringende gemeenten zijn. De gemeente met de laagste gemiddelde lastendruk in onze regio staat op nummer één in de rangorde.

Woonlasten per huishouden

Rangorde	Gemeente	Bruto woonlasten eenpersoonshuishouden		Bruto woonlasten meerpersoonshuishouden	
		2020	2019	2020	2019
1	Koggenland	€ 582	€ 618	€ 663	€ 713
2	Hoorn	€ 645	€ 657	€ 733	€ 750
3	Medemblik	€ 680	€ 712	€ 763	€ 808
4	Enkhuizen	€ 654	€ 659	€ 774	€ 779
5	Drechterland	€ 681	€ 679	€ 786	€ 784
6	Opmeer	€ 736	€ 738	€ 833	€ 837
7	Stede Broec	€ 800	€ 745	€ 920	€ 865

Conclusie

Op basis van de aangegeven cijfers zijn de woonlasten voor gezinnen in Drechterland in 2020 nagenoeg gelijk gebleven. Uit deze cijfers blijkt dat de gemeente Drechterland voor deze regio een gemiddelde lastendruk kent en boven het Nederlandse gemiddelde zit met gemiddelde woonlasten voor een meerpersoonshuishouden van € 786.

Kwijtschelding

Als een belastingplichtige niet of over te weinig financiële middelen beschikt om de belastingaanslag te voldoen, dan kan onder bepaalde voorwaarden aan deze belastingplichtige kwijtschelding worden verleend.

Systematiek kwijtscheldingsberekening

Voor beantwoording van de vraag of een belastingschuldige voor gehele of gedeeltelijke kwijtschelding in aanmerking komt, vindt een vermogens- en een inkomenstoets plaats. Met de vermogenstoets wordt bekeken of er op het moment van de aanvraag voldoende middelen (bezittingen) aanwezig zijn om de openstaande belastingschuld te betalen. Zijn deze middelen aanwezig, dan wordt geen kwijtschelding verleend. Ontbreken deze middelen of zijn deze onvoldoende, dan wordt met de inkomenstoets gekeken of er in de nabije toekomst alsnog betalingscapaciteit zal ontstaan waaruit de belastingschuld kan worden voldaan.

Samenwerkingsverband

De gemeente heeft voor de behandeling van kwijtscheldingsverzoeken een samenwerkingsverband gesloten met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK). Indien iemand in aanmerking wil komen of denkt te komen voor kwijtschelding van gemeentelijke heffingen of waterschapsbelastingen, dan kan volstaan worden met het indienen van een kwijtscheldingsverzoek bij een van deze twee organisaties. De organisatie waar het verzoek wordt ingediend, zorgt ervoor dat het verzoek ook bij de andere organisatie wordt behandeld.

Wat kan worden kwijtscholden?

De gecombineerde belastingaanslag (OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing) komt in aanmerking voor kwijtschelding. Hieraan verwante kosten, zoals aanmanings- en dwangbevelkosten, kunnen ook worden kwijtscholden.

Hoogte kwijtschelding

In 2020 is voor € 66.000 aan kwijtschelding verleend.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente in staat is om de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Het weerstandsvermogen is afhankelijk van de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit (hoeveel middelen zijn er nodig om alle risico's op te kunnen vangen). Beide komen in het vervolg van deze paragraaf aan de orde.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing bevat op grond van artikel 11 BBV ten minste:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's;
- een kengetal voor de:
 - netto schuldquote
 - netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
 - solvabiliteitsratio
 - grondexploitatie
 - structurele exploitatieruimte
 - belastingcapaciteit
 - een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit geeft aan hoeveel middelen beschikbaar zijn om eventuele risico's op te kunnen vangen. De volgende onderdelen maken deel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit:

- de onbenutte belastingcapaciteit;
- onvoorzien;
- de vrij aanwendbare reserves;
- stille reserves.

	2020	
Berekening weerstandscapaciteit		
<i>Onbenutte belastingcapaciteit</i>	2.458	
<i>Onvoorzien</i>	19	
Totale weerstandscapaciteit (exploitatie)		2.477
 <i>Weerstandsvermogen</i>		
Vrij aanwendbare reserves	6.963	
Stille reserves	401	
Subtotaal		7.364
 Totale weerstandscapaciteit		9.841

Onbenutte belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij een financiële tegenvaller deze in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of dat er ruimte is voor nieuw beleid. Wanneer het berekende gemiddelde OZB-tarief voor de gemeente lager is dan het percentage voor toelating tot artikel 12, dan is er in principe sprake van een onbenutte belastingcapaciteit. In navolgende berekening is bij benadering aangegeven welke opbrengst deze verhoging genereert. Er is voor gekozen het verschil in percentages te vermenigvuldigen met de WOZ-waarde van de woningen + de WOZ-waarde van de niet-woningen.

OZB-percentage van de WOZ-waarde voor toelating art.12	0,1853%
Werkelijk gewogen % WOZ-waarde gemeente	0,0945%
Vershil	0.0908%
 Onbenutte belastingcapaciteit	 € 2.458.000

Onvoorzien

De post onvoorzien bedraagt per 31 december 2020 € 19.000.

Vrij aanwendbare reserves

Onder de vrij aanwendbare reserves vallen de algemene reserve en de bestemmingsreserves waarvan de bestemming kan worden gewijzigd zodat deze kunnen worden ingezet voor onverwachte financiële tegenvallers.

De stand van de vrij aanwendbare reserves bedraagt per 31 december 2020 € 6.963.000.

Stille reserves

Stille reserves hebben te maken met activa die te laag of tegen nul zijn gewaardeerd. De stille reserves maken alleen deel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit als de betrokken activa op korte termijn (binnen 1 jaar) verkoopbaar zijn, verkoop van de stille reserves niet leidt tot een gat in de gemeentebegroting en verkoop de taakuitoefening van de gemeente niet aantast.

De volgende objecten kunnen tot de stille reserves worden gerekend:

- Garagebox aan de Dahliastraat te Hoogkarspel	€ 11.000
- Woning Dorpsweg 104 te Schellinkhout	€ 390.000
Totaal	€ 401.000

Risicomanagement

Aanleiding en achtergrond

De gemeente voert een actief beleid op de beheersing van de risico's die we gezamenlijk lopen. Door een scherp inzicht in de actuele risico's worden de betrokken partijen in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen.

Het uitgangspunt voor de deelnemende gemeentes in de SED-organisatie is dat de gemeenschappelijke regeling de rekeningresultaten volledig afwikkelt op de deelnemende gemeenten. De gemeenschappelijke regeling kent, als beschikbare weerstandscapaciteit, geen reserves. Voor de beschikbare weerstandscapaciteit kan alleen de post onvoorzien worden meegenomen. Indien zich dus tegenvallers voordoen die niet opgevangen kunnen worden in de reguliere begroting of uit de post onvoorzien, dan komen deze tegenvallers ten laste van de gemeenten. In evenredigheid van de verdeelsleutel dient deze benodigde

weerstandscapaciteit meegenomen te worden in de jaarrekening van onze gemeente als risico's bij de verbonden partij.

Risico's

Volgens de toelichting op artikel 11 BBV zijn de risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen de risico's die niet anderszins te ondervangen zijn. Reguliere risico's - risico's die zich regelmatig voordoen en die veelal vrij goed meetbaar zijn - maken geen deel uit van de risico's in de paragraaf weerstandsvermogen. Hiervoor zijn immers verzekeringen afgesloten of voorzieningen gevormd. De risico's worden tweemaal per jaar uitgevraagd. De bedrijfsvoeringsrisico's zijn risico's voor de SED-organisatie.

De risico's zijn eind 2020 opnieuw geïnterpreteerd. Deze risico's, met een hoge kans x effect, zijn in onderstaande tabel uiteengezet. Daarbij is onderscheid gemaakt in de beschrijving van het risico en de getroffen/gewenste beheersmaatregel. De kolom daarnaast geeft het maximaal financieel gevolg in duizenden euro's. Vervolgens wordt de kans en impact weergegeven. De laatste kolom geeft inzicht in het beslag dat het risico legt op de benodigde weerstandscapaciteit. De risico's zonder hoge kans x effect zijn opgenomen onder "overige risico's"

Onderwerp	Volledige beschrijving risico	Genomen beheersmaatregel(en)	Bedrag impact	Kans op optreden	Impact	Bedrag x kans
WMO	Overschrijding op de open einde regeling Wmo door o.a. een stijging van het aantal Wmo-meldingen door de invoering van een abonnementstarief Wmo.	Goede monitoring op de budgetten en het aantal aanvragen.	€ 175.000	4	4	€ 122.000
Onrechtmatigheid	Financieel risico, omdat de gemeenten financieel garant staan voor de GR SED.	Doornemen van de begrotingen en jaarrekeningen van de GR SED en het opnemen van de paragraaf gemeenschappelijke regelingen in de begroting en jaarrekening.	€ 150.000	4	4	€ 105.000
Aansprakelijkheid	Aansprakelijkheid openbare buitenruimte door incidenten in de buitenruimte (bijvoorbeeld loszittende tegels, loshangende takken, onjuiste bebording, slechte staat van onderhoud, etc.), waardoor een beroep wordt gedaan op het eigen risico. Daarnaast is er structureel sprake van ziekten en plagen in het openbaar groen.	Er zijn vastgestelde beheerplannen voor Wegen, Groen, Riolerings, Kunstwerken, Water, Beschoeiing en de speelvoorzieningen.	€ 100.000	5	4	€ 90.000
Algemene Uitkering	Begrotingstekort omdat de algemene uitkering lager uitvalt dan verwacht. De ontwikkeling van de algemene uitkering is moeilijk te voorspellen en afhankelijk van de economische situatie. Ook de herverdeling van de algemene uitkering, welke per 2023 ingaat, kan nadelige effecten hebben voor de gemeente.	Monitoren van ontwikkelingen van het Gemeentefonds om snel te kunnen bijsturen door middel van interne en externe expertise (bureau Pauw).	€ 1.000.000	3	5	€ 500.000
Jeugdzorg	Overschrijding op de open einde regeling Jeugdzorg, rekening houdend met het in control komen van jeugdzorgaanbieders.	Goede monitoring op de budgetten en het aantal aanvragen.	€ 200.000	4	4	€ 140.000
Gronden	Voor grondexploitaties worden project specifieke en algemene (conjuncturele) risico's geïdentificeerd en gekwantificeerd.		€ 684.000	3	5	€ 342.000
BUIG	Door meer instroom en/of minder uitstroom wordt meer beroep gedaan op de wet BUIG dan geraamd, waardoor een nadeel ontstaat voor deze overheidstaak.	Strakke monitoring op GR WerkSaam, beroep op Vangnetregeling.	€ 300.000	4	4	€ 210.000
Overige risico's						€ 225.000
SED risico doorbelasting						640.000
Totaal benodigde weerstandscapaciteit						€ 2.374.000

In 2020 hebben zich geen significante problemen voorgedaan. De opgesomde risico's uit de risicoparagraaf van de begroting 2020 hebben zich niet geopenbaard.

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Voor het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen moet een keuze worden gemaakt over het zekerheidspercentage. Met welke mate van zekerheid worden de geïdentificeerde

risico's afgedekt? In de beleidsnota weerstandsvermogen is bepaald dat dit percentage minimaal 75% van het risicobedrag betreft en maximaal 90%. De kans dat alle genoemde risico's tegelijkertijd en met een maximale omvang optreden is immers nihil.

Het totaalbedrag van alle risico's bedraagt € 2.374.000. De benodigde weerstandscapaciteit bij de minimale en maximale zekerheidspercentage bedraagt:

Percentage	Bedrag
75%	€ 1.781.000
90%	€ 2.137.000

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 9.841.000. De benodigde maximale weerstandscapaciteit is € 2.137.000. Daarmee beschikken wij over een ratio weerstandsvermogen van 4,6 (beschikbaar in relatie tot benodigd).

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen is er een normtabel (zie onderstaande tabel) ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau Risicomanagement (NAR) in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van de berekende ratio. Ons weerstandsvermogen krijgt als waarderingscijfer A: Uitstekend.

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	<0,6	Ruim onvoldoende

Financiële kengetallen en toelichting kengetallen

Om de financiële positie van de gemeente inzichtelijker te maken schrijft het rijk een verplichte basisset van vijf financiële kengetallen voor. Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente.

De opgenomen kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel financiële ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven inzicht in de financiële wend- en weerbaarheid. De kengetallen moeten daarbij in samenhang en in onderlinge verhouding beoordeeld worden.

Onderstaande tabel geeft de berekende kengetallen van Drechterland weer.

Jaar 2020

Verloop van de kentallen

Kengetallen:	Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening
	2019	2020	2020
1 netto schuldquote			
a. zonder correctie doorgeleende gelden	29%	36%	26%
b. met correctie doorgeleende gelden	13%	22%	14%
2 solvabiliteitsratio	55%	51%	46%
3 grondexploitatie	22%	21%	13%
4 structurele exploitatieruimte	-5%	1%	-1%
5 belastingcapaciteit	109%	106%	106%

Bij de beoordeling van de kengetallen maken we gebruik van zogeheten ‘signaleringswaarden’ die afkomstig zijn uit onder meer de stresstest voor gemeenten en die door meerdere gemeenten worden gehanteerd. In de tabel hieronder is te zien welke waarden bij welke categorie (A, B of C) behoren. Wij zullen de kengetallen opnemen en indelen in onderstaande drie categorieën waarbij categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest.

Specificering kengetal naar categorie	Cat. A	Cat. B	Cat. C
1. Netto schuldquote:			
a. zonder correctie doorgeleende gelden	< 90%	90 - 130 %	> 130 %
b. met correctie doorgeleende gelden	< 90%	90 - 130 %	> 130 %
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50 %	< 20%
3. Grondexploitatie	< 20%	20 - 35 %	> 35%
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%		0 < 0 %
5. Belastingcapaciteit	< 95 %	95 - 105 %	> 105 %

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie en zegt het meest over de financiële vermogenspositie van de gemeente. De netto schuldquote geeft aan of een gemeente investeringsruimte heeft of juist op haar tellen moet passen. Het kengetal wordt berekend door het totaal van de geleende gelden weer te geven als percentage van de totale baten. Hoe lager het percentage des te gunstiger en minder risicovol.

Toelichting percentages

De netto schuldquote van een gemeente ligt meestal tussen de 0% en 90% (bron: ministerie van BZK). Bij een hogere netto schuldquote is de gemeenteschuld relatief hoog. Als de netto schuldquote boven de 130% uitkomt, dan bevindt de gemeente zich in de gevarezone. De genoemde percentages zijn grove vuistregels. Drechterland heeft een netto schuldquote van 26% in 2020. Dit impliceert dat de gemeente een lage schuldenlast heeft.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt dit kengetal zowel berekend inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager dit percentage, hoe beter.

Toelichting percentages

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen bedraagt 14%. Drechterland zit ruim onder de signaleringswaarde van categorie A. Het getal impliceert dat de gemeente goed in staat is om de rentelasten en de aflossingen te voldoen.

De solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat uit de reserves en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. Het gemiddelde voor alle gemeenten is circa 40% (bron: CBS). Hoe hoger dit percentage is, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer geeft dus een soort toekomstvisie weer.

Toelichting percentages

De solvabiliteitsratio van Drechterland ligt met een percentage van 46% boven het gemiddelde van 40% en is dan ook goed te noemen.

Kengetal grondexploitatie

In de crisisjaren is gebleken dat de grondexploitatie forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden is van belang omdat deze moet worden terugverdiend bij verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen.

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten en is een indicatie van het risico. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een grondexploitatie van 35% of hoger wordt als zeer risicovol beschouwd (bron: ministerie van BZK). Hoe lager het percentage, des te geringer het risico.

Toelichting percentages

Drechterland zit met haar kengetal op 13% in 2020. Dit komt omdat er een zevental grondexploitaties actief zijn of binnenkort opgestart worden.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt een onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Wanneer het percentage negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

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

Toelichting percentages

Dit percentage is in Drechterland voor 2020 negatief. De structurele baten zijn lager dan de structurele lasten.

Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishoudens

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De ruimte die een gemeente heeft om haar belastingen te verhogen om bijvoorbeeld opgetreden risico's op te vangen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. Een belastingcapaciteit van 100% is gelijk aan het landelijk gemiddelde. Een lage belastingcapaciteit houdt in dat de gemeente nog ruimte heeft om structurele baten te genereren.

Toelichting percentages

De gemeentelijke tarieven zijn iets hoger dan de landelijke tarieven. Dit betekent dat de mogelijkheid om extra baten te genereren door de belastingen te verhogen beperkter zijn dan gemiddeld.

Samenhang kengetallen

De gemeente Drechterland heeft ten opzichte van de VNG-norm een lage schuldpositie. Dit komt doordat Drechterland weinig leningen heeft. De solvabiliteitsratio is goed maar de structurele exploitatieruimte is in 2020 negatief.

Het weerstandsvermogen van de gemeente Drechterland is voldoende om financiële tegenvallers op te vangen. Op basis van de vijf kengetallen kan de conclusie getrokken worden dat er geen maatregelen genomen hoeven te worden.

Onderhoud kapitaalgoederen

Beleidsverantwoording

De gemeente heeft het eigendom en beheer van de openbare ruimte. De openbare ruimte is voor eenieder toegankelijk en speelt een belangrijke rol in het publieke leven. In de openbare ruimte zijn voorzieningen aanwezig zoals verhardingen, groen, verlichting, water en civiele kunstwerken. Deze voorzieningen hebben een grote invloed op de leefbaarheid en belevingskwaliteit van de openbare ruimte. Ze zijn van groot belang voor inwoners, ondernemers en bezoekers. Het in stand houden van deze voorzieningen is een van de kerntaken van de gemeente.

De gemeente streeft naar een betaalbare, functionele, veilige en duurzame openbare ruimte. In 2018 zijn de financiële consequenties van de kapitaalgoederen door de gemeenteraad voor het beheer van de openbare ruimte vastgesteld: de openbare ruimte wordt degelijk en voldoende onderhouden. Over het algemeen is het heel, veilig en redelijk schoon met uitzonderingen van het centrum van Hoogkarspel. Hier is sprake van een plus: goed, mooi en comfortabel. De openbare ruimte wordt daar goed onderhouden; het is er vrijwel geheel schoon en netjes. Op basis van de financiële consequenties zijn in 2018 door het college de beheerplannen vastgesteld.

Financiële consequenties

De volgende tabel laat zien welke middelen in 2020 zijn gereserveerd voor het dagelijks en groot onderhoud van de kapitaalgoederen.

