



Gemeente
Stede Broec

Jaarstukken 2020



Inhoud

Algemeen.....	3
Kerngegevens.....	4
Leeswijzer.....	5
Programmaverantwoording.....	6
Bestuur en ondersteuning.....	7
Veiligheid.....	15
Beheer openbare ruimte.....	21
Economie.....	28
Samenleving.....	33
Milieu.....	52
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.....	60
Algemene dekkingsmiddelen.....	73
Overhead.....	77
Vennootschapsbelasting.....	78
Onvoorzien.....	78
Paragrafen.....	79
Lokale heffingen.....	80
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	87
Onderhoud kapitaalgoederen.....	94
Financiering.....	98
Bedrijfsvoering.....	103
Verbonden partijen.....	107
Grondbeleid.....	116
Financiën.....	119
Overzicht van baten en lasten.....	120
Balans en de toelichting.....	129
Verantwoording Specifieke Uitkering.....	157
Overzicht van baten en lasten per taakveld.....	160
Bijlagen.....	163
Voortgang op de aanbeveling van de rekenkamercommissie.....	164
Corona bijlage.....	164
Controleverklaring.....	168

Algemeen

Kerngegevens

De kerngegevens zijn opgedeeld in de categorieën sociale-, fysieke- en financiële structuur.

	2018	2019	2020
Sociale structuur			
Aantal inwoners	21.702	21.702	21.734
waarvan:			
- 0 t/m 4 jaar	1.146	1.146	1.107
- 5 t/m 17 jaar	3.275	3.275	3.185
- 18 t/m 44 jaar	6.625	6.625	6.696
- 45 t/m 64 jaar	6.004	6.004	5.898
- 65 jaar en ouder	4.652	4.652	4.848
Aantal leerlingen	4.319	4.224	4.150
waarvan:			
- leerlingen basisonderwijs	2.046	2.045	2.047
- leerlingen voortgezet onderwijs	2.273	2.179	2.103
Fysieke structuur			
Aantal woonruimten	9.384	9.377	9.429
waarvan:			
- woningen	9.046	9.039	9.091
- recreatiewoningen	-	-	-
- wooneenheden	37	37	37
- capaciteit bijzondere woongebouwen	301	301	301
Oppervlakte gemeente (in hectare)	1.642	1.642	1.642
Financiële structuur	2018	2019	2020
lasten	56.400	54.135	62.628
baten	47.429	50.769	62.929
saldo voor resultaatbestemming	-8.971	-3.366	301
mutatie reserves	9.305	3.052	1.305
saldo na resultaatbestemming	333	-314	1.606
belastingopbrengsten	3.108	3.284	4.424
rioolheffing	1.629	1.651	1.712
algemene uitkering	29.718	32.117	34.420
reserves	19.558	16.956	15.229
voorzieningen	6.111	7.191	7.715

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.

Programmaverantwoording

In de programmaverantwoording wordt voor elk programma beschreven wat is beoogd, wat is bereikt en wat daarvoor is gedaan.

Per programma zijn de verschillen tussen de begroting 2020 en de realisatie 2020 geanalyseerd.

Onder het kopje 'Met wie hebben we samengewerkt' worden alleen de gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen genoemd waarmee in 2020 is samengewerkt.

Getalnotatie

Voor zover mogelijk zijn de bedragen gedeeld door 1.000. Een bedrag als € 66.731 wordt weergegeven als 67.

Programmaverantwoording

Bestuur en ondersteuning

Inleiding

De gemeente Stede Broec 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. Stede Broec biedt goede dienstverlening door:

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

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Bestuur

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Efficiënt en effectief uitvoeren van taken	Vanuit het programma SED Perspectief (voorheen Organisatie Ontwikkel Plan) is de organisatie-ontwikkeling opgepakt. De aangepaste topstructuur en bijbehorende sturingsprincipes moeten bijdragen aan het slimmer, efficiënter en effectiever uitvoeren van taken. De resultaten hiervan zijn op langere termijn meetbaar.	Met inzet van de hiervoor beschikbaar gestelde middelen wordt uitvoering gegeven aan de aanbevelingen die in het kader van het verbeteren van het functioneren van de SED organisatie zijn gedaan.
Krachtige speler in de regio	Een vooraanstaande rol die onze bestuurder kan vervullen bij regionale projecten en programma's en samenwerkingsverbanden.	Door het bundelen van kennis en dit op een effectieve wijze in te brengen, manifesteren wij ons beter in de VVRE, Madivosa en ABZ-overlegvormen.
Slagvaardige volksvertegenwoordiging	Het jaar 2020 was het derde jaar van deze raadsperiode. Meerdere onderdelen en projecten zijn opgepakt, afgerond of worden binnenkort afgerond. Veelal betrof dit onderwerpen vanuit het College uitvoeringsprogramma 2018-2022.	Vanuit een duidelijke opdrachtverlening door de gemeenteraad op een interactieve wijze geparticipeerd met het gehele maatschappelijke speelveld.