Onderdeel	Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Begroting Rekening	verschil
<u>Reserve</u>					
Wegen	Dagelijks onderhoud	110	135	129	5
	Groot onderhoud	354	197	258	-61
	Storting reserve	0	0	0	0
	Onttrekking reserve	346	346	346	0
<u>Voorzieningen</u>					
Bruggen	Dagelijks onderhoud	35	35	35	0
	Storting voorziening	16	9	9	0
	Aanwending voorziening	29	29	31	-2
Openbare verlichting	Dagelijks onderhoud	57	57	57	0
	Groot onderhoud	67	67	52	15
Waterwegen	Dagelijks onderhoud	23	23	6	17
	Storting voorziening	47	47	38	9
	Aanwending voorziening	40	40	0	40
Openbaar groen	Dagelijks onderhoud	580	614	506	108
Riolering	Dagelijks onderhoud	272	272	286	-15
Begraafplaatsen	Dagelijks onderhoud	7	7	13	-5
	Storting voorziening	29	29	45	-16
	Aanwending voorziening	23	23	0	23
Jaarstukken 2020					103

Gebouwen	Dagelijks onderhoud	88	112	195	-83
	Storting voorziening	116	116	116	0
	Aanwending voorziening	88	88	62	26

Stand van zaken kapitaalgoederen

Wegen

Op basis van de technische wegeninspectie 2019 blijkt dat het areaal wat wegen betreft niet geheel voldoet aan het kwaliteitsniveau. De voorgaande inspectie die in 2016 is uitgevoerd heeft onvoldoende inzicht gegeven over de staat van onderhoud van het areaal. Hieruit is gebleken dat de inspectie niet geheel volgens de CROW-norm is uitgevoerd.

Dit betekent dat een deel van de wegen niet voldoet aan het kwaliteitskader zoals is opgenomen in het Beleidsplan 'Beheren op beeldkwaliteit 2012'. Het Beleidsplan is in 2012 door de raad vastgesteld met als uitgangspunt dat de beeldkwaliteit voldoet aan de CROW-norm 'B' (basis, met een + in het centrum van Hoogkarspel). Om de veiligheid van de wegen te waarborgen, schadeclaims en kapitaalvernietiging te voorkomen zijn de beschikbare middelen niet toereikend om te voldoen aan het kwaliteitskader.

Riolering

Het onderhoud aan de riolering is bij. De gevraagde uitbreiding in fte heeft niet plaatsgevonden. Hierdoor ontbreekt capaciteit om het daadwerkelijk functioneren en het verouderingsproces van de riolering te beoordelen en hier een strategische (vervangings)planning op te stellen.

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Water

De inspanningen voor het beheer en onderhoud water worden langzamerhand afgebouwd. Dit omdat het proces van de overdracht water in de afrondende fase zit. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Groen

Op basis van vier metingen kan gezegd worden dat de huidige kwaliteit ligt op hoofdlijnen op een ruim B-niveau. Enkele onderdelen scoren minder goed. Dit betreft voornamelijk de hoogte van het gras en het onkruid in de beplanting. Een oorzaak hiervoor is te vinden in de zachte winter waardoor en gras en de onkruiden bijna het hele jaar door blijven groeien.

De bestrijding van Reuzenberenklauw en Japanse Duizendknoop in het openbaar groen blijft een punt van aandacht. De huidige maatregelen laten een afname zien van het areaal.

In 2019 heeft de eikenprocessierups haar intrede gedaan. In 2020 was een toename te zien van ca 50% met betrekking tot het aantal rupsennesten in bomen.

Spelen

In 2020 is het Uitvoeringsplan Speelruimtebeleid vastgesteld en ter informatie met de raad gedeeld. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Gebouwen

Het gemeentelijk vastgoed voldoet aan de daaraan gestelde kwaliteitseisen, conditieniveau 3 (redelijk).

Voor het meerjarig onderhoud van het gemeentelijk vastgoed wordt gewerkt met een MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP). Het onderhoud van de gebouwen is vanaf 2016 gebaseerd op het vastgestelde MJOP 2016-2025.

In het leegstaande Skitteljacht achter de Lucaskerk in Venhuizen is een deel van de benedenverdieping verbouwd en ingericht als extra leslokaal voor de Jozefschool.

De voormalige gemeentewerf aan de Zuiderwijzend is sinds dit jaar formeel verhuurd aan de SED-organisatie. De locatie wordt gebruikt als opslagruimte door een tekort hieraan op andere locaties.

Het gedeelte van het voormalig gemeentehuis in Venhuizen, dat bekend staat als de stulp, is verkocht. Er wordt een verzekeringskantoor en een tandartsenpraktijk in gevestigd. Over de toekomst van het achterste deel van dit pand vindt in 2021 besluitvorming plaats.

Bruggen

De bruggen voldoen in grote lijnen aan de daaraan gestelde eisen veilig en functioneel. Er is geen achterstand in onderhoud en geen achterstallig onderhoud.

In 2020 is niet geïnvesteerd in beschoeiingen/damwanden, behalve bij een tweetal incidentele gevallen.

De leeftijd van de beschoeiing en lichte damwanden is relatief hoog. De gehele oeververdediging verkeert echter vaak nog in redelijke staat van onderhoud.

Met het vaststellen van het kwaliteitsplan kapitaalgoederen is in 2019 een deel van het gebied dat een hoge leeftijd kent, aan vervanging toe. In 2019 is gestart met de uitvoering van het planmatig vervangen van de beschoeiing, waarbij het totale areaal, waarvan de afschrijvingstermijn is overschreden, de komende 15 jaar wordt vervangen. In 2021 worden er geen beschoeiingen/lichte damwanden vervangen ingevolge het besluit over de ombuigingsvoorstellen die in 2020 door de raad zijn vastgesteld.

Openbare verlichting

Het areaal is op orde en bestaat momenteel uit 4300 verlichtingsobjecten met een vervangingsachterstand van ca. 1% lichtmasten en ca. 25% armaturen. Verouderde verlichtingsobjecten of onderdelen zijn in beeld en worden jaarlijks projectmatig en wijkgericht vervangen. Deze vervangingsmethode zorgt voor een afname van de vervangingsachterstand, maar zal het niet helemaal wegnemen, omdat er jaarlijks te vervangen objecten bij komen.

Financiering

In deze paragraaf komen de onderwerpen aan de orde die behoren tot het geldstromenbeheer van de gemeente. Volgens artikel 13 van het BBV bevat de paragraaf betreffende de financiering in ieder geval beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

Financieringsfunctie

De financieringsfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Deze functie omvat de financiering van het beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) schrijft de decentrale overheden een aantal zaken voor op het gebied van financiering. In deze wet staan transparantie en risicobeheersing centraal. De belangrijkste verplichtingen die uit deze wet voortvloeien zijn:

- het opstellen van een financieringsstatuut;
- het opnemen van een financieringsparagraaf in de begroting en de jaarrekening;
- het voldoen aan de kasgeldlimiet;
- het voldoen aan de renterisiconorm.

Financieringsstatuut

Treasury is het sturen op, beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het Treasurystatuut is in 2017 vastgesteld.

Financieringsbeleid

Door middel van een liquiditeitsplanning wordt de financieringsbehoefte van de gemeente gedurende een bepaalde periode bepaald: Op basis van te verwachten uitgaven en inkomsten wordt een schatting gemaakt van het verwachte verloop van het liquiditeitssaldo.

De financieringsportefeuille bestaat uit:

- opgenomen langlopende leningen;
- eigen vermogen welk als financieringsmiddel is ingezet (reserves);
- in beheer gekregen waarborgsommen.

Opgenomen langlopende leningen en waarborgsommen

Het onderstaande overzicht geeft de ontwikkeling aan van langlopende opgenomen leningen.

	2020
Stand langlopende leningen per 1 januari	14.468
Stand Waarborgsommen per 1 januari	0
Nieuwe leningen	0
Reguliere aflossingen	930
Stand totaal per 31 december	13.538

Uitgezette leningen

De gemeente verstrekt langlopende leningen aan lokale- en regionale instellingen en verenigingen. De basis voor verstrekking is het Treasurystatuut.

Onderstaand overzicht geeft de ontwikkeling aan van langlopende uitgezette leningen.

2020

Stand uitgezette leningen per 1 januari	6.582
Nieuwe leningen	
Reguliere aflossingen	209
Extra of vervroegde aflossingen	
Stand totaal per 31 december	6.373

Indicatoren

Om de financieringsrisico's (renterisico's) te beperken, staan in de Wet Fido twee instrumenten: renterisiconorm en kasgeldlimiet. Daarnaast is met het schatkistbankieren een drempelbedrag bepaald. De provincie toetst of de gemeente aan deze normen voldoet.

Middels het schema onder Rentetoerekening wordt inzicht gegeven in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten.

Renterisiconorm

De norm voor het renterisico stelt een grens aan financiering op lange termijn. Het doel is om overmatige renterisico's op de vaste schuld (met een looptijd gelijk of langer dan 1 jaar) te vermijden. Het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden.

De norm wordt berekend door het begrotingstotaal te vermenigvuldigen met een door het Rijk vastgesteld percentage (20%). Het totaal van renteaanpassingen en de herfinanciering van de aflossingen in een begrotingsjaar mag deze norm niet overschrijden.

In cijfers betekent dit het volgende:

Omschrijving	2020	2021	2022	2023
Renterisico				
1. Renteherzieningen	-		-	-
2. Te betalen aflossingen	930	934	938	1.081
3. renterisico (1+2)	930	934	938	1.081
Renterisiconorm				
4a. Omvang begroting 1 januari	46.453	52.496	43.493	44.387
4b. Vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
4. Renterisiconorm (4a x 4b)	9.291	10.499	8.699	8.877
Toets renterisiconorm				
Renterisico op vaste schuld (3)	930	934	938	1.081
Renterisiconorm (4)	9.291	10.499	8.699	8.877
Ruimte (3-4)	-8.361	-9.565	-7.761	-7.796
(4 > 3) Ruimte onder renterisiconorm				
(3 > 4) Overschrijding renterisiconorm				

De tabel laat zien dat binnen de norm wordt gebleven.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft voor de gemeente de maximale toegestane omvang van de kortlopende schuld (met een looptijd korter dan 1 jaar) aan. Wettelijk moet worden overgegaan tot omzetting naar langlopende schulden zodra de limiet meer dan twee achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden.

Het doel van deze limiet is het renterisico op korte financiering te beperken. Fluctuaties in korte rente kunnen namelijk een relatief grote invloed hebben op de rentelasten.

De kasgeldlimiet wordt uitgedrukt in een percentage van het begrotingstotaal (8,5%) en bedraagt voor de gemeente Drechterland voor 2020 € 3.949.000.

Bij het financieringsbeleid in 2020 wordt rekening gehouden met deze limiet.

Drechterland

	Omschrijving	
1.	Toegestane kasgeldlimiet	
	Omvang begroting (lasten) per 1 januari 2020	46.453
	Percentage kasgeldlimiet	8,50%
	Omvang kasgeldlimiet	3.949
2.	Omvang vlottende schuld (gemiddeld 2020)	
	Opgenomen gelden < 1 jaar	3.625
	Schuld in rekening courant	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0
	Overige geldleningen (geen vaste schuld)	0
		3.625
3.	Vlottende middelen (gemiddeld 2020)	
	Contante gelden in kas	2
	Tegoeden in rekening courant	283
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0
		285
4.	Toets kasgeldlimiet	
	Toegestane kasgeldlimiet	3.949
5.	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	3.340
	Ruimte (4-5)	609

Rentetoerekening

De paragraaf financiering moet inzicht geven in:

- De rentelasten;
- Het renteresultaat;
- De wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten.

Onderstaand schema geeft hier invulling aan.

De externe rentelasten over de korte en lange financiering	142	
De externe rentebaten (idem)	12 -/-	
Totaal door te rekenen externe rente		130
De rente die aan de grondexploitatie moet worden toegerekend	42 -/-	
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0 -/-	
De rentebaat van door verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0 +/-	

Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	-42
Rente over eigen vermogen	0 +/-
Rente over voorzieningen	<u>0 +/-</u>
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	87
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	<u>87 -/-</u>
Renteresultaat op het taakveld Treasury	0

Schatkistbankieren

Met ingang van 31 december 2013 worden tijdelijk overtollige middelen verplicht ondergebracht bij het ministerie van Financiën. Het doel van de deelname van de decentrale overheden aan schatkistbankieren is om de Europese Monetaire Unie schuld van de collectieve sector te verlagen.

Bedrijfsvoering

Personeel en organisatie

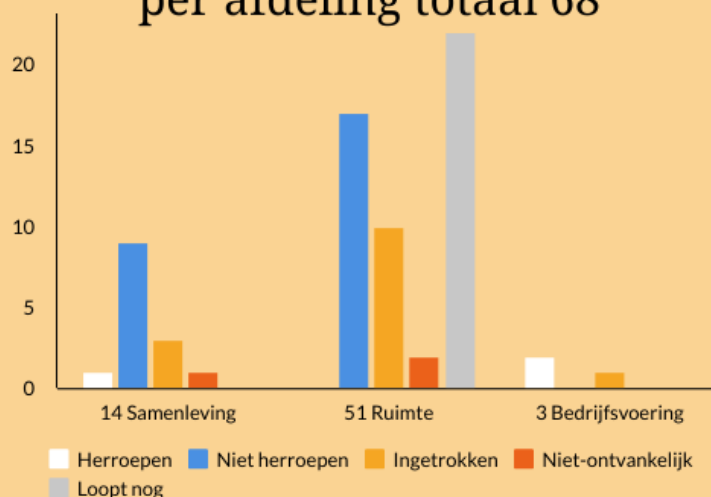
In 2020 is de professionalisering van de SED-organisatie voortgezet. De in 2019 ingezette herstructurering van de topstructuur is afgerond. Hiermee is de nieuwe indeling van de organisatie met veel nieuwe leidinggevenden een feit. Deze nieuwe topstructuur moet, samen met het organisatieplan, zorgen voor een betere grip op de kwaliteit en kwantiteit binnen de organisatie. Verder is in 2020 gestart met het optimaliseren van het digitale personeelsinformatiesysteem. In 2021 wordt dit verder uitgewerkt en geïmplementeerd. Dit moet leiden tot betere informatievoorziening en sturingselementen voor het management.

Juridisch

In 2020 is het aantal bezwaarschriften lichtelijk gedaald. Het aantal bezwaarschriften voor het domein Samenleving is bijna gehalveerd. Het aantal aanvragen om bijzondere bijstand is bij het domein Samenleving gedaald. De bezwaarschriften voor het domein Ruimte zijn daarentegen met 88,8% toegenomen. Met name het aantal bezwaarschriften over omgevingsvergunningen en handhavingskwesties is fors toegenomen. Dit is meer dan verdubbeld. Binnen de gemeente speelt een kwestie die zorgt voor een substantieel van de bezwaarzaken. Daarnaast zijn bij het domein Ruimte het aantal ingediende handhavingverzoeken lichtelijk toegenomen en het aantal aanvragen om omgevingsvergunningen substantieel gestegen. In verband met de complexiteit van die zaken neemt de afhandeling van die bezwaarschriften meer tijd in beslag. Ondanks dat en de opgelegde maatregelen vanwege het coronavirus zijn in 2020 78,3% van de bezwaarschriften afgehandeld binnen de wettelijke termijn. We hebben daarbij ingezet op nauw contact met en het op andere wijze horen van betrokkenen. Bij de afhandeling van klachten hebben we ingezet op de informele aanpak en vroegtijdig persoonlijk contact met de klager. Dit heeft erin geresulteerd dat 8 van de 10 ingediende klachten informeel zijn afgehandeld.

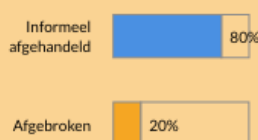
Om de kwaliteit van onze besluiten en het afdoeningsproces bij bezwaarschriften te verbeteren zijn we de mogelijkheden voor het instellen van een bezwaarschriftencommissie aan het bekijken en zetten we in op juridische kwaliteitszorg.

Behandelde bezwaarschriften per afdeling totaal 68



- 78,3% van de bezwaarschriften zijn binnen de wettelijke termijn afgehandeld. In 2019 was dat 94%, in 2018 80%, in 2017 92,5% en in 2016 83%
-> In verband met de opgelegde maatregelen vanwege het coronavirus zijn o.a. hoorzittingen uitgesteld en daardoor procedures vertraagd waardoor dit percentage in 2020 is gedaald. De toename van het aantal ingediende ingebrekestellingen hangt hiermee samen
- 39,1% is binnen de LEAN-termijn afgehandeld. Dat was in 2019 49%, in 2018 51%, in 2017 60% en in 2016 49%
- Het aantal bezwaarschriften voor het domein Samenleving is ten opzichte van 2019 gedaald van 29 in 2019 naar 14 in 2020. Het aantal aanvragen om bijzondere bijstand bij het domein Samenleving is gedaald
- Het aantal bezwaarschriften voor het domein Ruimte is ten opzichte van 2019 gestegen van 21 in 2019 naar 51 in 2020. Dat is een stijging van 142,9%
- Het aantal bezwaarschriften over omgevingsvergunningen en handhavingsskwesties voor het domein Ruimte is meer dan verdubbeld. In 2019 was ten opzichte van 2018 het aantal bezwaarschriften over omgevingsvergunningen en handhavingsskwesties ook al verdubbeld. Binnen de gemeente speelt een kwestie die zorgt voor een substantieel van de bezwaarschriften. Daarnaast zijn bij het domein Ruimte het aantal ingediende handhavingsskwesties lichtelijk toegenomen en het aantal aanvragen om omgevingsvergunningen substantieel gestegen

Klachten 10



- In 2020 zijn er 10 klachten ingediend. In 2019 waren dat er 13 en in 2018 11

- Er zijn geen klachten gegrond verklaard

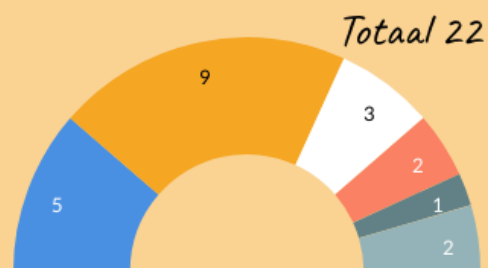
Ingediende klachten bij Nationale Ombudsman

- Bij de Nationale ombudsman zijn er 6 klachten ingediend. In 2019 waren dat er 5 en in 2018 11

- Van de 6 ingediende klachten zijn er 5 zonder onderzoek afgedaan en 1 is er nog in behandeling

2020

Beroepszaken



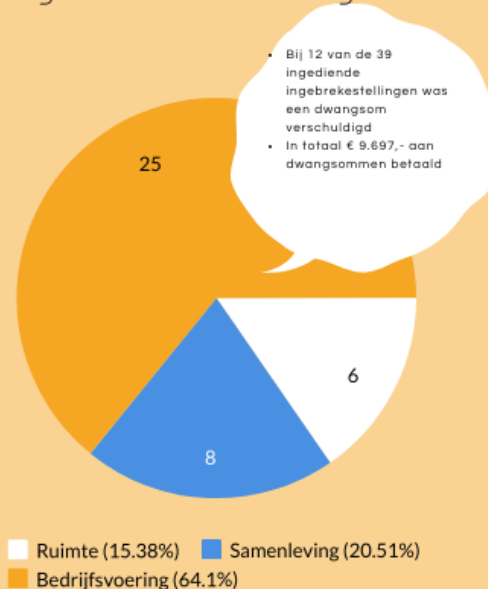
- Gegrond (22.73%)
- Ongegrond (40.91%)
- Ingetrokken (13.64%)
- Niet-ontvankelijk (9.09%)
- Afgebroken (4.55%)
- Verzoek vovo afgewezen (9.09%)

• Het totaal aantal afgehandelde beroepszaken bedraagt 22. In 2019 waren dat er 13, in 2018 26, in 2017 15 en in 2016 20

• Van de 22 beroepszaken zagen er 19 op het domein Ruimte, 1 op Samenleving en 2 op Bedrijfsvoering

• Er zijn 5 beroepen gegrond verklaard. Dat waren er in 2019 0, in 2018 en 2017 ook 0 en in 2016 is er 1 beroep gegrond verklaard

INGEBREKESTELLINGEN 39



- Bij 12 van de 39 ingediende ingebrekestellingen was een dwangsom verschuldigd
- In totaal € 9.697,- aan dwangsommen betaald

powered by

PIKTOCHART

Informatie

Toegankelijke en betrouwbare overheidsinformatie is essentieel voor goed bestuur. Het op orde zijn van de digitale en papieren informatiehuishouding en archivering bij de overheid is een voorwaarde om alle andere taken (blijvend) goed te kunnen uitoefenen.