Juridische zaken

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Tijdige/correcte besluitvorming op bezwaarschriften.	89,1% van de bezwaarschriften is binnen de termijn afgehandeld.	Ondanks de opgelegde beperkingen in verband met het coronavirus zijn we erin geslaagd om 89,1% van de bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn af te handelen. We hebben daarbij ingezet op nauw

		contact met en op andere wijze horen van betrokkenen.
--	--	---

Communicatie

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Proactief informeren van inwoners en ondernemers	De informatie op de website is actueel en juist. Wekelijks staan de publicaties in het gemeentenieuws. We zetten social media actief in. De gemeentegids is huis aan huis verspreid.	Wekelijks actualiseren we de website en publiceren we actueel nieuws in het gemeentenieuws. We informeren inwoners en ondernemers meerdere keren per week via de sociale media. Wekelijks versturen we een digitale nieuwsbrief met actueel nieuws.
Burgerparticipatie	Inwoners worden betrokken bij de ontwikkeling van gemeentelijk beleid of projecten. Inwoners kunnen hun ideeën delen.	Inwoners van Stede Broec zijn in 2020 vijf keer uitgenodigd om deel te nemen aan een burgerpanelonderzoek. Daarnaast hebben diverse (digitale) bijeenkomsten plaatsgevonden.

Dienstverlening

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Continu meten van de klantwaardering en ook daadwerkelijk iets doen met de feedback, waarmee we blijven werken aan het optimaliseren van onze dienstverlening.	In 2020 is in regionaal verband West-Friesland gezamenlijk een "Klantcontact monitor" aangekocht en gedeeltelijk ingericht. Hiermee kunnen we klantwaardering en feedback ophalen na elk klantcontact en benchmarken met de andere gemeenten in de regio.	We hebben een KlantContact Monitor (KCM) aangekocht en gedeeltelijk ingericht. Vanaf 2021 Q2 kunnen we gegevens meten en monitoren.
Een betrouwbare Basisregistratie personen (BRP).	Het resultaat van de zelfevaluatie voldoet aan de landelijke norm	Uitvoeren jaarlijkse zelfevaluatie BRP en Paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten.
Optimaliseren van de digitale dienstverlening.	Eén methodiek hanteren voor de klantbeleving waardoor harmonisatie in het informatielandschap een stukje dichterbij komt. Uitfasering dient plaats te vinden binnen vier jaar.	KCM aangekocht en gedeeltelijk ingericht. Vanaf 2021 Q2 kunnen we gegevens meten en monitoren.
Optimaliseren van de persoonlijke dienstverlening.	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.

Regionale samenwerking

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Onderzoeken van mogelijkheid rol gemeenteraad in regionale beleidsvoorbereiding	Inmiddels is het Pact van Westfriesland in het najaar vastgesteld in de zeven raden en 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.
Ontwikkelen en onderschrijven van gezamenlijke regionale ambities.	In het Pact van Westfriesland wordt samengewerkt aan (boven)lokale opgaven en ambities. Stede Broec zoekt hierbij waar mogelijk, de verbinding tussen lokale ambities en regionale opgaven.	Door het verbinden van lokale thema's met regionale opgaven wordt er optimaal gewerkt aan het realiseren van de ambities.
Verbeteren informatievoorziening raden t.a.v. GR-en.	Een duidelijkere stroomlijning van het gehele proces van ontvangst stukken GR-en tot aan besluitvorming gemeenteraad. Dit geldt SED breed.	Vanuit de vakafdelingen wordt vaktechnisch geadviseerd op de ontvangen stukken (bv. Kadernota GR) om vervolgens centraal deze advisering aan de raad aan te bieden.

Indicatoren

Juridische zaken

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Tijdige besluitvorming op bezwaarschriften	Percentage afdoening bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn	100%	95%	89,1%	Laag

Communicatie

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Proactief informeren van inwoners en ondernemers	Gemiddelde waardering voor de communicatiemiddelen van de gemeente	6,8	7,3	*	Middel

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

Dienstverlening

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Optimaliseren persoonlijke dienstverlening	We beantwoorden 70% van de inkomende vragen aan de telefoon bij het eerste contact.	Niet opgenomen	70%	*	Laag
Optimaliseren persoonlijke dienstverlening	80% van de terugbelnotities handelen we binnen 2 werkdagen af.	Niet opgenomen	80%	*	Laag
Optimaliseren persoonlijke dienstverlening	Waardering van onze inwoners over onze dienstverlening	Niet opgenomen	7,3	Niet gemeten in 2020	Laag
Optimaliseren digitale dienstverlening	Inwoners vinden in 80% van hun bezoek aan de website direct het antwoord op hun vraag.	Niet opgenomen	80%	Niet gemeten in 2020	Laag

*) In 2020 is de registratie van terugbelverzoeken niet optimaal gemeten. Het zaakstelsel voldoet niet meer aan de eisen, processen en de servicenormen zijn achterhaald. In 2021 wordt actie gezet op het vernieuwen van het zaakstelsel. Hierin wordt het klantportaal meegenomen, om klantregistratie goed te kunnen volgen. Registratie wordt hierdoor makkelijker en betrouwbaar.

In 2021 herijken we ook de servicenormen.