Er zijn verdere stappen gezet voor het op termijn duurzaam bewaren van digitale informatie in de digitale archiefbewaarplaats (e-depot). Blijvend te bewaren digitale informatie dient over een aantal jaar, binnen de gestelde wettelijke termijnen, namelijk daarnaar overgebracht te worden, waaronder ook de 'hotspots'. Dit zijn opvallende gebeurtenissen waar het handelen van de overheid en de samenleving elkaar intens raken. Er zijn stappen gezet met het Handboek Vervanging.

Conclusie en vooruitblik

In 2020 zijn belangrijke aanvullende stappen gezet richting duurzaam en effectief informatiebeheer. In 2020 heeft de gemeente verdere invulling gegeven aan de aanbevelingen vanuit de archiefrapportage van de gemeentearchivaris. De nog openstaande aanbevelingen hebben vooral betrekking op het implementeren van een kwaliteitssysteem ten behoeve van het completeren van het handboek vervanging, waarmee we vanaf 2021 geheel digitaal kunnen archiveren.

Daarom wordt in 2021 verder gewerkt aan het versterken van het digitale informatiebeheer en digitaal archiveren. Ook de sturing en monitoring op informatiebeheer krijgt de nodige aandacht. Tevens wordt gewerkt aan de versterking van onderlinge samenhang van de informatiebelevingsvelden beheren, beschermen, beveiligen en beschikbaar stellen van informatie. Zodat we continu onze informatiehuishouding blijven verbeteren en in staat zijn om goed in te spelen op de invoering van de Omgevingswet, de aangekondigde aanpassing van de Archiefwet 1995 (vervroegde overbrengingstermijn), en de aankomende Wet Open Overheid (WOO).

De gemeente stelt daarom voldoende middelen beschikbaar om de kosten te dekken die zijn verbonden aan de uitoefening van de zorg voor het beheer van de archiefbescheiden. Door de gemeente dienen er voldoende (financiële) middelen beschikbaar gesteld te worden om de digitale omslag verder vorm te geven.

Dienstverlening

Ondanks alle onzekerheid die de coronacrisis met zich mee bracht in 2020 heeft de dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en andere betrokkenen volgens de richtlijnen plaatsgevonden. Aangepaste openingstijden, volledig werken op afspraak en het stimuleren van digitaal aan te vragen producten en diensten hebben niet geleid tot exclusiviteit van inwoners die minder vaardig zijn online.

In 2020 hebben we verschillende stappen gezet in de regionale samenwerking West-Friesland. Vanaf 2021 starten we met het meten van klanttevredenheid na contact via telefoon, website of balie. Zo hebben we nog meer zicht op waar we onze processen of klantvriendelijkheid kunnen verbeteren.

Planning en control

De Planning & Control-cyclus begint met het plannen van de jaarlijkse activiteiten (begroting) en eindigt met het vaststellen van het jaarresultaat en het samenstellen van de jaarrekening. Middels twee tussentijdse rapportages wordt de uitvoering van de activiteiten bewaakt. Om de raad goed te informeren zijn voor de opzet en de inhoud van de begroting en de jaarrekening wettelijke eisen vastgesteld in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De huidige financiële situatie vereist continue aandacht. Dit is middels de P&C-cyclus geborgd.

Inkoop

Inkoop blijft als team adviserend en faciliterend aan de organisatie. Het team bestaat uit de onderdelen subsidies, verzekeringen, nutskosten, contractbeheer en (Europese) aanbestedingen. Waarbij voor (Europese) aanbestedingen en contractbeheer een coördinerende rol wordt vervuld. Gevraagd en ongevraagd wordt advies gegeven aan de diverse vakafdelingen. In 2021 ligt de focus op het (pro-)actief benaderen van de vakafdelingen waardoor het kennis peil van de organisatie over inkoop(processen) verbeterd. Hiermee wil het team inkoop zijn toegevoegde waarde zichtbaar maken en daar waar mogelijk herkenbaar verbeteren.

In 2020 is onder meer het volgende gerealiseerd:

- Aan het project Contractenbank is actief deelgenomen. Dit project nadert de eindfase.
- De aanbesteding brandverzekering Drechterland is opgestart en afgerond
- De schademelding voor scholen is verder gedigitaliseerd. Door gebruik te maken van een webformulier/link kunnen schades door schoolbesturen eenvoudig worden gemeld. De melding wordt automatisch in het zaaksysteem geregistreerd. Dit alles zorgt voor een snellere beoordeling en afhandeling door de verzekeraar. Maar ook voor een snellere uitbetaling van goedgekeurde bedragen aan de school
- Voor extern advies bij het schrijven van de transitievisie warmte is een subsidie gekregen
- Voor de viering van 75 jaar vrijheid is een provinciale subsidie ontvangen van € 10.000. De activiteiten worden deels volgend jaar uitgevoerd i.v.m. de Corona uitbraak. De subsidie mag naar 2021 worden meegenomen.
- Dankzij een subsidie is een SED Jongerenpanel opgezet in samenwerking met het Vrijwilligerspunt
- Voor de kerktoeren in Oosterleek, de bibliotheek in Schellinkhout en het Koggehuis in Venhuizen is voor de komende 6 jaar een onderhoudssubsidie monumenten toegekend
- Dankzij goed integraal overleg en een snelle actie richting de verzekeraar was het mogelijk om de evenementenverzekering voor de Veteranendag (in juni) te annuleren zonder kosten voor de gemeente, toen dit evenement door Corona niet door kon gaan.
- Bijna alle slimme meters zijn geplaatst. Omdat de meters gegevens automatisch doorsturen naar de energieleverancier zijn de jaarrekeningen nauwkeuriger en is er een besparing in de administratieve lasten gerealiseerd
- Om ook vanaf 2022 gas geleverd te krijgen is een nieuw contract afgesloten met de huidige leverancier via quasi inbesteding
- De overzichten zijn verbeterd in kaart gebracht, waardoor er sneller inzicht is in het verbruik van nutskosten en eventuele storingen.
- Er is een succesvolle aanbesteding opgezet betreffende de verkoop van de gemeentestolp in Venhuizen. Leegstaande kantoorruimtes gaan plaats maken voor nieuwe woningen. Deze herontwikkeling maakt deel uit van het zg. centrumplan voor de versterking van de dorpskern van Venhuizen. Bij de aanbesteding is er ook aandacht besteed aan kwaliteitscriteria zoals de visie op duurzaamheid, bebouwing en participatie van bewoners. De afronding van de aanbesteding vindt plaats in het voorjaar van 2021
- Het Europese aanbestedingstraject voor Boa's is succesvol doorlopen

Verbonden partijen

Gemeenten brengen steeds meer taken onder bij verbonden partijen. Verbonden partijen stellen beleid op en/of voeren vaak beleid uit dat de gemeente in principe ook in eigen beheer kan doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partijen, maar houdt wel de eindverantwoordelijkheid voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's.

Van belang is te controleren of de doelstellingen van de verbonden partijen nog steeds corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente via de verbonden partijen zijn gerealiseerd. Een ander belang is het kostenbeslag en de financiële risico's die de gemeente met verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen.

Voor het adequaat invullen van de toezichthoudende rol door de gemeenteraad is het belangrijk dat de begroting en de jaarrekening inzicht geven in de verbonden partijen waarin de gemeente deelneemt, het belang dat de gemeente hierin heeft, en de financiële positie van de verbonden partijen.

In deze paragraaf wordt enkel gerapporteerd over de partijen waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Gekozen is voor de indeling: gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en regionale samenwerking.

De beleidsinformatie van de verbonden partijen is conform de BBV opgenomen in het desbetreffende programma onder het kopje 'Met wie werken wij samen?'. De paragraaf Verbonden partijen beperkt zich tot het geven van een totaalbeeld van de participaties in de verbonden partijen. Vervolgens wordt per verbonden partij enkele specifieke informatie gegeven.

Ontwikkelingen

Ten opzichte van 2020 hebben er zich geen belangrijke ontwikkelingen voorgedaan. Er zijn geen verbonden partijen opgeheven en er zijn geen nieuwe verbonden partijen bijgekomen.

Verbonden partijen

	rekening 2019	begroting 2020	rekening 2020
Westfries Archief	157	156	156
Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking West-Friesland	37	73	59
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	1.192	1.149	1.186
Recreatieschap Westfriesland	106	110	110
Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden	888	750	1.218
Archeologie Westfriesse gemeenten	16	19	24
Centraal afvalverwijderingsbedrijf WF (CAW)	0	0	0
Omgevingsdienst Noord-Holland Noord	532	457	457
SED organisatie	10.471	10.158	10.674
SSC DeSom (ICT)	1.086	934	971
WerkSaam Westfriesland	551	575	575
Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV	54	42	42
Bank Nederlandse bedrijven (BNG)	0	0	0
Alliander	0	0	0
Totale bijdrage	15.088	14.423	15.472

Gemeenschappelijke regelingen

Westfries Archief

Gerelateerd aan programma('s)

1. Bestuur en ondersteuning

Vestigingsplaats

Hoorn

Rechtsvorm

GR

Vertegenwoordiging

Lid van het algemeen bestuur.

Deelnemers

Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec

Deelname verplicht

Nee

Bijdrage (afgerond)

€156.000

Bedrag per inwoner

€ 8

Doel / openbaar belang

De zorg, bewaring en het beheer van oude archieven van de aangesloten gemeenten. Na overbrenging van de archiefstukken zijn deze voor iedereen openbaar en beschikbaar, tenzij er bijzondere beperkingen gelden. Jaarlijkse bijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.

Financieel belang

Risico's

- Uitkomst evaluatie van de dienstverleningsovereenkomst.
- Omvang algemene reserve.
- Achterstanden in werkzaamheden zoals restauratie, zuurvrije verpakking en andere beheersmaatregelen.
- Verlaging fysieke dienstverlening.

EV per 1-1

€ 426.000

VV per 1-1

€ 153.000

EV per 31-12

€ 403.000

VV per 31-12

€ 340.000

Resultaat 2020

€ -23.000

Ondersteuning bestuurlijke samenwerking West-Friesland (OBSW)

Gerelateerd aan programma('s)

5. Samenleving

1. Bestuur en ondersteuning

Vestigingsplaats

Hoorn

Rechtsvorm

GR

Vertegenwoordiging

Lid van het algemeen bestuur.

Deelnemers

Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec.

Deelname verplicht

Nee

Bijdrage (afgerond)

€ 59.000

Bedrag per inwoner

€ 3

Doel / openbaar belang	Ondersteuning samenwerking op het gebied van bestuurlijk overleg in de regio Westfriesland. Periodiek worden er bestuurlijke overleggen georganiseerd, gefaciliteerd en gecoördineerd op een aantal werkterreinen in de vormen van portefeuillehoudersoverleggen. De OBS kent de volgende portefeuillehoudersoverleggen: Madivosa (Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale aangelegenheden), VVRE (verkeer en vervoer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Economie) en ABZ (Algemeen Bestuurlijke Zaken).
Financieel belang	Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.
Risico's	• Er zijn voor 2021 geen risico's bekend.

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
-	-	-	-	

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Gerelateerd aan programma('s)

	2. Veiligheid
Vestigingsplaats	Alkmaar
Rechtsvorm	GR
Vertegenwoordiging	Lid van het Algemeen Bestuur
Deelnemers	Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel
Deelname verplicht	Ja
Bijdrage (afgerond)	€1.186.000
Bedrag per inwoner	€ 60
Doel / openbaar belang	Het behartigen van de belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. De Veiligheidsregio zorgt voor verkleining van de risico's op crises, betere voorbereiding op het bestrijden van incidenten en een vlotte en adequate aansturing van de hulpverlening bij een ramp.
Financieel belang	Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners voor de ambulancezorg. De overige bijdrage is gebaseerd op een verdeelsleutel. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.

Risico's

- Verwachte project- / frictiekosten 2017-2020 regionale meldkamer o.b.v. concept samenvoegingsplan.
- Langdurige uitval.
- Onvoldoende dekkingsmaatregelen financieel tekort 2018.
- IT-dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.).
- Niet geheel halen van de prestatieafspraken (vlgs. staffel) zorgverzekeraars.
- Tekort ambulanceverpleegkundigen.
- Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten.
- Aanbestedingsclaim.

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
€ 5.327.000	€ 51.688.000	€ 8.228.000	€ 48.257.000	€ 3.425.000

Recreatieschap Westfriesland (RSW)

Gerelateerd aan programma('s)

	4. Economie
Vestigingsplaats	Stede Broec
Rechtsvorm	GR
Vertegenwoordiging	Lid van het algemeen bestuur
Deelnemers	Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec
Deelname verplicht	Nee
Bijdrage (afgerond)	€ 110.000
Bedrag per inwoner	€ 6
Doel / openbaar belang	Behartigt voor de Westfrieze gemeenten de belangen van de openluchtrecreatie en het landschap in het samenwerkingsgebied. Inzet voor een rijkere, gevarieerdere natuur met meer recreatiemogelijkheden, beheer en onderhoud van terreinen.
Financieel belang	Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.
Risico's	• Langdurige afwezigheid van een werknemer door ziekte. • Het ontbreken van vastgestelde beheerplannen. • Het uittreden van één van de gemeenten uit gemeenschappelijke regeling. • Imagoschade.

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
€ 2.121.000	€ 2.133.000	€ 1.943.000	€ 1.867.000	€ 5.000

Gemeentelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD)

Gerelateerd aan programma('s)

5. Samenleving

Vestigingsplaats

Alkmaar

Rechtsvorm

GR

Vertegenwoordiging

Lid van het algemeen bestuur

Deelnemers

Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel

Deelname verplicht

Ja

Bijdrage (afgerond)

€ 1.218.000

Bedrag per inwoner

€ 61

Doel / openbaar belang

Het behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid en veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.

Financieel belang

Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.

Risico's

- Minder opbrengsten medische zorg arrestanten.
- Minder opbrengsten aanvullende diensten jeugdgezondheidszorg.
- Effecten herziening functiewaardering door hogere inschalingen.
- Zelforganisatie.
- Toename meldingen Veilig Thuis.
- Inhuur externe medewerkers Veilig Thuis.

EV per 1-1

€ 1.600.000

VV per 1-1

€ 15.448.000

EV per 31-12

€ 1.877.000

VV per 31-12

€ 16.875.000

Resultaat

€ 221.000

Archeologie Westfriese Gemeenten

Gerelateerd aan programma('s)

7. Volkshuisvesting

Vestigingsplaats

Hoorn (centrumgemeente)

Rechtsvorm

GR

Vertegenwoordiging

Lid van het Algemeen Bestuur

Deelnemers

Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Texel en Stede Broec.

Deelname verplicht

Nee

Bijdrage (afgerond)

€ 24.000

Bedrag per inwoner

€ 1

Doel / openbaar belang	Het doel van deze gemeenschappelijke regeling is om op beleidsmatig en uitvoerend niveau gezamenlijke belangen te behartigen op het gebied van archeologie.
Financieel belang	Geen.
Risico's	Er zijn voor 2021 geen risico's bekend.

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
-	-	-	-	-

Centraal afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland (CAW)

Gerelateerd aan programma('s)

6. Milieu

Vestigingsplaats	Hoorn
Rechtsvorm	GR
Vertegenwoordiging	Lid van het algemeen bestuur
Deelnemers	Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec
Deelname verplicht	Nee
Bijdrage (afgerond)	n.v.t.
Bedrag per inwoner	-
Doel / openbaar belang	Met de recent vastgestelde GR-wijziging is vanaf 1 januari de beleidstaak vervallen. De taken bestaan momenteel uit: 1. Het laten uitvoeren van het beheer van de voormalige stortplaats te Westwoud. 2. Intergemeentelijk afstemmingsplatform voor beleid, DVO- en aandeelhouderzaken m.b.t. HVC.

Financieel belang	Het Centraal Afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland (CAW) is namens de deelnemende gemeenten aandeelhouder van de N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC). Het CAW is houder van 338 van de 2.914 uitstaande aandelen van de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland en heeft zich op grond van artikel 9 en 10 van de ballotageovereenkomst garant gesteld voor rente en aflossing van leningen van de NV Huisvuilcentrale Noord-Holland. Bij uitwinning of aansprakelijkheidsstelling van de aandeelhouders zijn de aandeelhouders onderling aansprakelijk naar rato van het aantal uitgegeven aandelen van de aan uitwinning of aansprakelijkheid verbonden kosten. Deze garantstelling vertaalt zich indirect naar de deelnemende gemeenten. De geprognoseerde stand van de leningen eind 2017 bedraagt ruim € 606 miljoen. Er zijn 2.914 aandelen uitgegeven. Het aandeel van het CAW hierin is 338. Dit is een percentage van 11,6%, waardoor het CAW een bedrag garant staat voor ca. € 70,5 miljoen. Op basis van het inwoneraantal betekent dat voor de gemeente Drechterland een bedrag van € 6,5 miljoen.
--------------------------	--

Risico's	• Bestuurlijke en administratie ondersteuning • Nazorg stortplaats Westwoud.
-----------------	---

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
€ 167.000	€ 3.403.000	€ 49.000	€ 2.930.000	€ -118.000

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)

Gerelateerd aan programma('s)

	6. Milieu
Vestigingsplaats	Hoorn
Rechtsvorm	GR
Vertegenwoordiging	Lid van het algemeen bestuur
Deelnemers	Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoom, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel en de provincie Noord-Holland
Deelname verplicht	Ja
Bijdrage (afgerond)	€ 461.000
Bedrag per inwoner	€ 23,38
Doel / openbaar belang	De OD NHN is een professionele opdrachtnemer die op een efficiënte manier en volgens geldende kwaliteitsstandaarden uitvoering geeft aan de opgedragen milieutaken op het gebied van de fysieke leefomgeving in Noord-Holland Noord.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage volgens het bedrijfsplan op basis van lumpsumfinanciering (vastgestelde prijs voor een totaalproject). Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.
Risico's	• Claims. • Datalek van geregistreerde gegevens. • Aanbestedingsrisico's. • Pandemie. • Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet (mogelijke uitloop).

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
€ 812.000	€ 4.950.000	€ 812.000	€ 4.950.000	€ 0

SED organisatie

Gerelateerd aan programma('s)

	1. Bestuur en ondersteuning
Vestigingsplaats	Stede Broec, Enkhuizen en Drechterland
Rechtsvorm	GR
Vertegenwoordiging	Lid van het dagelijks bestuur en algemeen bestuur.

Deelnemers	Stede Broec, Enkhuizen en Drechterland.
Deelname verplicht	Nee
Bijdrage (afgerond)	€ 10.674.000
Bedrag per inwoner	€ 538
Doel / openbaar belang	Het bewerkstellingen van een kwalitatief hoogwaardige, effectieve en efficiënte uitvoering door de SED organisatie van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken met het oog op een goede dienstverlening aan de inwoners en een krachtige ondersteuning aan de besturen van de gemeenten.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage volgens verdeelsleutel. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.
Risico's	• Financieel risico en imagoschade door datalekken en dat gegevens niet beschikbaar zijn door hacker-activiteiten (vb. ransomware) en systemen moeten uitzetten om hackersactiviteiten te voorkomen. • Door de beperkte personele bezetting leidt afwezigheid (bijv. door ziekte en vertrekken van gekwalificeerd personeel) tot een bezettingsprobleem. Dat maakt dat het opvangen van de werkzaamheden leidt tot het niet uitvoeren van taken of extra kosten door inhuur. Door krapte op de arbeidsmarkt wordt het steeds moeilijker gekwalificeerd personeel aan te trekken. • Kiezen voor een verkeerde aanbestedingsprocedure (bij openbare procedures) door de budgetbeheerder/-houder, waardoor de gehele aanbesteding onrechtmatig is. Het vooralsnog ontbreken van een contractenbank en aanbestedingsagenda • Niet voldoen aan wet- en regelgeving bij decentralisaties.

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
0	€ 12.451.000	0	€ 15.451.000	€ 0

SSC DeSom (ICT)

Gerelateerd aan programma('s)

	1. Bestuur en ondersteuning
Vestigingsplaats	Wognum
Rechtsvorm	GR
Vertegenwoordiging	Lid van het algemeen bestuur
Deelnemers	Drechterland, Enkhuizen, Stede Broec, Opmeer, Medemblik, en Koggenland.
Deelname verplicht	Nee
Bijdrage (afgerond)	€ 971.000
Bedrag per inwoner	€ 49

Doel / openbaar belang	Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en een doelmatige uitvoering door het SSC van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken en de ondersteuning in brede zin op het terrein van de ICT en het creëren van de voorwaarden voor een efficiënte bedrijfsvoering en een efficiënte en klantgerichte dienstverlening.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage volgens verdeelsleutel. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.
Risico's	• Cyberaanvallen. • Incompliance door gewijzigde voorwaarden softwareleveranciers. • Ontvlechting van WerkSaam. • Geen goede centrale regie en beveiliging op SAAS oplossingen. • Beëindigen van contracten met onze leveranciers. • Tijdige invulling van vacatures en werving geschikt personeel.

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat 2020
€ 1.054.000	€ 2.161.000	€ 1.312.000	€ 2.369.000	€ 1.049.000

WerkSaam Westfriesland

Gerelateerd aan programma('s)

	5. Samenleving
Vestigingsplaats	Hoorn
Rechtsvorm	GR
Vertegenwoordiging	Lid van het algemeen bestuur
Deelnemers	Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec.
Deelname verplicht	Nee
Bijdrage (afgerond)	€ 575.000
Bedrag per inwoner	€ 29
Doel / openbaar belang	WerkSaam wil inwoners van Westfriesland naar vermogen laten deelnemen op de reguliere arbeidsmarkt en het beroep van inwoners op een uitkering zoveel mogelijk beperken. Hiertoe ondersteunt WerkSaam werkzoekenden, uitkeringsgerechtigden en werkgevers in de regio.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage aan apparaatskosten op basis van een verdeelsleutel en het gedeelte van de integratie-uitkering Sociaal Domein dat de raden beschikbaar stellen voor participatie (inclusief volwasseneneducatie), inkomensdeel/buig en de wet sociale werkvoorziening voor zover het gaat om het budget dat samenhangt met de taken die overgaan naar WerkSaam. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.

Risico's	• CAO beschut werk. • Wet Arbeidsmarkt in Balans. • Ontwikkeling toegevoegde waarde.
-----------------	--

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12	Resultaat
€ 7.144.000	€ 13.201.000	€ 7.762.000	€ 22.035.000	€ 349.000

Deelnemingen

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Gerelateerd aan programma('s)

Vestigingsplaats	4. Economie Alkmaar
Rechtsvorm	NV
Vertegenwoordiging	17 gemeenten in Noord-Holland en de provincie Noord-Holland.
Deelnemers	17 gemeenten in Noord-Holland en de provincie Noord-Holland
Deelname verplicht	Nee
Bijdrage (afgerond)	€ 42.000
Bedrag per inwoner	€ 2
Doel / openbaar belang	Bevorderen van de regionale economie en welvaart en de nationale en internationale positionering van Noord-Holland Noord.
Financieel belang	Jaarlijks wordt een subsidie toegekend. De aandeelhouder is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV. De gemeente heeft als aandeelhouder 855 aandelen.
Risico's	• Er zijn voor 2021 geen risico's bekend.

NV Bank Nederlandsche Gemeenten (BNG)

Gerelateerd aan programma('s)

Vestigingsplaats	8. Algemene dekkingsmiddelen Den Haag
Rechtsvorm	NV
Vertegenwoordiging	De Staat, gemeenten, provincies en één hoogheemraadschap.
Deelnemers	De Staat, gemeenten, provincies en één hoogheemraadschap
Deelname verplicht	Ja
Bijdrage (afgerond)	n.v.t.
Bedrag per inwoner	n.v.t.
Doel / openbaar belang	De uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden. Draagt bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Financieel belang	De gemeente heeft als aandeelhouder 15.756 aandelen. De aandeelhouder is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV.
Risico's	• Er zijn voor 2021 geen risico's bekend.

Alliander NV

Gerelateerd aan programma('s)

Vestigingsplaats

Rechtsvorm

Vertegenwoordiging

Deelnemers

Deelname verplicht

Bijdrage (afgerond)

Bedrag per inwoner

Doel / openbaar belang

Financieel belang

Risico's

8. Algemene dekkingsmiddelen

Amsterdam

NV

Alle aandelen van Alliander N.V. zijn in handen van Nederlandse provincies en gemeenten.

Alle aandelen van Alliander N.V. zijn in handen van Nederlandse provincies en gemeenten.

Nee

n.v.t.

n.v.t.

Alliander is een netwerkbedrijf. Zij moeten zorgen voor een betrouwbare, betaalbare en bereikbare energievoorziening in een groot deel van Nederland.

De gemeente heeft als aandeelhouder 113.140 aandelen. De aandeelhouder is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV.

- Er zijn voor 2021 geen risico's bekend.

Grondbeleid

Visie

Inleiding

Binnen de gebiedsontwikkeling wordt een onderscheid gemaakt tussen actief- en passief grondbeleid. Bij actief grondbeleid verwerft de gemeente de grond, maakt deze bouw- en woonrijp en verkoopt de bouwgrond aan projectontwikkelaars/particulieren, die op deze bouwgrond het vastgoed realiseren.

Bij passief grondbeleid heeft de gemeente een faciliterende en kader stellende rol bij 'gebiedsontwikkeling door derden'. De gemeente stelt het bestemmingsplan vast, waarbij kosten van gemeenschapsvoorzieningen worden verhaald door middel van (anterieure) overeenkomst of vaststelling van een exploitatieplan.

Een variant 'tussen' deze beide vormen is de publiek-private samenwerking (PPS), waarbij de gemeente samen met een private partij de grondexploitatie doet. Winst en risico worden dan gedeeld.

Visie

De vigerende Nota Grondbeleid is vastgesteld in 2017. Dit jaar wordt gekeken of en wanneer een actualisatie van de nota gewenst is. Het ligt voor de hand om hierbij aansluiting te zoeken bij de omgevingsvisie vanuit de omgevingswet.

Beleidsverantwoording

Over gebiedsontwikkelingen wordt op verschillende manieren verantwoording afgelegd:

1. De verdeling van taken en verantwoordelijkheden tussen de Raad, het College en de SED zoals beschreven in de Nota Grondbeleid.
2. De projecten doorlopen de algemene fasen in gebiedsontwikkelingen (initiatief, definitie, ontwerp, voorbereiding en uitvoering (realisatie & kaveluitgifte), waarbij in principe per faseovergang verantwoording over de af te sluiten fase en toestemming voor de volgende fase wordt gevraagd aan het College en/of Raad.
3. Verantwoording in de P&C cyclus.

Ontwikkelingen in wet- en regelgeving

In het kader van de Omgevingswet zijn in 2020 vanuit het "aanvullingsspoor grondeigendom" een aantal wetten en besluiten aangenomen. Deze wetgeving vult de Omgevingswet aan met o.a. regels voor het voorkeursrecht, onteigening, en het kostenverhaal. Deze wetgeving zal indien dit wijzigingen met zich meebrengt meegenomen worden bij de hierboven aangegeven nota grondbeleid.

Parameters 2021

De hierna weergegeven parameters voor kosten- en opbrengstenstijging worden jaarlijks geëvalueerd en herijkt. De parameters zijn bepaald aan de hand van de woningmarktcijfers van NVM en de *Outlook Grondexploitaties 2021* van Metafoor Ruimtelijke Ontwikkeling. Daarnaast vindt afstemming plaats met omringende gemeenten.

Opbrengstenstijging

Voor de opbrengstenstijging is gekozen voor een stijging van 1,5%. Dit ligt binnen de bandbreedte van de Benchmark voor "woningmarkt midden" en sluit aan bij de gekozen parameters in de regio. Met 1,5% ligt de parameter iets lager dan de vorige jaren (2%), maar sluit hiermee goed aan bij zowel een nog steeds krappe woningmarkt, maar ook bij de onzekerheden vanuit de Coronacrisis.

Voor bedrijfsterreinen (Zuiderkogge 4b) is niet gerekend met een inkomstenstijging. De geldende kavelprijs is onlangs (marktconform) verhoogd.

Kostenstijging

Voor de kostenstijging is gekozen voor een stijging van 2,0%. Dit ligt binnen de bandbreedte van de benchmark en sluit aan bij de gekozen parameters in de regio. Met 2,0% ligt de parameter iets lager dan de vorige jaren (2,5%), maar sluit hiermee goed aan bij zowel de lager stijgende kosten voor civiele werken, maar ook bij de krapte op deze markt.

Rentevoet

De rentevoet is aangeleverd door financiën en is berekend op basis van de verhouding eigen- en vreemd vermogen, conform het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten). De rentevoet komt hiermee op 0,44 % voor Drechterland.

Ontwikkelingen

Binnen de gemeente spelen de volgende nieuwe (faciliterende) projecten en ontwikkelingen:

Centrumplan Venhuizen

In juni 2017 heeft de gemeenteraad het "Centrumplan Venhuizen" vastgesteld en het college de opdracht gegeven om deze visie verder uit te werken. In 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met het plan van aanpak en een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor de uitwerking van deelproject "locatie gemeentehuis". Eind 2020 is na een aanbesteding het voorste gedeelte van deze locatie (de gemeentestolp) verkocht. In de stolp zal een bank en een tandarts gehuisvest worden. Daarnaast is in 2020 het ontwikkelkader voor de herontwikkeling tot woningbouw (circa 16 tot 26 eenheden) van de rest van het gemeentehuis locatie opgesteld in nauwe samenwerking met de klankbordgroep. Op dit moment loopt de aanbesteding tot verkoop en herontwikkeling van deze locatie. Met beide verkopen moet de herontwikkeling van de gemeentehuis locatie voor de gemeente budgettair neutraal verlopen

Woningbouwinitiatieven Venhuizen

De druk op de woningmarkt is hoog en vanuit het Woonakkoord en de Visie op Drechterland zal de nieuwe woningbouw met name plaats moeten gaan vinden in Hoogkarspel en Venhuizen. Bij de gemeente zijn meerdere, grotere, particuliere initiatieven binnen gekomen voor woningbouw- gebiedsontwikkeling rondom Venhuizen. Op dit moment zijn we aan het kijken welke van deze plannen het beste passen binnen het gemeentelijke beleid en aan welke plannen we prioriteit geven in bij het verlenen van mede- en uitwerking.

Marktweg Hem

USP Vastgoed uit Hem heeft een plan ingediend tot herontwikkeling van het terrein van APK Keuringsstation Besseling aan de Marktweg in Hem. Het is de bedoeling om op deze locatie ca. 34 woningen in diverse categorieën te realiseren. Het bestemmingsplan dient hiervoor te worden aangepast. Het gaat om een private exploitatie. De gemeente neemt hierin geen deel. Wel wordt een anterieure overeenkomst met planschaderegeling met initiatiefnemer gesloten waarin met name ook de overname van de openbare ruimte na realisatie is geregeld. De planning is erop gericht dat de eerste bouwactiviteiten eind 2021 kunnen worden gestart.

Water & Vuurhuis locatie Hoogkarspel

Dit project betreft de herontwikkeling tot wonen (27 appartementen in de midden categorie) van het Water & Vuurhuis locatie door een ontwikkelaar, welke onlangs eigenaar is geworden van de gronden. Tussen ontwikkelaar en gemeente is een anterieure overeenkomst gesloten. Op dit moment wordt via de zogenaamde coördinatieregeling de gecombineerde start van omgevingsvergunning- en bestemmingsplanprocedure voorbereid.

Julianastraat Tuinstraat Hoogkarspel

Dit project betreft de herontwikkeling van 15 grondgebonden corporatiewoningen tot circa 26 sociale huurappartementen. De stedenbouwkundige kaders worden op dit moment opgesteld welke de basis moeten gaan vormen voor de te sluiten anterieure overeenkomst met de corporatie.

Het Behouden Huys (Tuinstraat 18)

De broers M. en F. Schouten hebben het oude klooster 'het Behouden Huys' aan de Tuinstraat 18 aangekocht. Dit monumentale pand wordt op dit moment verbouwd tot 16 appartementen. Dit worden huurappartementen in de middeldure huur. De karakteristieke waarde blijft behouden. Op het eigen terrein worden de benodigde parkeerplaatsen gerealiseerd. Verwacht wordt dat de appartementen in de zomer van 2021 worden opgeleverd. De gemeente speelt in dit project een faciliterende rol.

Strategische gronden

De gemeente heeft geen strategische en "warme" gronden in haar bezit. Wel is in 2019 een optieovereenkomst aangegaan voor 3 jaar (onderzoek tijd) op een perceel grond voor mogelijke toekomstige woningbouwontwikkeling. De in ontwikkeling zijnde Visie op Drechterland kan hierin als kader richting geven.

Prognose resultaten

De gemeente Drechterland kende in 2020 een zevental actieve grondexploitaties:

1. Reigersborg Noord III
2. Zuiderkogge 4b
3. Reigersborg Zuid V
4. Kerkbuurt Wijdenes
5. Hemschool Hem
6. Schellinkhout sportveldlocatie
7. Schellinkhout dorpshuislocatie

Hieronder worden deze zeven projecten kort beschreven. Een uitvoerigere toelichting op de (verschuivingen in de) kosten, inkomsten en resultaten van deze grondexploitatie wordt zoals elk jaar weergegeven in de nog op te stellen en in het voorjaar aan de Raad te presenteren MPG (Meerjaren Prognose Grondexploitaties) Drechterland 2021.

Reigersborg Noord III

De locatie Reigersborg Noord III ligt aan de westkant van Hoogkarspel. Het plangebied bevat 98.014 m², waarop in totaal ca. 245 woningen zijn gerealiseerd. Het betreft een gezamenlijke grondexploitatie (50/50) met Zeeman Vastgoed. In 2019 zijn al de laatste bouw kavels uitgegeven, hetgeen betekent dat het laatste deel van 2020 in het teken stond van het woonrijpmaken. De grondexploitatie (en project) is afgesloten per 31-12-2020 met een positief resultaat van € 2,6 miljoen. Dit is iets hoger dan vorig jaar geraamd en heeft te maken met iets lagere kosten voor het woonrijpmaken. De afsluitende woonrijp werkzaamheden (eerste deel van 2021) zijn geraamd op circa € 2k. Hiervoor is een voorziening getroffen, waarin Zeeman Vastgoed voor de helft bijdraagt.

Zuiderkogge 4b

De locatie Zuiderkogge fase 4b ligt ten noorden van Zuiderkogge en betreft een bedrijventerrein. Het totale plangebied heeft een oppervlakte van circa 24.000 m². In 2020 zijn twee bedrijfskavels uitgegeven. De nog resterende vier kavels zijn op dit moment in optie gegeven en zullen naar verwachting dit jaar nog worden verkocht. Het betreft een gezamenlijke grondexploitatie (50/50) met USP vastgoed. Het project kent een positief resultaat van circa € 700.000 (inclusief fondsvorming), hetgeen vergelijkbaar is met vorig jaar.

Reigersborg Zuid V

De locatie Reigersborg Zuid V ligt aan de westkant van Hoogkarspel. De totale oppervlakte van het plangebied is circa 120.000 m². Hiervan is ongeveer 49.000 m² uitgeefbaar gebied. Hierop worden ca. 128 woningen gerealiseerd. Een aanzienlijk deel van het plangebied wordt ingericht als 'bospark'. De werkzaamheden voor het bouwrijpmaken zijn eind 2020 afgerond, alsmede de grondwerkzaamheden en voorbereidingen voor het bospark. In dit plan geeft de gemeente (68) kavels uit voor projectmatige woningbouw aan Zeeman Vastgoed in een drietal fasen over een periode van twee jaar. Daarnaast nemen een tweetal woningcorporaties in totaal 26 kavels af voor sociale woningbouw. Tot slot geeft de gemeente zelf in twee jaar 39 vrije kavels uit. Zeeman Vastgoed heeft op dit moment de eerste fase in de verkoop. De gemeente is zojuist begonnen met de kavelsuitgifte voor fase twee, welke bij de inschrijving een factor drie overtekend waren. Alle vrije kavels van fase 1 zijn inmiddels verkocht. De woningbouw zal in de jaren 2021 tot en met 2023 plaatsvinden, waarna aansluitend de wijk woonrijp kan worden gemaakt. Het project betreft een volledig eigen ontwikkeling en kent een geraamd positief resultaat van circa € 0,9 miljoen. Dit is iets lager dan de raming van vorig jaar en heeft te maken met hoger meerwerkkosten voor het bouwrijpmaken (de aanbesteding hiervoor was zeer scherp; de uiteindelijke kosten voor bouwrijpmaken incl. meerwerk zitten nog steeds fors onder de oorspronkelijke directieraming hiervoor) en hogere kosten dan geraamd voor inkoop van V&T (voorbereiding en toezicht).

Kerkbuurt Wijdenes

Kerkbuurt Wijdenes (plan Sally) betreft de ontwikkeling van een woonwijk van 62 eenheden te Wijdenes. De werkzaamheden voor het bouwrijpmaken zijn eind 2020 afgerond, nadat al eerder de sportkooi was opgeleverd. Eind 2020 zijn de gronden voor de projectmatige woningbouw geleverd aan VBM uit Alkmaar, welke partij in 2019 als meest gunstige uit de aanbesteding kwam. Deze (36) woningen staan inmiddels in de verkoop en startbouw wordt verwacht voor de zomervakantie. De woningcorporatie neemt een tiental woonkavels af. De omgevingsvergunning hiervoor is inmiddels goedgekeurd vanuit de gemeente. In plan Sally geeft de gemeente zelf een 16-tal vrije kavels uit. Dertien kavels hiervan zijn inmiddels verkocht, met een serieus opties op de overige 3. Van ongeveer de helft van alle kavels is de omgevingsvergunning al aangevraagd. De woningbouw zal in de jaren 2021 en 2022 plaatsvinden, waarna aansluitend de wijk woonrijp kan worden gemaakt. Het project betreft een volledig eigen ontwikkeling en kent een geraamd positief resultaat van circa € 1,3 miljoen. Dit is iets positiever dan de raming van vorig jaar en heeft te maken met het vervallen van een aantal pm posten (b.v. planschade en een buffer voor lagere kaveluitgifteprijsen vanuit nieuwe duurzaamheidseisen (BENG); dit laatste is niet van toepassing gebleken).