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Meest recent
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	SED organisatie	0,54
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	SED organisatie	0,54
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	SED organisatie	*
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten extern*)	SED organisatie	*
Overhead	% van totale lasten	SED organisatie	8,1%

*) De indicatoren zoals deze hier zijn weergegeven, kunnen alleen worden berekend voor gemeenten waarbij de ambtelijke ondersteuning niet is uitbesteed. In het geval van Stede Broec is de ambtelijke ondersteuning ondergebracht bij de SED organisatie. Wanneer deze indicatoren worden berekend, geeft dit een afwijkend beeld ten opzichte van andere gemeenten. Daarom zijn deze indicatoren niet ingevuld.

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 en 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 en mandaatstructuur 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 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 ingewikkeld, maar we zijn er met vallen en opstaan inmiddels aan gewend geraakt. Er zijn extra faciliteiten beschikbaar gesteld voor de medewerkers om de gevolgen van het thuiswerken goed mogelijk te maken.

Gemeenschappelijke regeling - Shared Service Centrum ICT DeSom

Doelstelling en openbaar belang:

Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en doelmatige uitvoering door het SSC van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken. Ondersteuning in brede zin op het terrein van de 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 opgave 7 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. Stede Broec zoekt hierbij, indien mogelijk, de verbinding tussen lokale ambities en regionale opgaven. Door het verbinden van lokale thema's met regionale opgaven wordt een 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.

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.

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.

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 er in 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 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	2.753	2.773	3.407
Totaal baten	-267	-197	-1.172
Saldo van baten en lasten	2.486	2.576	2.235
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	0	0	0
Resultaat	2.486	2.576	2.235

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten	-54	N
Bijdrage SED	174	V
Raad	26	V
Collegeleden	39	V
Bestuurlijke samenwerking; OBSW en Pact van WF	33	V
Representatie	43	V
Bijdrage DeSom	-941	N
Overige verschillen	46	V
Totaal lasten:	-634	N
Baten:		
Bijdrage DeSom	970	V
Overige verschillen	5	V
Totaal baten:	975	V
Totaal verschil	341	V

Lasten

Kapitaallasten (€ 54.000 nadeel)

Dit betreffen de kapitaallasten van de woning naast de turnhal. In verband met de verwachte verkoop zijn deze lasten niet begroot.

Bijdrage SED (€ 174.000 voordeel)

In 2020 was de bijdrage aan de SED organisatie € 11.322.000. De bijdrage wordt toegerekend aan de taakvelden. De werkelijke toerekening wijkt af van de begrote toerekening. Dit komt mede doordat door het afschaffen van de koepelvrijstelling bij de SED er voor een deel kostprijsverhogende BTW bij de gemeente bij komt. Ook wijken de over de taakvelden verdeelde kosten af van de werkelijk toegerekende kosten.

Raad (€ 26.000 voordeel)

De coronacrisis heeft ervoor gezorgd dat in 2020 geen trainingen zijn georganiseerd voor de raad en dat er nauwelijks overige activiteiten van de raad zijn geweest. Hierdoor zijn de posten opleidingskosten en overige uitgaven onbenut gebleven.

Daarnaast waren de accountantskosten lager dan vooraf bepaald. Samen met de ruime begroting van de onkostenvergoeding bij de raad resulteert dit in een positief resultaat. In 2021 wordt het laatst genoemde budget nader onder de loep genomen.

Collegeleden (€ 39.000 voordeel)

In de begroting is rekening gehouden met een fiscale naheffing. Deze volgt echter pas later in 2021. Daarnaast valt de storting in de voorziening voor de pensioenen en wachtgelden wethouders lager uit dan verwacht. Dit samen met de ruime begroting op loonkosten en onkostenvergoedingen resulteert tot het gepresenteerde voordeel.

Bestuurlijke samenwerking; OBSW en Pact van West-Friesland (€ 33.000 voordeel)

Bij de regionale samenwerking (met name doelgroepenvervoer) alsook binnen het programma Pact van WF zijn minder activiteiten gedaan door COVID-19. Voor het doelgroepenvervoer waren de eerste maanden van de COVID-19 het meest opvallend, in de zin van minder activiteiten.

Representatie (€ 43.000 voordeel)

In 2020 zijn nagenoeg alle representatieve activiteiten i.v.m. corona niet doorgegaan.

Bijdrage DeSom (€ 941.000 nadeel)

De bijdrage aan DeSom wordt in rekening gebracht bij de gemeente en doorbelast aan de SED. De kosten van de SED worden via de verdeelsleutel weer in rekening gebracht bij de gemeente. Dit zorgt bij de lasten voor een nadeel en bij de baten voor een voordeel, maar door de verschillende verdeelsleutels verschilt het nadeel en het voordeel.

Regionale Samenwerking (€ 24.000 nadeel)

Vanuit het regionale Programma Harmonisatie Informatielandschap WF zijn vanaf 2018 meerdere projecten gestart waar ook de SED-gemeenten aan mee hebben gedaan. In 2019 is besloten om het programma af te schalen en de gezamenlijke projecten te starten onder de vlag van het Pact van WF. De lopende projecten vallen daar echter buiten en worden of zijn in 2020 afgerond. Het gaat hier om het project begraafplaatsadministratie, BOR, Klantcontactmonitor en de scanstraat. De verwachting voor 2021 is dat er geen kosten komen uit lopende projecten vanuit het beëindigde programma harmonisatie. De projecten zijn beëindigd of de projecten die doorlopen in 2021 daarvan is de financiering van de laatste afrondende werkzaamheden inmiddels geregeld.

Baten

Bijdrage DeSom (€ 970.000 voordeel)

De bijdrage aan DeSom wordt doorbelast aan de SED.

Veiligheid

Inleiding

Een samenleving waar iedereen zich veilig en prettig voelt is een taak van iedereen in Stede Broec. We streven een cultuur na waar mensen een eigen verantwoordelijkheid hebben en elkaar blijven aanspreken op ongemakken in de openbare ruimte, ook richting de gemeente. Hierbij zetten we verschillende instrumenten in zoals buurtbemiddeling en toezichthouders. Schoon, heel en veilig is daarbij ons mantra, waarbij we indien nodig handhavend optreden. Ook hebben we aandacht voor ondermijning. Bewustwording, woon- en adresfraude en illegale bewoning zijn thema's waar wij op inzetten.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Samen veilig leven

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Aanpak woonoverlast.	Proces Wet Woonoverlast is deels opgepakt.	Aansluiting gezocht bij de regionale afspraken.
Burgerparticipatie m.b.t. veilig leven.	Samen met de veiligheidsregio NHN is het project Brandveilig leven in gereedheid gebracht. Echter door de corona-crisis kon de uitrol en huisbezoeken niet in werking gezet worden.	Aan te sluiten bij het project Brandveilig Leven van de VRNHN.
De kwetsbaarheid en gevoel van onveiligheid verminderen.	Samen met de veiligheidsregio Noord-Holland zijn enkele projecten uitgevoerd, zoals; Zo is er ingezet op het Donkere Dagen offensief. I.v.m. COVID-19 wel in mindere mate dan de voorgaande jaren. Is het project cameratoezicht rondom het stationsgebied uitgevoerd en zijn de camera's in werking. Is het project buurtbemiddeling voortgezet. I.v.m. COVID-19 wel in een meer digitale vorm en op afstand. De evaluatie handhavers in het buitengebied heeft plaats gevonden	Als preventiemaatregel, in samenwerking met de politie, gerichte communicatiemiddelen ingezet. 3 camera's rondom het station Bovenkarspel-Grootebroek laten plaatsen en de uitkijk mogelijkheid gerealiseerd bij de cameracentrale in Alkmaar. Project buurtbemiddeling gecontinueerd en afspraken gemaakt over inzet ten tijde van Corona. Via een Europese aanbesteding is er toegewerkt naar een nieuwe partij, welke de handhavers voor

	en heeft er toe geleid dat de inzet van handhavers gecontinueerd is. Wegens de corona-maatregelen is er beperkt uitvoering gegeven aan het project 'In Control of Alcohol & Drugs'.	de gemeente Stede Broec gaat leveren.
Handhaving in de horeca en bij evenementen.	Er is in 2020 een start gemaakt met het verduidelijken van de vergunningsvoorschriften en bewustwording van de horecaondernemers en evenementenorganisatoren. Echter werd er door de corona-crisis andere voorwaarden gesteld en werd de handhaving uitsluitend gericht op deze corona-maatregelen. Er is wel gestart met het actualiseren van de bestaande vergunningen, welke in 2021 verder uitgevoerd zal worden.	Veel contact opgenomen met de horecaondernemers en de evenementenorganisatoren. Helemaal na elke verandering van de corona-maatregelen en de mogelijkheid bieden om alle vragen en ideeën te laten toetsen aan de mogelijkheden.
Persoonsgerichte aanpak (PGA)	Het proces rondom de Persoonsgerichte Aanpak is inmiddels opgezet en inzetbaar. In 2020 zijn er vanuit de gemeente Stede Broec wel enkele casussen geweest die conform het PGA-proces zijn beoordeeld, maar welke niet hebben geleid tot een individuele Persoonsgerichte Aanpak. Deze casussen zijn wel middels een ICO bekeken en opgepakt.	Het proces intern goed in kaart gebracht en aan te sluiten bij het regionale PGA-traject, vanuit het Zorg- en Veiligheidshuis.
Voortzetten High Impact Crime (HIC) aanpak.	Het proces rondom woninginbraken is geborgd en wordt actief opgepakt. In 2020, mede wegens de corona-crisis, is dit middel niet ingezet. Wel is met de afdeling communicatie gewerkt aan een communicatie jaarplan. Waarbij preventief (op gezette momenten als de donkere dagen en voor de zomervakantie), gecommuniceerd zal worden.	Dit proces is verder doorontwikkeld en er zijn met interne en externe partners afspraken gemaakt.
Wet verplichte GGZ (WVGZ)	Inmiddels liggen er afspraken aangaande de uitvoering van de verplichte ambulante zorg.	Goede afspraken gemaakt met de zorgaanbieders en een goede procesopzet, samen met de afdeling Samenleving.