Hemschool Hem

Dit betreft de herbestemming van een oude schoollocatie tot woningbouw (6 eenheden) en een speelvoorziening. In 2020 zijn alle vooronderzoeken afgerond en is vlak voor het einde van het jaar het bestemmingsplan ter inzage gelegd. Op dit moment wordt het bouwrijpmaken voorbereid (gereed zomervakantie) en loopt de aanbesteding van de kavelverkoop. De verwachten we binnenkort succesvol af te ronden zodat in 2021 nog gestart kan worden met de woningbouw. Het project betreft een volledig eigen ontwikkeling en kent vanuit de historie (herstructurering) een verwacht negatief resultaat van circa € 225.000. Dit is een verwachte verslechtering van circa € 50.000 ten opzichte van vorig jaar en komt omdat de kosten nu geraamd zijn op basis van de daadwerkelijke planvoorbereiding en planuitwerking en niet op de eerder grovere en minder onderbouwde ramingen.

Schellinkhout sportveldlocatie

Door het beëindigen van de sportactiviteiten ter plaatse van de sportvelden in Schellinkhout, gekoppeld aan de behoefte aan het realiseren van een gedifferentieerd lokaal woonprogramma heeft de Raad op 29 juni 2020 een start en kaders (mee) gegeven aan de gebiedsontwikkeling en grex op deze locatie. Vertrekpunt van de stedenbouwkundige kaders en een programma met (circa) 46 woningen, inclusief sociale koop- en huurwoningen. Het

project betreft een eigen ontwikkeling en kent een positief resultaat van ongeveer € 2,3 miljoen, welke ten gunste dient te komen voor het verlies op de ontwikkeling van onderstaande dorpshuislocatie. Op dit moment worden de voorbereidende onderzoeken voor de bestemmingplanprocedure gestart en wordt in projectgroep verband gekeken naar een mogelijke kwaliteitsslag in het stedenbouwkundige ontwerp/- kader. Ook zijn we een CPO-traject in samenwerking met de alliantie wonen aan het onderzoeken.

Schellinkhout dorpshuislocatie

Plannen worden uitgewerkt voor herontwikkeling van de huidige dorpshuislocatie te Schellinkhout. Het betreft hier een gemengd programma van onderwijs, welzijn, sport- en cultuur (in een MFA), in combinatie met beperkte woningbouw. De Raad heeft eveneens op 29 juni 2020 akkoord gegeven op deze ontwikkeling, en een budget vastgesteld voor het vastgoedgedeelte (MFA) en een grex voor het gemeenschappelijke gronddeel. Het betreft een negatieve grex van ongeveer € 0,9 miljoen, waarvoor conform de regels een verliesvoorziening voor moet worden getroffen. Zie verder de tekst bij de afdeling Samenleving in dit jaarverslag voor de stand van zaken met betrekking tot de MFA.

Winst- en verliesneming

Verliesneming

Voor de negatieve resultaten van de grondexploitaties Hemschool en Schellinkhout dorpshuislocatie is de volgende verlies voorziening getroffen:

Grex	Verlies
Hemschool	€ -226.633
Schellinkhout dorpshuislocatie	€ -898.222
Totaal	€ -1.124.855

Winstneming

Ingaande dienstjaar 2017 zijn gemeenten verplicht om winst te nemen volgens de "Percentage of Completion" (POC) methode. Als per balansdatum bijvoorbeeld 75% van de totaal geraamde kosten zijn gemaakt en 30% van de totaal geraamde opbrengsten zijn gerealiseerd, dan wordt in het betreffende dienstjaar reeds 22,5% (75% x 30%) van het geraamd batig eindresultaat genomen. In de jaren er opvolgend wordt wederom hetzelfde gedaan, maar met aftrek/correctie van de eerder gedane winstnemingen.

Voor een viertal grondexploitaties kan er over het jaar 2020 winst genomen worden:

Grex	Winstneming 2020
Reigersborg Zuid V	€ 214.559
Kerkbuurt Wijdenes	€ 461.818
Reigersborg Noord 3 (gemeente grex)	€ 276.264
Zuiderkogge 4B (gemeente grex)	€ 101.100
Totaal	€1.053.741

Fondsvorming

De grondexploitatie Zuiderkogge 4b levert vanuit de kaveluitgifte (m2*bedrag) een bijdrage aan fondsvorming (bovenwijken, infrastructuur en landschap):

Grondexploitatie	Fondsvorming 2020
Zuiderkogge 4b	€ 83.144

Fondsvorming kan sinds 2016 niet meer als kostenpost meegenomen worden in de grondexploitaties, maar moet vanuit de winstnemingen via de algemene reserves toegevoegd worden.

Risicobeheersing

Voor de lopende grondexploitaties zijn conjuncturele risico's gekwantificeerd. Dit op basis van 1% minder inkomstenstijging, 1% meer kostenstijging en 2 jaar projectvertraging. Aan dit bedrag van € 684.000 komt met een kans van 50% een risicobedrag uit van € 342.000. Vanuit bovenstaande is een bedrag van deze hoogte opgenomen in het weerstandsvermogen van de gemeente.

Grondexploitaties diversen (K)

De gemeente Drechterland kent het budget/boekingsregel Grondexploitaties diversen (K). Onderdeel van deze jaarrekening is ook het Overhevelingsbesluit 2020-2021 voor deze post. Het betreft onderstaande twee onderdelen welke betrekking hebben op toekomstige gebiedsontwikkeling en de vraag waar en hoe dit te realiseren. Het e.e.a. als eerder aangegeven volgend vanuit de Visie op Drechterland.

Progr.	FCL	Taak	ECL	U of I	Naar 2021	Omschrijving
Grondexploitaties diversen(K)	6820979.40	OVH2020 - CUP - visie actief grondbeleid		U	€ 22.000	Volledige oorspronkelijke budget
Grondexploitaties diversen(K)	6820979.40	OVH2020 - Optie overeenkomst grondaankopen		U	€ 54.379	Restant budget

CUP-visie op actief grondbeleid

Dit onderdeel komt vanuit Ambitie 6, woningbouw voor alle doelgroepen, en is bedoeld om een visie te ontwikkelen op actief grondbeleid welke kan bijdragen om de woningbouwopgave te realiseren.

In de visie wordt aandacht besteed aan o.a. de woningbouwopgave, potentiële en kansrijke locaties en de in te zetten middelen en instrumenten, en planning. Deze CUP/visie is volgend op de visie van Drechterland waar de gewenste woningbouw plaats zou moeten vinden. Deze visie is op dit moment nog in ontwikkeling.

Optieovereenkomst grondaankopen

Dit betreft een budget voor de betalingen van een optievergoeding op mogelijk te verwerven (strategische) gronden in Hoogkarspel ter ontwikkeling. Dit conform het raadsbesluit in 2019. De optie, en betaling, heeft een maximale doorlooptijd van 3 jaar tot en met 2022. Deze optie/dit budget hangt dus wederom samen met de in ontwikkeling zijnde visie van Drechterland waar de gewenste ontwikkeling plaats zou moeten vinden.

Reserves en voorzieningen

Voorziening afsluiting grex Reigersborg Noord 3

Als eerder aangegeven is deze grex gesloten per 31-12-2020. De afsluitende woonrijp werkzaamheden in de eerste helft van 2021 zijn geraamd op € 207.691. Hiervoor is een voorziening getroffen, waarin Zeeman Vastgoed voor de helft bijdraagt.

Overige reserves en voorzieningen

Voor het negatieve resultaat van de grondexploitatie Hemschool en Dorpshuislocatie Schellinkhout is een verliesvoorziening getroffen van in totaal € 1.124.855.

Subsidies

Beleidsverantwoording

Onderdelen: De paragraaf subsidies omvat de totale subsidieplafonds per werksoort. De verdeling van de subsidies per werksoort staat aangegeven in de subsidielijst 2020. De subsidies worden beschikbaar gesteld op grond Algemene Subsidieverordening Drechterland (ASV) en de negen subsidieregelingen.

Subsidies en subsidiebeleid

Onder het begrip subsidie wordt volgens de Algemene wet bestuursrecht (Awb) verstaan: 'de aanspraak op financiële middelen, door een bestuursorgaan verstrekt met het oog op bepaalde activiteiten van de aanvrager, anders dan als betaling voor aan het bestuursorgaan geleverde goederen of diensten' (artikel 4:21, eerste lid Awb). Artikel 4:23, eerste lid Awb schrijft voor dat subsidies worden verstrekt op basis van een wettelijk voorschrift dat regelt voor welke activiteiten subsidie kan worden verstrekt. Dit wettelijk voorschrift is bij de gemeente Drechterland:

1. De Algemene subsidieverordening (ASV) Drechterland als procedurele verordening, waarin in artikel 2 op hoofdlijnen is aangegeven voor welke activiteit(en) subsidie kan worden verstrekt.
2. De specifieke subsidieregelingen op het gebied van maatschappelijke dienstverlening, ouderenwerk, sport en recreatie, jeugd- en jongerenwerk, vormings- en ontwikkelingswerk, kunst en cultuur, muziekonderwijs en cultuureducatie -participatie, investeringssubsidie en bijzondere activiteiten en eenmalige subsidies.

Ten grondslag aan het subsidiebeleid van Drechterland ligt de Welzijnsvisie. Het subsidiebeleid is voor de gemeente een van de middelen om de doelstellingen van de Welzijnsvisie te realiseren. Vooral daar waar er voor de gemeente sprake is van een voorwaardenscheppende rol is subsidieverlening een belangrijk instrument. Hiermee kan de gemeente sturen op de instandhouding van organisaties en voorzieningen die een functie vervullen voor de gemeentelijke beleidsdoelen. Uitgangspunt hierbij is vooral het ondersteunen en bevorderen van activiteiten voor en door burgers. Hierbij is het vergroten van de participatie van de burger en het vergroten van de sociale samenhang het centrale doel. De gemeente ziet haar voorwaardenscheppende rol daarin vooral in het in stand houden van een goed basispakket aan welzijnsvoorzieningen.

Vertaling naar het subsidiebeleid

Het subsidiebeleid is, vanuit de uitgangspunten van de Welzijnsvisie, enerzijds gericht op het in stand houden van een goed voorzieningenniveau voor alle inwoners van Drechterland en anderzijds op het extra ondersteunen van activiteiten en voorzieningen die zijn gericht op de aandachtsgroepen jongeren, ouderen en gehandicapten. Dit betekent dat in het subsidiebeleid organisaties die zich in hun activiteiten en doelstellingen richten op deze doelgroepen uit de Welzijnsvisie, extra de nadruk krijgen.

Op basis van de subsidieregelingen kunnen de meeste subsidieontvangers zelf berekenen op hoeveel subsidie zij aanspraak kunnen maken. Het algemene juridische en procedurele kader van het subsidiebeleid wordt geregeld in de Algemene Subsidieverordening Drechterland, die op 11 juli 2017 is vastgesteld door de gemeenteraad. De totale voor subsidie beschikbare financiële middelen en de verdeling daarvan over de diverse onderdelen van het welzijnsbeleid worden jaarlijks door de gemeenteraad door vaststelling van de subsidieplafonds bepaald bij de vaststelling van de gemeentebegroting.

In onderstaand schema staan de begrote subsidieplafonds per werksoort weergegeven en de werkelijke subsidieplafonds in 2020.

Financiële consequenties

Subsidies

	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Werksoort		
Maatschappelijke dienstverlening	235	224
Ouderenwerk	117	117
Jeugd- en jongerenwerk	210	178
Sport en recreatie	171	177
Vormings- en ontwikkelingswerk	613	607
Kunst en cultuur	70	86
Muziekonderwijs, Cultuureducatie en -participatie	103	67
Investeringsubsidies	3	8
Lokaal onderwijsbeleid	40	23
Wmo subsidies	17	25
Bijzondere activiteiten en éénmalige subsidies	20	1
	1.599	1.513

Toelichting

Het subsidieplafond van de subsidieregeling muziekonderwijs, cultuureducatie en participatie is niet volledig uitgenut. Dat heeft als oorzaak dat er vrijwel geen aanvragen zijn geweest voor projecten cultuureducatie en muziekonderwijs in het basisonderwijs vanwege Covid-19.

Vitale dorpen

Paragraaf Vitaal Drechterland

Vanaf 2017 wordt gewerkt aan het project Vitale Dorpen. Binnen dit project zijn 48 allianties gesloten die ieder op hun eigen manier bijdragen aan de leefbaarheid van de kernen. Een deel van de 48 oorspronkelijke allianties is inmiddels afgesloten en een deel is nog altijd actief in het realiseren van hun ambities en doelstellingen. Over de inhoudelijke voortgang is eind 2020 een voortgangsrapportage aan de gemeenteraad voorgelegd.

Om ook in de komende jaren de werkwijze van vitale dorpen en de verschillende projecten te continueren en een visie op de gemeente te ontwikkelen, is in 2019 gestart met het programma Vitaal Drechterland. Programma Vitaal Drechterland heeft als doel om op integrale wijze, toekomstgericht te bouwen aan de leefbaarheid en vitaliteit in de Drechterlandse kernen. Centraal binnen dit programma staan; het verbeteren van de kwaliteit van de fysieke woon- en leefomgeving, het versterken en vernieuwen van maatschappelijke functies en het integraal en toekomstgericht verbinden van maatschappelijke en ruimtelijke opgaven. Dit op een manier waarbij inwoners zich gehoord en betrokken voelen en de gemeenteraad voldoende haar kaderstellende rol kan vervullen.

Binnen het programma wordt gewerkt aan producten zoals een besturingsfilosofie en de visie op de gemeente. Daarnaast zijn een groot aantal concrete projecten verbonden aan het programma. Ook in 2020 is hieraan gewerkt, een aantal voorbeelden hiervan:

Vitaal Schellinkhout

In juni 2020 bent u akkoord gegaan met het beschikbaar stellen van een investeringskrediet voor de realisatie van een Multifunctionele Accommodatie (MFA) in Schellinkhout. Tegelijkertijd bent u akkoord gegaan met het realiseren van woningbouw op het voormalige sportveld van v.v. Schellinkhout. De organisaties die naast het dorps huis, onderdeel uitmaken van de MFA zijn; de Jan Luykenschol en Berend Botje kinderopvang. Onderdeel van de MFA zijn verder een nieuw dorps huis en een nieuwe dorpszaal. Achter de MFA wordt een nieuw sportveld aangelegd en aan de voorkant worden 10 appartementen gerealiseerd voor de doelgroep senioren. In 2020 is binnen een projectstructuur verder vormgegeven aan een voorstel voor zowel de realisatie van de MFA als de realisatie van woningbouw op de dorps huislocatie en de sportveldlocatie. Op grond van een definitief Programma van Eisen en een vlekkenplan, heeft u in 2020 een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 4.000.000 voor de realisatie van de MFA.

Vitaal Westwoud

In 2019 heeft u een investeringskrediet beschikbaar gesteld voor de realisatie van een Multifunctionele Accommodatie (MFA) in Westwoud. De organisaties die onderdeel uitmaken van de MFA zijn; basisschool De WestWijzer, woningstichting Het Grootslag, Kappio kinderopvang en stichting Jeugdwerk Westwoud. Daarnaast zal de aanwezige gymzaal die onderdeel uitmaakt van het dorps huis, geheel gerenoveerd worden. Met de woningstichting als bouwheer, is in 2020 vanuit een projectstructuur verder gewerkt naar een definitief ontwerp en een beheerplan. In het voorjaar van 2020 is het Voorlopig Ontwerp van de MFA vastgesteld en gedeeld met de omwonenden tijdens een bewonersbijeenkomst.

Vitaal Venhuizen

In 2020 is verder gewerkt aan een ontwikkelplan voor het centrumgebied van Venhuizen. Deze omvat een integrale visie op het centrumgebied van Venhuizen voor de komende vijftien jaar, waarin wij belangrijke voorzieningen die in het dorp reeds aanwezig zijn (zoals de school en het dorps huis) een duurzaam toekomstperspectief willen bieden. De wens is om dit te realiseren rond een nieuw dorpsplein, waardoor er een kloppend dorps hart ontstaat. Tegelijkertijd is verder uitvoering gegeven aan de woningbouwontwikkeling rond het Twijver en invulling van 't Skitteljacht. In 2020 is een globale planning en een integraal financieel kader opgesteld.

Financiën

Overzicht van baten en lasten per programma

Programma	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Lasten:			
Bestuur en ondersteuning	3.374	3.429	3.444
Veiligheid	1.777	1.833	1.752
Beheer openbare ruimte	4.208	4.334	3.766
Economie	1.315	1.291	924
Samenleving	19.263	22.830	22.566
Milieu	4.501	4.681	4.390
Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	7.558	9.635	9.869
Algemene dekkingsmiddelen	191	342	363
Overhead	4.265	4.706	4.909
Vennootschapsbelasting			0
Totaal lasten	46.452	53.082	51.984
Baten:			
Bestuur en ondersteuning	1.028	1.185	1.198
Veiligheid	14	4	4
Beheer openbare ruimte	40	54	85
Economie	650	650	502
Samenleving	3.513	5.136	5.361
Milieu	4.482	4.418	4.419
Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	7.006	7.673	8.792
Algemene dekkingsmiddelen	27.921	28.929	29.240
Overhead	11	42	44
Totaal baten	44.666	48.091	49.644

Programma	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
<i>Stortingen reserves:</i>			
Reserves Bestuur en ondersteuning	0	0	0
Reserves Veiligheid	0	0	0
Reserves Beheer openbare ruimte	0	43	43
Reserves Economie	79	79	184
Reserves Samenleving	21	243	295
Reserves Milieu	0	0	0
Reserves Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	479	489	963
Reserves Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	0	0	0
Reserves Overhead	0	0	0
Totaal stortingen	580	855	1.485
<i>Onttrekkingen reserves:</i>			
Reserves Bestuur en ondersteuning	-261	-261	-265
Reserves Veiligheid	-88	-148	-44
Reserves Beheer openbare ruimte	-950	-1.092	-940
Reserves Economie	-91	-123	-96
Reserves Samenleving	-483	-1.704	-1.901
Reserves Milieu	-65	-90	-13
Reserves Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	-115	-1.368	-1.184
Reserves Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-489	-524	-489
Reserves Overhead	-75	-83	-57
Totaal onttrekkingen	-2.617	-5.393	-4.989
Totaal mutaties reserves	2.038	4.538	3.504
Resultaat	251	-452	1.164

Overzicht incidentele baten en lasten

Conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten dient de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening een overzicht te bevatten van de incidentele baten en lasten. Door de incidentele baten en lasten op te nemen, kan informatie worden gegeven die relevant is voor het beoordelen van de financiële positie.