Een veilig Stede Broec

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Aanpak ondermijnende activiteiten.	Wegens de coronacrisis 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.
Door de samenwerking tussen overheid en bedrijfsleven zal ondernemen minder invloed van ondermijning ondervinden.	Er heeft een voortzetting plaatsgevonden op het versterken van de samenwerking tussen de overheid en het bedrijfsleven, ter bewustwording van ondermijnende invloeden.	Wegens de corona crisis konden de maatregelen, ter bewustwording, niet in fysieke omstandigheden plaats vinden. Daarom is er voor gekozen om hiervoor digitale mogelijkheden aan te bieden. Zoals gerichte communicatie middels diverse mediakanalen en digitale ondermijningsbijeenkomsten (samen met de politie) voor ondernemers.

Indicatoren

Samen veilig wonen

Effectindicator						Bron	Invloed raad
	2016	2017	2018	2019	2020		
HIC: Diefstal / inbraak woning	34	38	24	55	10	Driehoek	laag
HIC: Aantal overvallen	-	1	1	4	1	Driehoek	laag
HIC: Bedreiging	27	30	19	26	19	Driehoek	laag
HIC: Mishandeling	55	51	44	40	46	Driehoek	laag
Overlast jeugd	114	134	95	147	155	Driehoek	laag

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Meest recent
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt	2019: 105
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019: 0,7
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019: 3,7
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019: 2,5
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019: 5,1

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Doelstelling en openbaar belang:

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord wil leed en schade bij incidenten beperken en voorkomen. De brandweer realiseert zich dat de grote investering die de incidentbestrijding vergt, eindig is. Het streven is om branden en ongevallen te voorkomen. Daarom wil de brandweer aan de voorkant komen van brand en ongevallen en inzetten op voorkomen.

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 & hulpverlenen.

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 coronacrisis er in 2020 wel toe geleid dat er veel zaken niet opgepakt konden worden en deze worden doorgeschoven.

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 coronacrisis nagenoeg geen invloed gehad op deze doelstellingen.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	1.617	1.677	1.603
Totaal baten	-6	-6	-5
Saldo van baten en lasten	1.611	1.671	1.598
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	0	0	0
Resultaat	1.611	1.671	1.598

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten	-45	N
Bijdrage SED	-53	N
Overheveling CUP - ondermijning/toezicht/ keurmerk Veilig ondernemen	49	V
Overheveling CUP - verbetering vergunningenbestand	30	V
Wet verplichte ggz	26	V
Ondermijning	35	V
Handhaving drank- en horecawet	10	V
Overige verschillen	22	V
Totaal lasten:	74	V
Baten:		
Overige verschillen	-1	N
Totaal baten:	-1	N
Totaal verschil	73	V

Lasten

Kapitaallasten (€ 45.000 nadeel)

Dit betreffen de kapitaallasten van de brandweerkazerne. Deze is een aantal jaren in eigendom geweest van de Veiligheidsregio, maar is nu weer in eigendom van de gemeente. Dit is gedaan omdat er anders gecompenseerde BTW vanuit het BTW-compensatiefonds terugbetaald moest worden.

Bijdrage SED (€ 53.000 nadeel)

Zie de toelichting bij programma Bestuur en ondersteuning.

Overheveling Ondermijning/toezicht/keurmerk Veilig Ondernemen (€ 49.000 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 Stede Broec. Omdat deze ondermijnende (criminele) activiteiten een zeer uiteenlopende diversiteit kent en criminelen zich niet 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 Stede Broec 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, wel afhankelijk van de (on)mogelijkheden rondom de coronamaatregelen, om ondermijning als thema meer op de kaart te gaan zetten en structureel beleid hiertegen te ontwikkelen en waarbij het geplande programma van 2020 opgepakt en uitgebreid zal worden.

Overheveling verbetering vergunningenbestand (€ 30.000 voordeel)

Vanuit de samenleving en de landelijke overheid ligt er een verwachting en vereiste van een professioneler opdrachtgeverschap van de lokale gemeenten. Eén onderdeel hiervan is het ondermijningsproof maken van het vergunningenbestand en het nakomen van de afspraken in het kader van het keurmerk veilig ondernemen (KVO). Vanuit de veiligheidskant van de gemeente Stede Broec zou dit traject parallel lopen met het door ontwikkelproces van het vergunningentraject van het team Bouw- en Woningvergunningen, waarbij er voor gekozen is om alle vormen van vergunningen onder te brengen in één digitale applicatie.

Wegens het uitstellen van de Omgevingswet tot 1 januari 2022 en enkele tegenslagen in het implementatieproces van deze digitale applicatie is het niet mogelijk geweest om het verbeteren van het vergunningenbestand voor 100% in 2020 uit te voeren. In maart 2021 zal eerst het team Bouw- en Woningvergunningen overgaan op de nieuwe applicatie, gevolgd door het team evenementen en bijzondere wetten. Waarna in 2021 de bestaande en nieuwe vergunningen in de nieuwe applicatie komen en zullen aansluitend gekoppeld worden aan andere preventieprojecten op het gebied van ondermijning.

Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) (€ 26.000 voordeel)

Het verschil van € 26.000 voor de uitvoering Wvggz dient verrekend te worden met de kosten die vanuit de afdeling Samenleving zijn gemaakt voor de uitvoering van de Wvggz. Deze kosten staan op programma 5 en veroorzaken daar een nadeel van € 19.000.

Ondermijning (€ 35.000 voordeel)

Voor Ondermijning gaat het over een structureel bedrag van € 35.000 welke in 2020 wegens de coronamaatregelen niet is gebruikt en/of ingezet.

Handhaving drank- en horecawet (€ 10.000 voordeel)

Door de coronamaatregelen hebben er ook geen controles op het gebied van drank- en horeca plaatsgevonden, waar een bedrag van € 10.000 voor was geraamd.

Beheer openbare ruimte

Inleiding

De gemeente heeft het eigendom en het beheer van de openbare ruimte. De openbare ruimte is voor een ieder toegankelijk en heeft een belangrijke rol in het publieke leven. In de openbare ruimte zijn voorzieningen 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 kerntaak van de gemeente.

De gemeente streeft naar een betaalbare, functionele, veilige en duurzame openbare ruimte. In 2017 zijn door de gemeenteraad de financiële consequenties van het Kwaliteitsplan kapitaalgoederen 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. Uitzonderingen hierop zijn de centra en haven. 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 dit Kwaliteitsplan zijn in 2017 door het college beheerplannen vastgesteld.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Gebouwen

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
De gebouwen op het vastgestelde kwaliteitsniveau brengen en houden.	In 2020 is het herziene MeerJarenOnderhoudsprogramma (MJOP) vastgesteld. Dit houdt in dat er kan worden voldaan aan het kwaliteitsniveau van de kapitaalgoederen. Veiligheid van het gemeentelijk vastgoed wordt hiermee gewaarborgd.	MJOP vastgesteld. Onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

Groene woonomgeving

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Duurzame groene inrichting.	Algemene beeldkwaliteit 'basis+' en in de noordelijke en zuidelijke groenstrook 'laag'. <u>Openbaar groen</u>	Het regulier onderhoud in de woonwijken is op het afgesproken kwaliteitsniveau uitgevoerd. Door de zachte winter waarbij gras en onkruid is blijven groeien is op enkele onderdelen het niveau niet continu gehaald.
		In de groene wiggen bij de zuidelijke groenstrook zijn diverse plantvakken opgeknapt.

		Op diverse locaties in de woonwijken zijn de schelpenpaden van een nieuwe toplaag voorzien.
		In het kader van de bezuinigingen is het maairegiem in de noordelijke en zuidelijke groenstrook versoerd
	<u>Spelen</u>	De planmatige vervangingen van de speelvoorzieningen zijn in het kader van de bezuinigingen 2 jaar uitgesteld. Het reguliere onderhoud en de inspecties van de speeltoestellen zijn conform de planning wel uitgevoerd.
Vergroten biodiversiteit	De notitie Beheerparagraaf Biodiversiteit is vastgesteld (CUP ambitie 2.12)	Door de bezuinigingen is gekozen om de voorgestelde verbeteringen (o.a. maairegiem) met betrekking tot de biodiversiteit niet door te voeren. De versoering van het maairegiem heeft wel een positief effect op de biodiversiteit.
		Bij het vervangen van verloren gegane beplanting wordt wel rekening gehouden met het verbeteren van de biodiversiteit

Sociaal- en verkeersveilige openbare ruimte

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Doelmatige inzet gladheidsbestrijding.	Strooiroutes begaanbaar houden	Aan de hand van het in 2020 vastgestelde beleid en uitvoeringsplan is met eigen dienst uitvoering gegeven aan de gladheidsbestrijding.
<u>Bruggen</u> Doelmatig beheer	<u>Bruggen</u> De bruggen zijn veilig en functioneel en voldoen aan de daaraan gestelde Beeldkwaliteit.	<u>Bruggen</u> Naast regulier onderhoud is groot onderhoud gepleegd bij S111 (Bakkerstraat), S154 en S159, beide Nuwendoor. Leuning aangepast La Reine brug en houten dek planken vervangen bij S121 (Princenhof), S122 (H. Albrechtstr) en S160 (Meidoornlaan). Bij de Overhaal zijn noodzakelijke mechanisch /elektrische aanpassingen verricht. Er zijn geen bruggen vervangen.
<u>Beschoeiing</u> Doelmatig beheer	<u>Beschoeiing</u> Vanwege ombuigingen wordt de achterstand in onderhoud groter.	<u>Beschoeiing</u> Er is niet geïnvesteerd in het vervangen van beschoeiingen, behoudens vervangen tweetal