Incidentele baten en lasten

Pr.	B2020	B2020 na wijz	Rekening 2020
<i>Lasten</i>			
1 Pact van Westfriesland	0	15	0
1 Bijdrage Desom overstap naar de Cloud	145	145	145
2 CUP - ondermijning	30	90	13
2 Veilig leven	0	5	0
3 Herinrichting Nieuwe weg	0	39	3
3 CUP - Zuiderdijk motorluw	15	25	15
3 Constructieve herberekening bruggen	0	20	2
3 CUP - Bomenbeleidsplan	15	15	7
4 CUP - digitale bereikbaarheid	30	30	8
4 Ironman	9	9	7
4 CUP - Lok. Voorz. Recreatie - bankjes	0	2	2
5 Integraal huisvestingsplan	0	8	6
5 Sportakkoord	0	25	8
5 Inv. Subsidie LTC Wings	0	10	10
5 Inv. Subsidie WSW	0	8	8
5 Kantine sporthal de Sluis	0	8	7
5 Herstelwerkz elektrische installaties	0	9	9
5 Covid-19	0	210	1
5 Inventarisatie monumenten	0	5	0
5 Kerkenvisie	0	18	0
5 CUP - Historische informatieborden	15	15	0
5 Subsidie Rad van Bangert	0	15	0
5 CUP - Speeltuinenplan	0	15	0
5 Plan van aanpak Statushouders	0	20	0
5 Veranderopgave inburgering (taalniveau)	0	88	0
5 Covid-19 - TOZO	0	1.500	2.078
5 CUP - Onderzoek gebruik voorzieningen	10	10	0
5 CUP - Ontw. Digitale zorgkaart	15	15	0
5 CUP - Opstellen integraal ouderenbeleid	36	36	0
5 CUP - Toegankelijkheid gemeente	200	267	196
5 Bijdrage expl. tekort soc. werkbedrijf	0	42	42
5 Inc. bijstelling cliëntgebonden kosten jeugd	0	230	230
5 Plan van aanpak dementie	0	6	0
6 Klimaat / Duurzaamheid	90	224	113
6 CUP - onderzoek en plan Circ. Economie	0	20	5
6 Projecten Circulaire economie	0	5	5
7 Omgevingswet	358	503	210
7 Optie oek verwerving onroerende zaken	0	87	33
7 CUP - Visie actief grondbeleid	0	22	0
7 Lokale woonvisie	0	13	3
7 Kwaliteitsverbetering BAG	56	142	96
7 Storting verliesvoorziening MFA S'hout	908	908	898
AD SED-perspectief	343	343	343

AD Reg. Samenwerking Progr. Harmonisatie	16	16	18
Div Vitale dorpen	221	149	58

Mutaties reserves

4 Storting winst grondexploitatie	0	0	101
5 Storting AR - Muziekschool OWF	19	19	19
5 Storting Res. Sociaal Domein	0	183	183
7 Storting winst grondexploitatie	479	479	953
Div Vitale dorpen - afronding -> AR	0	72	72

Totaal

3.018 6.147 5.906

Baten

4 Winstnemingen BGE	0	0	101
5 Sportakkoord	0	25	19
5 Covid-19 TOZO	0	1.500	2.078
5 Inc. Ontv. Middelen WVGGZ	0	92	0
5 Inc. Ontv. Middelen MOBW	0	153	0
7 Vrijval verlies voorziening Hemschool	246	246	0
7 Winstnemingen BGE	479	479	953
8 AU - Covid-19	0	371	514

Mutaties reserves

2 CUP - onttrekking AR Ondernijning	30	90	13
3 Onttrekking AR Herinr. Nieuwe weg	0	39	3
3 CUP - onttrekking AR Zuiderdijk Motorluw	15	15	15
3 Onttrekking AR constr. Herberek. Bruggen	0	20	2
3 CUP - onttrekking AR Bomenbeleidsplan	15	15	7
3 Onttrekking reserve Wegen - vrijval	346	346	346
4 CUP - onttrekking AR - digitale bereikbaarheid	30	30	8
4 CUP - onttrekking AR - Lok. Voorz. - bankjes	2	2	2
5 Onttrekking Res. Soc. Cult. Accom	0	18	18
5 Onttrekking Res. Sociaal Domein	0	1.083	1.407
5 CUP - onttrekking AR - Toegankelijk gem.	200	267	196
6 CUP - onttrekking AR - Duurzaamheid	125	90	13
7 Onttr. AR - Omgevingswet	115	325	190
7 Onttr. AR - optie ook verw onroerende zaken	0	87	33
7 Onttr. AR - Verliesvoorziening MFA Sch.hout	908	908	898
AD Onttr. AR - SED-perspectief	343	343	343
AD CUP - onttrekking AR - Form. Duurzaamheid	60	60	53
Div Onttr. Div Reserves Vitale dorpen	221	149	130

Totaal

3.135 6.752 7.342

Overzicht toevoegingen en onttrekkingen reserves

Structurele onttrekkingen reserves

Onttrekking aan de reserves	B2020	B2020 na wijz.	Rekening 2020
Programma 1	261	261	265
Programma 2	11	11	11
Programma 3	468	468	468
Programma 4			
Programma 5	214	214	218
Programma 6			
Programma 7			
Programma AD	146	146	146
Overhead			
Totaal	1.100	1.100	1.108

Er zijn geen structurele toevoegingen aan de reserves. De structurele onttrekkingen hebben betrekking op de reserve afschrijvingslasten.

Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semi-publieke sector (WNT)

WNT-verantwoording 2020 Gemeente Drechterland

De WNT is van toepassing op Gemeente Drechterland. Het voor Gemeente Drechterland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000,00 (het algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2020		
bedragen x € 1	C.M. Minnaert	J. Commandeur
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.825	91.352
Beloningen betaalbaar op termijn	19.230	16.100
Subtotaal	127.055	107.452

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	127.055	107.452
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		
bedragen x € 1	C.M. Minnaert	J. Commandeur
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	griffier
	01/04 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	75.669	88.363
Beloningen betaalbaar op termijn	13.525	14.534
<i>Subtotaal</i>	89.195	102.897
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000
Bezoldiging	89.195	102.897

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand

1 t/m 12

De betreffende categorie was in 2020 niet van toepassing voor de instelling.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

De betreffende categorie was in 2020 niet van toepassing voor de instelling.

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

De betreffende categorie was in 2020 niet van toepassing voor de instelling.

1e. In het geval een topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, op of na 1-1-2018 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van onderstaande tabel

van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a of 1d.

De betreffende categorie was in 2020 niet van toepassing voor de instelling.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

De betreffende categorie was in 2020 niet van toepassing voor de instelling.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

De betreffende categorie was in 2020 niet van toepassing voor de instelling.

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

De betreffende categorie was in 2020 niet van toepassing voor de instelling.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Begrotingsafwijkingen in het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Onderstaande tabel geeft de afwijkingen tussen de totaal geraamde lasten per programma (inclusief wijziging) en de totaal gerealiseerde lasten per programma over 2020 weer.

Overzicht begrotingsrechtmatigheid

Lasten per programma	Begroting 2020 incl. wijziging	Realisatie 2020	Verschil	Overschrijding begroting
Bestuur en ondersteuning	3.429	3.428	1	Nee
Veiligheid	1.833	1.752	81	Nee
Beheer openbare ruimte	4.334	3.766	568	Nee
Economie	1.291	924	368	Nee
Samenleving	22.830	22.566	264	Nee
Milieu	4.681	4.390	291	Nee
Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening	9.635	9.869	-233	Ja
Algemene dekkingsmiddelen	342	363	-21	Ja
Overhead	4.706	4.909	-203	Ja

Begrotingsoverschrijdingen

Een analyse van afwijkingen tussen de begroting na wijziging en het overzicht van baten en lasten is essentieel voor een goed inzicht in de uitkomsten van de jaarrekening. In het kader van begrotingsrechtmatigheid is deze analyse belangrijk. Uit deze analyse moet blijken wat de oorzaak is van deze overschrijding en of deze veroorzaakt is door meer uitgaven binnen het voor een programma geldend beleid, of dat er een andere oorzaak is. Bij

begrotingsrechtmatigheid wordt alleen gekeken naar de ontwikkeling van de uitgavenkant (begroot versus werkelijk)

Programma's

Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening

De overschrijding op het programma Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening wordt veroorzaakt binnen het taakveld grondexploitaties. Binnen dit taakveld zijn de kosten voor de grondexploitatie Reigersborg Zuid V fors hoger dan geraamd. Daartegenover staat een fors lagere balansmutatie aan de inkomstenkant. Per saldo worden de grondexploitaties budgettair neutraal verwerkt. Daarmee is er geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid op dit programma.

Algemene dekkingsmiddelen

De overschrijding op het programma Algemene dekkingsmiddelen wordt veroorzaakt door de toegenomen kosten met betrekking tot de WOZ. Als gevolg van een stijging van het aantal bezwaren op de WOZ-aanslag is extra capaciteit ingehuurd. In het verlengde hiervan is er een overschrijding ontstaan op de proceskostenvergoedingen. Hiermee was in de begroting geen rekening gehouden.

Overhead

De overschrijding op de overhead is voornamelijk veroorzaakt door een hogere toerekening van personeelslasten van de SED-organisatie aan het taakveld overhead. Hiertegenover staan weer lagere toerekeningen aan andere programma's.

Investerings

Voor de investeringen wordt verwezen naar de toelichting op de balans, onderdeel materiële vaste activa. In 2020 zijn er geen overschrijdingen op de investeringen.

Balans en de toelichting

Balans

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa		
<u>Immateriële vaste activa</u>		
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling	199	120
- Bijdrage aan activa in eigendom van derden	3.718	4.183
	<u>3.917</u>	<u>4.303</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
-Investeringen met een economisch nut:		
• Gronden uitgegeven in erfpacht	32	32
• Overige investeringen met een economisch nut	15.693	16.801
-Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.419	5.749
-Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.638	3.779
	<u>28.782</u>	<u>26.361</u>
<u>Financiële vast activa</u>		
-Kapitaalverstrekkingen aan:		
• Deelnemingen	168	168
-Leningen aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	4.873	5.013
-Overige langlopende leningen	1.332	1.401
	<u>6.373</u>	<u>6.582</u>
Totaal vaste activa	39.072	37.246
Vlottende activa		
<u>Voorraden</u>		
-Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	6.401	9.142
-Gereed product en handelsgoederen	9	4
	<u>6.410</u>	<u>9.146</u>
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>		
-Vorderingen op openbare lichamen	4.769	5.321
-Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.871	0
-Overige vorderingen	1.391	767
	<u>12.031</u>	<u>6.088</u>
<u>Liquide middelen</u>		
-Kassaldi	2	3
-Banksaldi	712	101
	<u>714</u>	<u>104</u>
<u>Overlopende activa</u>		
-De van de 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:		
• Het Rijk	0	411
• Overige Nederlandse overheidslichamen	0	76
-Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	914	683
	<u>914</u>	<u>1.170</u>
Totaal vlottende activa	20.069	16.508
Totaal generaal	59.141	53.754

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste passiva		
<u>Eigen vermogen</u>		
-Algemene reserves	6.964	8.436
-Bestemmingsreserves	19.099	21.796
-Gerealiseerd resultaat	1.164	-665
	<u>27.227</u>	<u>29.567</u>
<u>Voorzieningen</u>		
-Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.628	1.559
-Egalisatievoorzieningen	925	855
-Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	412	412
-Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	2.291	2.117
	<u>5.256</u>	<u>4.943</u>
<u>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</u>		
-Onderhandse leningen van:		
• Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	13.538	14.468
	<u>13.538</u>	<u>14.468</u>
Totaal vaste passiva	46.021	48.978
Vlottende passiva		
<u>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</u>		
-Overige schulden	8.586	2.701
	<u>8.586</u>	<u>2.701</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
- 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.	1.729	2.052
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen 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	2.805	19
• Overige Nederlandse overheidslichamen	0	4
	<u>4.534</u>	<u>2.075</u>
Totaal vlottende passiva	13.120	4.776
Totaal generaal	59.141	53.754
Gewaarborgde geldleningen	30.379	31.126
Garantstellingen	8.041	8.041

Waarderingsgrondslagen

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisaties zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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 genomen voor zover zij op de 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 baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Met betrekking tot 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 het boekjaar.

Centraal administratie kantoor (CAK)

Met betrekking tot de eigen bijdrage die het CAK in en aan de gemeente afdraagt, geldt op basis van de Kadernota Rechtmatigheid 2018 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 de 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 bijdrage 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.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van 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 ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde 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. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

In 2017 heeft er een stelselwijziging plaatsgevonden in de waardering van investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte. Vanaf 2017 is het verplicht investeringen met maatschappelijk nut te activeren.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde.

De bijdragen in de activa in eigendom van derden worden afgeschreven. De afschrijvingsduur is maximaal gelijk aan de afschrijvingsduur van de activa die door de betreffende derden worden gehanteerd.

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, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze kosten worden geactiveerd.

Investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Deze investeringen worden met behulp van de lineaire methode afgeschreven.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

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 te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

De uitgangspunten van de Nota activa (raadsbesluit 26 september 2011) zijn toegepast op de nieuwe investeringen. De afschrijvingstabel van de Nota Activa, investerings- en afschrijvingsbeleid 2011 is van toepassing op investeringen per 1 januari 2012. Deze investeringen worden met behulp van de lineaire methode afgeschreven. De investeringen in riolering zijn hier een uitzondering op, deze worden via de annuïtaire methode afgeschreven. De kapitaallasten in de jaarrekening worden volgens onderstaande tabel toegepast:

Moment	Investering < € 15.000	Investering > € 15.000
Investering in dienstjaar.	Ineens in dienstjaar.	Geen afschrijvings- en rentelast.
Bestaande investering.	n.v.t.	100% afschrijvingslast. 100% rentelast.

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Percelen waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen. 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

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) 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. Als de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

Van een deelneming is volgens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Plottende activa

Voorraden

Grond en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage- of completionmethode: 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. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
 2. De grond (of het deelperceel) 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.

Gereed product

Producten die gereed zijn worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde als die lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien 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 rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Reserves en voorzieningen

De nota 'Reserves en Voorzieningen' is vastgesteld op 27 februari 2012. De reserves en voorzieningen zijn conform de uitgangspunten van deze nota verwerkt.

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

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overige

Borg- en garantstellingen

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

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Als er verplichtingen zijn, waar bijvoorbeeld geen voorziening voor is getroffen, dan wordt dit vermeld in de toelichting op de balans.

Covid-19

In 2020 is de Corona-pandemie begonnen met een grote impact in de gehele wereld. Op basis van de ontwikkelingen in 2020 en hebben wij de eventuele risico's beoordeeld. Hieruit concluderen wij dat het totaal aan risico's voor ons niet heel veel toeneemt, maar zijn we ons wel bewust van de nog grotere noodzaak tot het voortdurend monitoren van de risico's. Het college schat op basis van de uitgevoerde analyse dat het doorvoeren van een duurzame waardevermindering op de activa niet van toepassing is. De in de jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op een continuïteitsveronderstelling. Hoewel de toekomstige financiële impact van de uitbraak van COVID-19 ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening niet duidelijk is, is het college van mening dat op basis van de thans beschikbare informatie, de inmiddels genomen maatregelen en de huidige liquiditeitspositie de bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerde continuïteitsveronderstelling niet materieel wordt beïnvloed.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31- 12-2019
Kosten van onderzoek en ontwikkelingen voor een bepaald actief	199	120
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	3.718	4.183
Totaal	3.917	4.303

Immateriële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Af- waarde- ringen	Boekwaarde 31-12- 20120
Kosten van onderzoek en ontwikkelingen voor een bepaald actief	120	79	-	-	-	-	199
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	4.183	-	-	465	-	-	3.718
Totaal	4.303	79	0	465	0	0	3.917

De investeringsbudgetten van de immateriële vaste activa betreffen:

	Invsterings- budget 2020	Werkelijk besteed 2020	Restant budget 31-12- 2020	Restant budget 1-1-2021
Vorbereidingskosten vastgoedontwikkeling Schellinkhout	31	31	0	0
Vorbereidingskosten gebiedsontwikkeling Schellinkhout	21	-	21	21
Vorbereidingskosten centrumplan Venhuizen	90	48	42	42
Totaal	142	79	62	62

De voorbereidingskosten vastgoedontwikkeling: Budget uit 2020 is volledig besteed. Budget 2021 en verder is in juni 2020 beschikbaar gesteld door de gemeenteraad door het investeringskrediet MFA Schellinkhout beschikbaar te stellen.

De voorbereidingskosten voor de gebiedsontwikkeling Schellinkhout worden in 2021 gemaakt.

Van het project centrumplan Venhuizen loopt op dit moment de aanbesteding tot verkoop en herontwikkeling van deze locatie.

Materiele vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
In erfpacht uitgegeven gronden	32	32
Overige investeringen met een economisch nut	15.693	16.801
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	6.419	5.749
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.638	3.779
Totaal	28.782	26.361

Herrubricering Investerings met een economisch nut

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Herrubricering	Boekwaarde 1-1-2020
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	351	-88	263
Overige materiele vaste activa	560	-35	525
Totaal	911	-123	788

Investerings met een economisch nut

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2020	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van waarde- derden	Af- ringen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	3.322		46				3.276
Woonruimten	32			4			28
Bedrijfsgebouwen	11.957	97	215	606			11.232
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	263			21			242
Vervoersmiddelen	25			25			0
Machines, apparaten en installaties	554	13		99			469
Overige materiele vaste activa	525			79			446
Totaal	16.678	110	262	834	0	0	15.693

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

De investeringsbudgetten van investeringen met een economisch nut betreffen:

	Invsterings- Werkelijk Restant Restant			
	budget	besteed	budget	budget
	2020	2020	31-12-2020	1-1-2021
Renovatie sportveld (B-veld) Woudia	40	-	40	40
Vervangen spelmateriaal binnensportaccomodaties	97	-	97	-
MFA Westwoud	3.966	8	3.958	3.958
MFA Schellinkhout	3.997	11	3.986	3.986
Vervangen speeltoestel Streekbad	20	-	20	-
Renovatie t.b.v. extra lokaal Skitteljacht	20	78	58-	58-
Vervanging AED kasten	20	13	6	-
Totaal	8.190	135	8.054	7.926

De renovatie van het sportveld (B-veld) Woudia

Zoals eerder vermeld in de najaarsnota 2020 is er op dit moment geen noodzaak om het B-veld te renoveren. In overleg met de vereniging worden de werkzaamheden dit jaar daarom niet uitgevoerd. Het krediet kan worden doorgeschoven naar 2021.

Vervangen van spelmateriaal binnensportaccommodaties

Kon in 2020 achterwege worden gelaten. Indien in de toekomst nodig, zal krediet worden gevraagd. Het krediet kan worden afgesloten.

MFA Westwoud

In 2020 is verder vormgegeven aan de realisatie van de multifunctionele accommodatie in Westwoud. Het krediet doorschuiven naar 2021.

MFA Schellinkhout

In 2020 is verder vormgegeven aan de realisatie van een Multifunctionele accommodatie in Schellinkhout. Het krediet dient meegenomen te worden naar 2021.

Vervangen speeltoestel Streekbad

Wegens mogelijke (toekomstige) herinrichting van het terrein, en dus verplaatsing van het bestaande speeltoestel, is ervoor gekozen om de totale vervanging uit te stellen. Het bestaande speeltoestel is opgeknapt naar de eisen van nu. Het krediet kan worden afgesloten.

Renovatie t.b.v. extra lokaal Skitteljacht

Werkzaamheden zijn afgerond. De uiteindelijke kosten zijn hoger uitgevallen door onvoorziene asbestsanering en gootreparatie. De bijdrage van het schoolbestuur moet nog in rekening worden gebracht. Het krediet doorschuiven naar 2021.

Vervanging AED-kasten

Kasten zijn vervangen, krediet kan worden afgesloten.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Omschrijving	Boek- waarde 1-1-2020	Inves- tering- en	Des- inves- tering- en	Af- schrij- vingen	Bijdra- ge van derden	Af- waarde- ringen	Boek- waarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	37						37
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	5.712	948		278			6.382
Totaal	5.749	948	0	278	0	0	6.419

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

De investeringsbudgetten van investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven betreffen:

	Investerings- budget 2020	Werkelijk besteed 2020	Restant budget 31-12-2020	Restant budget 1-1-2021
Vervangen baarhuisje Venhuizen	30	25	5	-
GRP, riolering	1.494	923	571	-
Totaal	1.524	948	576	-

Vervanging baarhuisje Venhuizen

Werkzaamheden zijn afgerond, de uiteindelijke kosten zijn lager uitgevallen. Het krediet kan worden afgesloten.

De investeringsbudgetten GRP, riolering worden zoals gebruikelijk elk jaar afgesloten.

Herrubricering Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Herrubricering	Boekwaarde 1-1-2020
Maatschappelijk nut na 2017			
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	3.272	123	
		-33	3.362
Overige materiele vaste activa	113	33	146
Totaal	3.385	123	3.508

De herrubricering betreft investeringen in openbare verlichting van investeringen met een economisch nut en een herrubricering van speelvoorzieningen van Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken naar overige materiele vaste activa.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Omschrijving	Boek- waarde 1-1-2020	Inves- tering- en	Des- inves- tering- en	Af- schrij- vingen	Bijdra- ge van derden	Afwaar- dering- en	Boek- waarde 31-12-2020
Maatschappelijk nut vóór 2017							
Gronden en terreinen	20						20
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	374			29			345
Subtotaal	394	0		29	0		365
Maatschappelijk nut na 2017							
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	3.362	2.794		47	90		6.019
Overige materiele vaste activa	146	114		5			254
Subtotaal	3.508	2.908		53	90		6.273
Totaal	3.902	2.908		82	90		6.638

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

De investeringsbudgetten van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreffen:

	Investerings- budget 2020	Werkelijk Besteed 2020	Restant- budget 31-12-2020	Restant- budget 1-1-2021
Reconstructie Hemmerbuurt	2.138	1.737	401	401
Reconstructie Doctor Wijtemalaan	188	186	2	-
Vervangen beschoeiingen	318	83	235	235
Vervangen kunstwerken (bruggen)	996	404	592	592
Openbare verlichting	242	151	91	91
Bromfietsovergangen Zuiderdracht	27	10	17	17
Vervangen groenvoorzieningen	61	62	1-	-
Vervanging speelvoorzieningen	78	52	26	-
Groene wandelronde Hoogkarspel	49	22	27	27
Drachterveld recreatiegebied	260	-	260	260
Fietspad Schellinkhout-Wijdenes	24	-	24	24
Reconstructie Torenweg	130	-	130	130
Multifunctioneel sportveld	110	110	-	-
Verlengen Cor Schipperpad	114	-	114	114
Totaal	4.735	2.817	1.918	1.891

Reconstructie Hemmerbuurt

Voor de Hemmerbuurt dient de subsidiebijdrage van de Provincie nog te worden afgehandeld. Dit verzorgt een extern projectleider en zijn kosten komen ten laste van het restant investeringskrediet.

Reconstructie Doctor Wijtemalaan

De reconstructie Doctor Wijtemalaan is uitgevoerd en opgeleverd. Het krediet kan worden afgesloten.

Vervangen beschoeiingen

Werkzaamheden zijn nog onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

Vervangen kunstwerken (bruggen)

Werkzaamheden zijn nog onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

Openbare verlichting

Werkzaamheden worden in 2021 afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Bromfietsovergangen Zuiderdracht

Het project moet nog uitgevoerd worden, krediet doorschuiven naar 2021.

Vervangen groenvoorzieningen

Het vervangen van groenvoorzieningen is afgerond, krediet kan worden afgesloten.

Vervanging speelvoorzieningen

De speelvoorziening Postweid Venhuizen is gerealiseerd, krediet kan worden afgesloten.

Groene wandelronde Hoogkarspel

De groene wandelroute is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

Drachterveld recreatiegebied

Voor het project Drachterveld-recreatiegebied zijn plannen om de helft van het budget bij de gemeente Hoorn neer te leggen. Een gesprek met Hoorn is opgestart maar het overlegproces is vertraagd door Corona. Krediet doorschuiven naar 2021.

Fietspad Schellinkhout-Wijdenes

Voor het project fietspad Schellinkhout-Wijdenes zijn wij in overleg met betrokken omwonenden en actieve bewonersgroep uit Wijdenes over het al dan niet aanleggen van een fietspad. Op dit moment is de status dat we de raadsopdracht respecteren om een fietspad aan te leggen. Krediet doorschuiven naar 2021.

Reconstructie Torenweg

De reconstructie Torenweg wordt in 2021 uitgevoerd, krediet doorschuiven naar 2021.

Multifunctioneel sportveld

De bijdrage voor het multifunctioneel sportveld is betaald.

Verlengen Cor Schipperpad

De voorbereiding en uitvoering van het Cor Schipperpad vindt plaats in 2021. Krediet doorschuiven naar 2021.

Financiële vaste activa

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2020	Investerings	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	168			168
Leningen aan openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	5.013		140	4.873
Overige langlopende leningen	1.401	0	69	1.332
Totaal	6.582	0	209	6.373

Vlottende activa

Voorraden

Omschrijving	2020	2019
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	6.401	9.142
Gereed product en handelsgoederen	9	4
Totaal	6.410	9.146

Onderhanden werken: Bouwgronden in exploitatie (x € 1.000)

Complex	Zuider- kogge fase 4b	Reigers- borg Noord 3	Reigers- borg Zuid 5	Kerk- buurt	Hem- school	Dorpshuis- locatie Schellink- hout	Sportveld- locatie Schellink- hout	Totaal
Omschrijving								
Boekwaarde 1-1-2020	620	-530	7.823	1.520	155	0	0	9.588
<u>Vermeerderingen:</u>								
-Inbrengwaarde								0
-Grondverwerving			603					603
-Vorbereidingskosten							4	4
-Bouw- en woonrijpmaken	28	215	2.556	1.335				4.134
-Rente	3		34	7	1	2	4	51
-Overige bedrijfskosten	12	90	152	119	34			407
Totaal	43	305	3.345	1.461	35	2	8	5.199
<u>Verminderings:</u>								
-Grondverkoop	413		4.805	2.684				7.902
-Gerealiseerde subsidie								0
-Rente		2						2
-Verrekening met Zeeman Vastgoed BV	0	153						153
Totaal	413	155	4.805	2.684	0	0	0	8.057

Afsluiten complex/winstneming	101	380	215	462	0			1.158
Boekwaarde 31-12-2020	351	0	6.578	759	190	2	8	7.888
Nog te maken kosten	391	104	3.609	1.089	410	1.164	1.880	8.647
Geraamde opbrengsten	1.142	0	11.028	2.621	380	305	4.075	19.551
Geraamd eindresultaat	709	2.609	935	1.229	-227	-898	2.299	6.656
(tussentijdse) winstnemingen t/m 2020	310	2.609	215	462				3.596

N.B: Het eindresultaat van Zuiderkogge 4b wordt gelijkelijk verdeeld met de deelnemende partij.

Recapitulatie balans onderhanden werken

Boekwaarde 1-1-2020	9.588
Totaal vermeerderingen	5.199
Totaal verminderingen	-8.057
Totaal winstnemingen	1.158
Boekwaarde 31-12-2020	7.889
Tekortvoorziening Hemschool	-227
Tekortvoorziening Dorpshuislocatie	-898
Saldo restplannen	-363
Balanswaarde 31-12-2020	6.401

Verkochte / te verkopen m²

Complex	Beschik- baar	Verkocht t/m 2019	Verkocht 2020	Nog te verkopen
Hemschool	1.527			1.527
Reigersborg Noord 3	54.421	54.421		0
Zuiderkogge fase 4b	24.408	12.154	4.376	7.878
Reigersborg Zuid 5	48.844		16.182	32.662
Kerkbuurt Wijdenes	19.466		10.085	9.381
Dorpshuislocatie Schellinkhout	790			790
Sportveldlocatie Schellinkhout	14.506			14.506

Gereed product en handelsgoederen

Omschrijving	2020	2019
Gereed product en handelsgoederen	9	4
Totaal	9	4

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening voor oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Vorderingen openbare lichamen	4.769		4.769	5.321
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.871		5.871	
Overige vorderingen	1.745	354	1.391	767
Totaal	12.385	354	12.031	6.088

De vorderingen openbare lichamen bestaan voor € 1.179.000 uit vorderingen op de gemeenschappelijke regeling SED-organisatie. Daarnaast bedraagt de aangifte voor het BTW-compensatiefonds in 2020 € 4.872.000, verminderd met € 2.036.000 nog af te dragen BTW aan de Belastingdienst.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	348,40			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	242	249	209	396
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	107	99	139	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	48

(1) Berekening drempelbedrag

		Verslagjaar
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	46.453
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	46.453
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-

(1) = (4b)*0,0075 +
 (4c)*0,002 met een Drempelbedrag 348,40
 minimum van
 €250.000

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	21.995	22.697	19.252	36.456
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	242	249	209	396

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijksschatkist aan te houden. Om het dagelijks kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. De drempel is nooit lager dan € 250.000. Gemiddeld mag de gemeente maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden. Vanwege grote verkoopopbrengsten uit de grondexploitaties is er in het vierde kwartaal een overschrijding geweest.

Liquide middelen

Omschrijving	2020	2019
Kas	2	3
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	712	100
Rabobank	0	1
Totaal	714	104

Overlopende activa

Omschrijving	2020	2019
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:		
- Het Rijk	0	411
- Overige Nederlandse overheidslichamen	0	76
Overige nog te ontvangen bedragen, en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	914	684
Totaal	914	1.170

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op specifieke uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Toevoegingen/ Vrijgevallen bedragen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
<u><i>Het Rijk</i></u>				
Declaratie OAB	26	0	26	0
BUIG Vangnet-regeling	385	0	385	0
<u><i>Provincie</i></u>				
ISV subsidie Centrumplan	76	0	76	0
Totaal	487	0	487	0

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen

Omschrijving	2020	2019
Aandeel Zeeman brug en kosten Reigersborg	117	117
Overige	797	567
Totaal	914	684

Vaste passiva

Eigen vermogen

Omschrijving	Stand 1-1-2020	Resultaat vorig jaar	Toevoegingen	Onttrekkingen	Verminder- ing ter dekking van afschrijvings- lasten	Stand 31-12-2020
<u>Algemene reserve</u>						
- Vrij besteedbare reserve	8.436	-665	1.164	1.972	0	6.963
<i>Totaal algemene reserve</i>	8.436	-665	1.164	1.972	0	6.963
<u>Bestemmingsreserves</u>						
Bestemmingsreserve ter dekking van afschrijvingslasten:						
- Algemeen	5.081	0	20	0	232	4.869
- Centrale gemeentelijke huisvesting	9.076	0	0	0	411	8.665
<i>Bestemmingsreserve ter dekking van specifieke lasten:</i>						
- Lokaal recreatieve landschapsontwikkeling	189	0	20	4	0	205
- Gemeentelijke monumenten	26	0	0	0	0	26
- Verkeersinfrastructuur Drechterland	4.825	0	44	0	465	4.404
- Investeringsbudget soc.-cult. accommodaties	26	0	0	18	0	8
- Onderhoud wegen	661	0	0	346	0	315
- Huisvestingsvoorzieningen onderwijs	41	0	0	0	0	41
- Sociaal Domein	1.546	0	183	1.407	0	322
- Kunst en Cultuur	88	0	55	8	0	134
- Vitale dorpen	237	0	0	126	0	111
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	21.796	0	321	1.909	1.108	19.100
Totaal	30.232	-665	1.485	3.881	1.108	26.063

De nota Reserves en Voorzieningen is vastgesteld op 27 februari 2012.

Algemene reserve

- Aard: De Algemene Reserve is het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente.
- Doel: Deze reserve heeft als belangrijkste functie het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers.

Vrij besteedbare reserve

	Toevoeging	Onttrekking
Resultaat jaarrekening 2019	0	665
	0	665
<u>Mutaties 2020:</u>		
Bovenwijkse voorzieningen, omslagheffingen en winstnemingen	1.073	83
Storting muziekschool Oostelijk WF	19	0
Tussentijdse bijstelling Vitale Dorpen	72	0
CUP (College Uitvoeringsprogramma)		346
BAG		1
Constructieve herberekeningen		2
Verkeersscenarios Hoogkarspel (Nieuweweg)		3
Afschrijvingslasten Skitteljacht		20
Bijdrage verwerving onroerende zaken		33
Vorming verliesvoorziening Dorpshuis Schellinkhout		898
Vorming verliesvoorziening Hemschool		53
Bijdrage Omgevingswet		190
SED perspectief		343
	1.164	1.972
Totaal	1.164	2.637

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves ter dekking van afschrijvingslasten

- Aard: Dekking van afschrijvingslasten van investeringen met economisch nut.
- Doel: Middelen van reserves mogen op grond van de BBV niet direct op het actief in mindering worden gebracht, maar mogen wel via resultaatbestemming op de overeenkomstige afschrijvingslasten worden gecompenseerd
- Toelichting: De mutaties van deze reserve(s) bestaan uit de dekking van afschrijvingslasten.

Lokaal recreatieve landschapsontwikkeling

- Aard: Dekking van lasten van het opstellen en het uitvoering geven aan de projecten uit het landschapsplan.
- Doel: Om de kosten van uitvoering van projecten in het landschapsplan mogelijk te maken is de reserve lokaal recreatieve landschapsontwikkelingen/landschapsplan gevormd.

- Toelichting: De toevoegingen zijn omslagheffingen vanuit het taakveld bouwgrondexploitatie.

Gemeentelijke monumenten

- Aard: Verstrekken van subsidie aan particulieren ten behoeve van het behoud van monumenten.
- Doel: Ten behoeve van het behoud van monumenten wordt gesubsidieerd in het onderhoud van monumenten. De reserve dient daarbij als dekking.
- Toelichting: Er zijn in 2020 geen kosten geweest die ten laste van deze reserves worden gebracht.

Verkeersinfrastructuur Drechterland

- Aard: Het dekken van lasten van infrastructurele maatregelen binnen Drechterland zoals de ontsluiting van de westzijde Hoogkarspel en de opwaardering van de N23 (Westfrisiaweg).
- Doel: Middelen van reserves mogen op grond van de BBV niet direct op het actief in mindering worden gebracht, maar mogen wel via resultaatbestemming op de overeenkomstige afschrijvingslasten worden gecompenseerd.
- Toelichting: De toevoeging betreft een storting vanuit heffingen grondexploitaties € 44.000. De onttrekking van € 465.000 betreft de afschrijvingskosten N23 (Westfrisiaweg).

Investeringsbudget sociaal culturele accommodaties

- Aard: Het dekken van investeringssubsidies op grond van de subsidieregeling 'Investeringsubsidies sport gemeente Drechterland'.
- Doel: De investeringssubsidies worden beschikbaar gesteld voor het voeren van een voorwaardenscheppend beleid ten behoeve van de verenigingsaccommodaties.
- Toelichting: De onttrekkingen betreffen de investeringssubsidies aan WSW en LTC Wings.

Onderhoud wegen

- Aard: Egalisatie van kosten van onderhoud aan wegen.
- Doel: Er is sprake van kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, maar waarvan de oorsprong wel (mede) ligt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar.
- Toelichting: De onttrekking betreft de vrijval van € 343.000.

Huisvestingsvoorzieningen onderwijs

- Aard: Egalisatie van kosten van onderhoud aan onderwijshuisvesting.
- Doel: Er is sprake van kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, maar waarvan de oorsprong wel (mede) ligt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar.
- Toelichting: Vanaf 1 januari 2015 is de verantwoordelijkheid van gemeenten voor het buitenonderhoud en aanpassingen aan schoolgebouwen overgegaan naar de schoolbesturen. De noodzaak voor het voeden van deze reserve is komen te vervallen. Voorzichtigheidshalve wordt de reserve in stand gehouden en is breder inzetbaar. In 2020 is er geen bedrag onttrokken aan deze reserve.

Sociaal Domein

- Aard: Deze reserve heeft als functie het kunnen opvangen van fluctuaties in het Sociaal Domein.
- Doel: Buffer voor incidentele tekorten op het Sociaal Domein.
- Toelichting: Naast de storting van de extra middelen MOBW en de vrijval van middelen voor beschermd wonen (in totaal € 183.000), worden de tekorten op het Sociaal Domein onttrokken aan deze reserve.

Kunst en Cultuur

- Aard: Dekking van kosten ten behoeve van plannen uit de nota Kunst en Cultuur.
- Doel: Ten behoeve van plannen voortvloeiende uit de nota Kunst en Cultuur. De reserve dient daarbij als dekking.
- Toelichting: De overschotten of tekorten van de posten die vallen onder de nota Kunst en cultuur worden aan het einde van het jaar verrekend met de reserve Kunst en cultuur. Daarnaast wordt er conform besluitvorming structureel € 2.500 gestort. In totaal wordt er € 55.000 gestort in de reserve. De onttrekking van € 8.000 betreft uitgaven gemaakt voor het herplaatsen van het oorlogsmonument Hoogkarspel.

Vitale dorpen

- Aard: Dekking van lasten voor de kosten voor de voorbereiding en uitwerking van de allianties uit de diverse dorpsplannen.
- Doel: Ten behoeve van de allianties uit de diverse dorpsplannen. De reserve dient daarbij als dekking.
- Toelichting: De gemaakt kosten worden onttrokken aan deze reserve. Daarnaast is er in 2020 op basis van een tussentijdse evaluatie een bedrag van € 72.000 vrijgevallen en toegevoegd aan de Algemene reserve.

Voorzieningen

Omschrijving	Stand			Stand	
	1-1-2020	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	31-12-2020
<u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</u>					
Pensioenaanspraken en wachtgeld wethouders	1.559	115	47	0	1.628
<u>Egalisatievoorzieningen</u>					
Baggeren	118	38	0	0	156
Bruggen	113	9	31	0	91
Gebouwen	624	116	62	0	678
<u>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</u>					
Subsidies e.d. verkregen van derden	412	0	0	0	412
<u>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is</u>					
Begraafplaatsen	277	45	0	0	322
Riolering	1.840	129	0	0	1.969
Egal.voorziening tarieven afvalstoff.heffing	0	0	0	0	0
Totaal	4.943	453	139	0	5.256

De nota reserves en voorzieningen is vastgesteld op 27 februari 2012.

Pensioenaanspraken en wachtgelden wethouders

- Aard: Bestemd voor de dekking van de kosten van toekomstige pensioenaanspraken wethouders en lopende pensioenverplichtingen van voormalige wethouders en eventuele wachtgelden van wethouders.
- Doel: Bestaande en toekomstige pensioenverplichtingen en wachtgelden zijn voor de toekomst afgedekt (ook bij eventuele overdracht).
- Toelichting: De aanwending betreft de uitbetaalde pensioenen. De toevoeging betreft de vermeerdering van de pensioenopbouw inclusief rente.