		steigers aan de Spoorsingel (vervangen hout door kunststof) en een calamiteit bij de Dirk Essenlaan (nieuwe damwand geplaatst).
<u>Openbare verlichting</u> Duurzaam beheer	<u>Openbare verlichting</u> De openbare verlichting is veilig en functioneel.	<u>Openbare verlichting</u> Bloemenbuurt te Lutjebroek en de verbindingsweg Pieter Janszoon Jongstraat-Zesstedenweg zijn vervangen. Op de Pastoor Gielenstraat (Lutjebroek), Nijenburg (Grootebroek), De Schouw (Oostersluis), De Tocht (Bovenkarspel) en de Broekerhavenweg zijn er kabel- en kast reconstructies uitgevoerd en/of vervangen.
Het verbeteren van de doorvaarbaarheid in Stede Broec.	Een Noord-zuidverbinding maakt Stede Broec en de regio aantrekkelijker voor waterrecreatie.	Met de aanleg van de nieuwbouwwijk Waterweide is parallel aan de N505 gestart met het verbeteren van de doorvaarbaarheid. Tevens is de brug die nabij het Nassaupark komt aanbesteed.
Verkeerskundig meubilair	Minder en juridisch juiste verkeersborden	Jaarlijks wordt 20% van het verkeersbordenareaal gecontroleerd op juridische juistheid, waarbij een deel wordt gesaneerd of vervangen
Verbeteren van de verkeersveiligheid en bevorderen van de bereikbaarheid waardoor de leefbaarheid in de gemeente Stede Broec (ook op wijk- en straatniveau) verbetert.	Herijken van het huidig verkeersplan dat aansluit op de verkeersontwikkelingen (waaronder de verkeersgevolgen van de N307 en de ontwikkeling van het elektrisch vervoer), het verbeteren van de verkeersveiligheid op wijk en straatniveau.	Er is een plan van aanpak voor een nieuw verkeersplan opgesteld. Voor het opstellen van het verkeersplan is een enquête uitgevoerd onder bewoners.
Verkeersveilige inrichting openbare ruimte.	Risico's voor verkeersdeelnemers beperken.	Bij de provincie wordt voor elk schooljaar in het kader van gedragsbeïnvloeding subsidie aanvraagd voor verkeersprojecten op basisscholen. De projecten die voor de basisscholen in aanmerking komen voor subsidie worden aan de scholen aangeboden. De scholen worden gestimuleerd om hieraan deel te nemen. Door de coronamaatregelen is er geen gebruik gemaakt van de verkeersprojecten.

		Aan het onderzoek voor de aanleg van een snelfietsroute Hoorn-Enkhuizen is door de beperkte capaciteit nog geen uitvoering gegeven. Voor het vergroten van het aantal publieke laadpalen en plaatsing private palen zijn op diverse punten laadpunten toegevoegd.
<u>Wegen</u> Het budget zo doelmatig mogelijk inzetten. verantwoord beheren en onderhouden van de wegen zodat het wegen-areaal het vereiste onderhoudsniveau heeft en de veiligheid voor de weggebruiker gewaarborgd is en blijft.	<u>Wegen</u> De wegen die onderhoud hebben gehad in 2020 zijn weer op het vereiste onderhoudsniveau.	<u>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; -Florasingel, asfalt-deklaag op de rijbaan vervangen vanaf rotonde Stedebroecweg tot BP benzinstation. De rijbaan is op verzoek van omwonenden voorzien van een geluidsreducerende asfaltsoort. -Stedebroecweg bij het Martinuscollege, t-splitsing rijbaan voorzien van een nieuwe deklaag, incl. nieuwe figuratie en belijning. -Bij De Weed, De Horn en Nijenburg is de rijbaan herstraat. -Florasingel, bij BP pompstation, oneffenheden uit klinkerverharding rijbaan gehaald. -Verlengde Raadhuislaan1, herstraten plateau bij 't Palet SBO. Tevens nieuwe belijning aangebracht. -Molenbuurt, In verband met sterke oneffenheden is de rijbaan compleet opnieuw herstraat. Verder zijn er op diverse locaties voetpaden herstraat.

Veilige toegankelijke (water)wegen

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Duurzaam inrichten, beheer en onderhoud (water)wegen i.o.m. inwoners	De maatregelen voor de verschillende (water) wegen zijn conform de beheerplannen uitgevoerd.	Uitvoering gegeven aan de onderhoudswerkzaamheden op basis van het vastgestelde kwaliteitsplan kapitaalgoederen.
Het vormen van een integraal beleid voor gladheidsbestrijding	Het beleids- en uitvoeringsplan gladheidsbestrijding Stede Broec is vastgesteld.	Aan de gladheidsbestrijding is met eigen dienst vervolg gegeven.
Uitvoering Waterplan	Overdracht beheer en onderhoud water is afgerond.	Regulier overleg met HHNK

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 - Archeologie West-Friesland

Doelstelling en openbaar belang

Het conform wettelijke vereisten borgen van cultuurhistorische waarden.