Egalisatievoorzieningen

- Aard: Egalisatie van kosten van onderhoud aan waterwegen (baggeren), kunstwerken (bruggen) en gebouwen.
 - Doel: Er is sprake van kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, maar waarvan de oorsprong wel (mede) ligt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar.
 - Toelichting: De mutaties betreffen de jaarlijkse toevoegingen en onttrekkingen.

Subsidie e.d. verkregen van derden

- Aard: Dekking van kosten betreffende het aankleden van het landschapsplan Reigersborg.
- Doel: Om de kosten van het aankleden van het landschapsplan Reigersborg te dekken. Mochten er geen of minder uitgaven ten behoeve van het aankleden van het landschapsplan Reigersborg gedaan worden, dan wordt de helft van het restant terugbetaald aan Zeeman.
- Toelichting: Er hebben zich in 2020 geen mutaties voorgedaan.

Begraafplaatsen

- Aard: De voorziening dient ter dekking van toekomstige uitgaven ten behoeve van de onderhoudskosten begraafplaatsen.
- Doel: De inkomsten door afkoop betreffen de bestrijding van kosten voor activiteiten voor meerdere jaren. Dit leidt tot toevoeging aan de voorziening in het jaar van ontvangst en jaarlijkse onttrekking in de latere jaren.
- Toelichting: De mutaties betreffen de inkomsten afkoop onderhoud graven.

Riolering

- Aard: Het dekken van toekomstige kosten van onderhoud en vervanging van rioleringen.
- Doel: Ter voorkoming van fluctuaties in het tarief van de rioolheffing.
- Toelichting: Het saldo van de baten en lasten riolering wordt aangewend dan wel toegevoegd aan de voorziening Riolering.

Egalisatievoorziening tarieven afvalstoffenheffing

- Aard: De voorziening egalisatie tarieven afvalstoffenheffing dient ter egalisatie van het tarief van de afvalstoffenheffing en ter dekking van eventuele verschillen tussen de geraamde bedragen en de werkelijke bedragen bij de jaarrekening.
- Doel: De besteding wordt als gebonden gezien. Dat wil zeggen dat de middelen aan de burger moeten worden teruggegeven, als zij niet aan het specifieke doel waarvoor zij zijn geheven worden besteed.
- Toelichting: De voorziening stond per 1-1 al op € 0. Het nadelige saldo op het taakveld afval is in 2020 ten laste van de exploitatie gekomen.

Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2020	Ontvangen	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2020	Rente
Onderhandse leningen:					
-Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	14.468		930	13.538	142
Totaal	14.468	0	930	13.538	142

Vlottende passiva

	2020	2019
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	8.586	2.701
Overlopende passiva	4.534	2.075
Totaal	13.120	4.776

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

	2020	2019
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	8.586	2.701
Totaal	8.586	2.701

Overlopende passiva

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2020	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	1.729	2.052
-De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	2.805	23
Totaal	4.534	2.075

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of de terugbetalingen	Saldo 31-12-2020
<u><i>Rijk</i></u>				
Subsidie cultureel erfgoed	19	25	19	25
Uitkering TOZO	0	2.642		2.642
Subsidie warmtetransitie	0	14		14
Subsidie sanering verkeerslawaaï	0	103		103
Uitkering OAB	0	5		5
Uitkering regeling sportakkoord	0	6		6
Uitkering Toeslagenproblematiek	0	10		10
<u><i>Provincie</i></u>				
Subsidie onderhoud Stofmolen	4		4	0
Totaal	23	2.805	23	2.805

Gewaarborgde geldleningen

Omschrijving	Aard	Oorspronkelijk bedrag	Waarborg %	Restant bedrag per 31-12-2020	Restant bedrag per 31-12-2019
Het Grootslag	Woningbouw	44.400	50%	22.200	22.700
De Woonschakel	Woningbouw	14.211	50%	6.627	6.696
De Woonschakel-Centrum	Dorpshuis	2.350	100%	1.410	1.487
Overige garanties	Diverse	2.517	100%	142	243
Totaal		63.478		30.379	31.126

Garantstellingen

Omschrijving	Garantie- bedrag per 31-12-2020	Garantie- bedrag per 31-12-2019
CAW	6.733	6.733
Kredietbank	0	0
Veiligheidsregio NHN	1.308	1.308
Totaal	8.041	8.041

Voor het garantiebedrag 31-12-2020 van het CAW en Veiligheidsregio NHN zijn de garantiebedragen van 31-12-2019 opgenomen, omdat de werkelijke cijfers van CAW en Veiligheidsregio NHN niet bekend zijn ten tijde van het opmaken van de jaarrekening.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

Langlopende financiële verplichtingen

Omschrijving	Einddatum	Jaarbedrag
Onderhoudscontract gemeentehuis	31-12-2035	113
Huur dorps huis Venhuizen (incl. nuts)	n.v.t.	232

Overige

Na balansdatum heeft een jeugdhulpaanbieder de gemeente verzocht duidelijkheid te geven inzake de financiële afwikkeling van jeugdhulp 2016. Dit betreft de periode vlak nadat decentralisatie van het sociaal domein heeft plaatsgevonden, waaronder ook jeugdhulp. Om te bepalen of dit een mogelijk effect heeft op de exploitatie van het boekjaar 2020 is een nader onderzoek gestart. Op basis van de huidige inzichten is nog geen uitsluitel te geven over de vraag of er sprake is van een eventuele verplichting over deze periode dan wel een inschatting te maken van de hoogte van een eventuele verplichting. Een diepgaand onderzoek wordt verder vervolgd in het tweede en derde kwartaal van 2021.

Emu-saldo

De Jaarrekening 2020 laat het resultaat zien van de baten en lasten over 2020. Dit is het verschil tussen de inkomende en uitgaande geldstromen die aan boekjaar 2020 kunnen worden toegerekend. Voor een deel zijn dit geldstromen die ook daadwerkelijk in 2020 hebben plaatsgevonden, maar hierbij worden ook geldstromen toegerekend die in het verleden hebben plaatsgevonden (bijvoorbeeld de kapitaallasten van investeringen die in het verleden zijn gedaan) of geldstromen die nog in de toekomst moeten plaatsvinden (bijvoorbeeld stortingen in onderhoudsvoorzieningen).

Het EMU-saldo geeft het saldo van de inkomende en uitgaande geldstromen die daadwerkelijk in het kalenderjaar 2020 hebben plaatsgevonden minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking. Dit is de wijze waarop de landen in de Euro-zone hun EMU-saldo berekenen en waarover ook begrotingsafspraken zijn gemaakt. In het bestuurlijk overleg tussen het ministerie van Binnenlandse Zaken, VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) en IPO (Interprovinciaal Overleg) is afgesproken dat het Rijk en de lokale overheden gezamenlijk werken aan het beheersen van het EMU-tekort. De EMU-tekortnorm decentrale overheden voor 2020 bedraagt 0,3% van het bruto binnenlands product. Er is geen onderverdeling naar gemeenten, provincies en waterschappen vastgesteld. Daarom worden er ook geen referentiewaarden per gemeenten bekend gemaakt.

	2020
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-2.340
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	2.035
3. Mutatie voorzieningen	313
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-2.736
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	
Berekend EMU-saldo	-1.326

Verantwoording Specifieke Uitkering



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen)	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 168.025	€ 7.376	€ 3.787			
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08		
			1					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
			1 EAW-20-00247624	€ 6.412	€ 6.412	Nee		
		Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05					
			Nee					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		1.1 Participatiewet (PW)	1.1 Participatiewet (PW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
		Alle gemeenten verantwoord voor 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: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	1.7 Participatiewet (PW)	1.7 Participatiewet (PW)		
		Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11		Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet 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) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1).	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	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	1.1 Participatiewet (PW)	1.1 Participatiewet (PW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
			1 060498 Gemeente	€ 2.342.773	€ 56.294	€ 82.802	€ 0	€ 0

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
			1 060498 Gemeente	€ 0	€ 52.023	€ 3.211	€ 0	€ 156.854
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>				
			1 060498 Gemeente	€ 27				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordt 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 Wvgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking <i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) <i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) <i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob <i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) <i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07</i>					
			Nee					
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wvgr verantwoordt 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)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>
			1 060498 Gemeente	€ 0	€ 1.400	€ 0	€ 6.149	€ 5.192
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i>		
			1 060498 Gemeente Drechteland	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoordt 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 Wvgr	Welke regeling betreft het? <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	Besteding (jaar T) levensonderhoud <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	Baten (jaar T) levensonderhoud <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			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	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. 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. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R 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 stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 124.736,00	€ 524.480				
			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. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 Totale sportuitgaven gemeente Drechtland	€ 649.216	€ 179.174	€ 378.634	€ 91.408	
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09	Aard controle R Indicator: H4/10	Aard controle R Indicator: H4/11			
			1 Totale sportuitgaven gemeente Drechtland	€ 649.216	520%			
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			Aard controle R Indicator: H8/01	Aard controle R Indicator: H8/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	
			€ 7.500	€ 3.570	€ 7.500	€ 3.570	Nee	

Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Overzicht baten en lasten per programma	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning			
Bestuur	2.885	-1.017	1.868
Burgerzaken	403	-181	222
Historisch archief	156	0	156
Totalen per programma	3.444	-1.198	2.246
Veiligheid			
Crisisbeheersing en brandweer	1.259	0	1.259
Openbare orde en veiligheid	492	-4	488
Totalen per programma	1.752	-4	1.748
Beheer openbare ruimte			
Verkeer en vervoer	2.593	-85	2.508
Openbaar groen en (openlucht) recreatie (vv)	1.099	0	1.099
Economische havens en waterwegen (vv)	74	0	74
Totalen per programma	3.766	-85	3.682
Economie			
Beheer overige gebouwen en gronden	186	-82	104
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	337	-416	-79
Economische promotie	57	0	57
Openbaar groen en (openlucht) recreatie (ec)	114	0	114
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	24	-4	20
Economische ontwikkeling	205	0	205
Totalen per programma	924	-502	422
Samenleving			
Sportaccommodaties	812	-180	631
Cultureel erfgoed	147	-2	146
Volksgesondheid	840	0	840
Onderwijshuisvesting	413	-29	385
Wijkteams	555	-2	552
Maatwerkdienstverlening 18-	3.868	0	3.868
Maatwerkdienstverlening 18+	1.251	-39	1.212
Samenkracht en burgerparticipatie	2.261	-353	1.908
Geëscaleerde zorg 18-	559	0	559
Begeleide participatie	3.332	0	3.332
Jaarstukken 2020			173

Maatwerkvoorziening (WMO)	293	-1	293
Inkomensregelingen	5.850	-4.209	1.641
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	705	-179	526
Media	570	-103	467
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	248	0	248
Sportbeleid en activering	379	-19	361
Arbeidsparticipatie	231	0	231
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	60	0	60
Openbaar basisonderwijs	91	0	91
Musea	9	0	9
Geëscaleerde zorg 18+	91	-244	-153
Totalen per programma	22.566	-5.361	17.205
Milieu			
Begraafplaatsen en crematoria	195	-106	88
Riolering	1.115	-1.416	-301
Afval	2.303	-2.881	-578
Milieubeheer	778	-15	763
Totalen per programma	4.390	-4.419	-29
Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening			
Wonen en bouwen	890	-575	315
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	8.192	-8.238	-46
Ruimtelijke ordening	786	21	808
Totalen per programma	9.869	-8.792	1.077
Algemene dekkingsmiddelen			
Ozb niet-woningen	56	-661	-605
Ozb woningen	227	-1.978	-1.751
Overige baten en lasten	37	-157	-119
Belastingen overig	37	-10	26
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	-26.148	-26.148
Treasury	7	-237	-231
Economische promotie	0	-49	-49
Totalen per programma	363	-29.240	-28.877
Mutaties reserves			
Mutaties reserves	1.485	-4.989	-3.504
Totalen per programma	1.485	-4.989	-3.504

Overhead

Overhead	4.909	-44	4.866
Totalen per programma	4.909	-44	4.866

Resultaat

Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0
Totalen per programma			
Totaal saldo van baten en lasten	53.469	-54.633	-1.164

Bijlagen

Coronabijlage

Gevolgen COVID-19 crisis 2020

Financieel gevolg

Programma 1 Bestuur en ondersteuning

Lasten

- Lagere afdracht rijksleges burgerzaken	18.000
- Bezorgkosten documenten	-4.000
- Representatie: communicatiemiddelen	-4.000
- VNG Congres	20.000

Baten

- Lagere leges burgerzaken	-61.000
- Lagere huuropbrengsten	-8.000

Programma 2 Veiligheid

Lasten

- Afsluiting Zuiderdijk	-30.000
-------------------------	---------

Baten

- lagere leges	-10.000
----------------	---------

Programma 4 Economie

Baten

- LED zuilen markt	-4.000
--------------------	--------

Programma 5 Samenleving

Lasten

- Compensatie ouderbijdrage	-4.000
- Compensatie schoolbus- en gehandicaptenvervoer	-65.000
- Omzetverlies gebruik sportaccommodaties en -velden	-7.000
- Kinderopvang	-5.000
- Compensatie culturele instellingen	-1.000
- TOZO (Werksaam)	-2.078.000
- Omzetverlies en meerkosten WMO	-66.000
- Omzetverlies en meerkosten Jeugd	-121.000

Baten

- Tegemoetkoming Sport	10.000
- TOZO (ontvangst)	2.078.000
- Lagere inkomsten Streekbad	-41.000

Programma 6 Milieu

Lasten

- Afvalinz. Verkeersregelaars afvalstations -4.000

Algemene dekkingsmiddelen

Lasten

- Lagere opbrengst toeristenbelasting -7.000

Baten

Corona steunpakket:

- Lagere apparaatskosten (Compensatie opschalingskorting) 63.000
 - Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg 33.000
 - Inhaalzorg en meerkosten WMO 12.000
 - Aanvullende pakket re-integratie 6.000
 - Buurt en Dorpshuizen 13.000
 - Vrijwilligersorganisaties Jeugd 9.000
 - Gemeentelijke schuldenbeleid 9.000
 - Toezicht en handhaving 46.000
 - bijzondere bijstand 3.000
 - Continuïteit van zorg 20.000
 - Compensatie quarantainekosten 3.000
 - Precariobelasting en markt- en evenementleges 5.000
 - Noodopvang kinderen ouders cruciaal beroep 32.000
 - Eigen bijdrage WMO (abonnementstarief) 18.000
 - Tweede kamer verkiezingen 37.000
 - Compensatie toeristenbelasting 3.000
 - Jeugd aan zet 10.000
 - Cultuurmiddelen 101.000
-

423.000

Overhead

Lasten

- Publicatie en campagnes -5.000
- COVID-19 kosten SED (o.a. handhaving en toezicht en beveiliging balies) -154.000
- Thuiswerkvergoeding -2.000
- Internetvergoeding -3.000

Totaal:

-135.000

Nadelig effect

Voortgang aanbevelingen Rekenkamercommissie

Sinds het jaar 2019 wordt, door middel van deze bijlage in de Jaarstukken ingegaan op de aanbevelingen die door de gezamenlijke Rekenkamercommissie van Stede Broec, Enkhuizen en Drechterland zijn gedaan. De taak van de Rekenkamercommissie is het onderzoeken van de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde beleid. In haar rapporten formuleert de Rekenkamercommissie conclusies en aanbevelingen die, wanneer deze met een raadsbesluit worden bekrachtigd, moeten worden uitgevoerd door het college.

Met ingang van begrotingsjaar 2019 is in de P&C-cyclus geborgd dat de aanbevelingen van door Rekenkamercommissie uitgebrachte rapporten worden gemonitord. Door middel van voorliggende bijlage wordt verantwoording afgelegd over de mate van implementatie van de aanbevelingen.

In begrotingsjaar 2020 is door de Rekenkamercommissie aandacht besteed aan de volgende onderzoeken:

1. Presentatie van het opvolgingsonderzoek uit 2019;
2. Het onderzoek inclusiebeleid uit 2019 oftewel het Doe mee-onderzoek VN-verdrag Handicap van de NVRR (Nederlandse Vereniging van Rekenkamers en Rekenkamercommissies);
3. Uitvoering en presentatie van het onderzoek naar de financiële situatie en prognose Jeugdzorg met aanvullend opstellen van een brief over de prioritering van aanbevelingen;
4. Aanbieding van een regionaal onderzoek ten aanzien van de financiële risico's GGD Hollands Noorden;
5. De onderzoeksopzet geschreven en de documentstudie uitgevoerd voor het onderzoek digitale dienstverlening SED en drie GR-en. Onderzoek financiële situatie en prognose jeugdzorg.

Door middel van onderstaand overzicht wordt ingegaan op de mate van implementatie van de aanbevelingen.

Nr	Onderzoeksrapport- aanbeveling	Stand van zaken 2020
2019	Opvolging RKC-onderzoeken in de gemeenten Stede Broec – Enkhuizen-Drechterland periode 2016-2017 - Zorg voor een heldere met de raden afgesproken wijze van terugkoppeling naar de raden over de implementatie van de aanbevelingen van de Rkc.	In de P&C-cyclus is geborgd dat aanbevelingen worden gemonitord en middels een bijlage in de jaarstukken verantwoording wordt afgelegd over de mate van implementatie. <u>Status: gereed</u>
2019	Uitkomsten doe mee-onderzoek toegankelijkheid sociaal domein In het nieuwe beleid sociaal domein nadrukkelijker aandacht te besteden aan inclusie en toegankelijkheid overeenkomstig het VN-verdrag Handicap. Het doel van het verdrag is om de rechten van personen met een beperking te beschermen en gelijkheid te bevorderen.	In de afgelopen jaren is een aantal initiatieven genomen in het sociaal domein op het gebied van inclusie, zowel lokaal als regionaal. Ook wordt aandacht besteed aan inclusie in de visie sociaal domein die in 2020 is vastgesteld. Het inclusiebeleid wordt uitgewerkt in de nieuwe Wmo beleidsnota die in 2021 wordt aangeboden aan de raad ter vaststelling. Er is een fysieke richtlijn toegankelijkheid gebouwen en de werkgroep toegankelijkheid geeft gevraagd en ongevraagd advies over fysieke toegankelijkheid. <u>Status: onderhanden</u>
2020	Onderzoek naar de financiële situatie en prognose Jeugdzorg met aanvullend opstellen van een brief over de prioritering van aanbevelingen. De hoofdaanbeveling van dit onderzoek is om meer grip te krijgen op de financiële analyse van de jeugdzorg.	De kwartaalrapportages zijn verbeterd waardoor ook een beleidsmatige analyse vanaf 2021 mogelijk wordt. Plan is om in 2021 de duurste casussen te analyseren. De regionale visie Jeugd, het beleidskader en de beleidsregels 2021 worden in 2021 ter vaststelling aangeboden. De samenwerking met het gebiedsteam is verbeterd o.m. omdat de consultants van de gemeente per gemeente zijn gaan werken. <u>Status: onderhanden</u>
2020	Regionaal onderzoek ten aanzien van de financiële risico's GGD Hollands Noorden. De centrale vraag in dit door andere rekenkamers uitgevoerde onderzoek is: Welke risico's lopen de afzonderlijke gemeenten binnen het huidige financieel meerjarenperspectief en op welke wijze kunnen de gemeenteraden en de colleges de grip op deze risico's verstevigen.	Wij verwachten binnen enkele maanden een terugkoppeling hierover. <u>Status: onderhanden</u>

Controleverklaring