Activiteiten en ontwikkelingen

Het uitbrengen van (pre-)adviezen om in geval van de projectvoorbereiding een indicatie te geven of en zo ja in welke mate nader archeologisch onderzoek nodig is. 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 wel arbeidsvermogen hebben, maar zoveel begeleiding en/of aanpassingen nodig hebben dat het niet van werkgevers mag worden verwacht deze mensen in dienst te nemen. Zij hebben uitsluitend in een beschutte omgeving en 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 tussen 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 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 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	4.338	4.166	3.779
Totaal baten	-62	-62	-84
Saldo van baten en lasten	4.277	4.104	3.694
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	-173	-173	-119
Resultaat	4.104	3.931	3.576

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten		216 V
Bijdrage SED		139 V
Openbare verlichting		37 V
Overige verschillen		-5 N
Totaal lasten:		387 V
Baten:		
Graafwerkzaamheden kabels en leidingen		19 V
Overige verschillen		4 V
Totaal baten:		23 V
Totaal verschil		410 V

Lasten

Kapitaallasten (€ 216.000 voordeel)

Minder kapitaallasten op onder andere bruggen, verkeer en vervoer (ook Raadhuislaan) en Centrumplan, doordat investeringen nog niet zijn gerealiseerd. Ook is de toegerekende rente op dit programma lager. De toegerekende rente is op het totaal van alle programma's budgettair neutraal.

Bijdrage SED (€ 139.000 voordeel)

Zie de toelichting bij programma Bestuur en ondersteuning.

Openbare verlichting (€ 37.000 voordeel)

In 2020 hebben we minder storingen en schades gehad.

Baten

Graafwerkzaamheden kabels en leidingen (€ 19.000 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.

Mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Reserve centrumgebied	-54	N
Overige verschillen	0	N
Totaal verschil	-54	N

Reserve Centrumgebied (€ 54.000 nadeel)

Deze onttrekking dient ter dekking van de kapitaallasten met betrekking tot de centrumontwikkelingen. Nog niet alle centrumontwikkelingen zijn afgerond, vandaar dat de kapitaallasten lager zijn dan begroot. Ook de onttrekking aan de reserve ter dekking van deze kapitaallasten zijn lager dan begroot.

Economie

Inleiding

Het programma Economische zaken, toerisme en recreatie is vooral gebaseerd op de uitgangspunten van het College Uitvoeringsprogramma. Het sluit ook aan op de regionale doelstellingen en activiteiten. Er is specifieke aandacht voor het MKB, toerisme en de kwaliteit van werklocaties.

De lokale en regionale 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 toerisme in de regio is dit jaar nagenoeg weggefallen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Vitale lokale & regionale economie

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Behoud 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.
Economische ontwikkelingen stimuleren door bedrijven de mogelijkheid te bieden om zich verder te ontwikkelen.	De werkgelegenheid is door COVID 19 in de sterke sectoren waarschijnlijk afgenomen. Dit fluctueert per sector. Met name toerisme en horeca zijn sterk getroffen. Voor de agrisector is het beeld wisselend. Dat geldt ook voor de detailhandel waar bedrijven getroffen zijn en andere juist meer omzet hebben behaald.	Ondernemers zijn zo snel mogelijk doorverwezen naar de COVID-steunpakketten. Middels accountmanagement contact gehouden met de ondernemersclubs en individuele (grote) bedrijven. Ook is er een structureel overleg met ondernemersclubs Bedrijvengroep Stede Broec en LTO.
Het toeristisch aantrekkelijker maken van de regio Westfriesland.	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.
In standhouden en verbeteren van een evenwichtige detailhandelsstructuur.	Het project Streekhof heeft zich verder ontwikkeld. De ALDI geopend en zijn er vier units toegevoegd. Tevens Zwagersd geopend in 2020	Regionaal is er een start gemaakt met de actualisatie van de regionale detailhandelsstructuur.

	en is er een nieuwe horecavestiging in het CMK-gebouw gekomen.	
Optimaal vestigingsklimaat.	Het Keurmerk Veilig ondernemen is klaar voor hercertificering.	Door Corona is hercertificering uitgesteld. Alle activiteiten uit het jaarplan en voorbereidingen zijn wel afgerond.

Indicatoren

Vitale lokale & regionale economie

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Optimaal vestigingsklimaat	Aantal klachten	0	0	0	laag
	Aantal bijeenkomsten werkgroep Duurzaam Beheer Centrale Zone	4	4	4	laag
	Aantal contacten met ondernemersorganisaties	6	6	8	laag
	Huisvestigingsvragen Stede Broec Centraal coördinatiepunt WF	6	6	5	laag
	Huisvestigingsvragen totaal Centraal coördinatiepunt WF	12	20	12	laag
Behoud (lokale) werkgelegenheid en bedrijvigheid	Aantal bedrijfsvestigingen per 1.000 inwoners 15-64 jaar (in 2019 15-74 jaar)	86,9	105	88,8	laag
	Aantal banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar (in 2019 15-75 jaar)	351,1	450	428,1	laag
Het in stand houden en verbeteren van een evenwichtige detailhandel-structuur	Aantal m2 leegstand	400	400	400	laag
	Aantal winkels leegstand	3	3	3	laag

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Meest recent
Functiemenging	%	LISA	2019: 38,5

Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	2019: 108,3
-----------------------------	---	------	-------------

Met wie hebben we samengewerkt?

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 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.

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 Westfrieze 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 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	558	558	531
Totaal baten	-118	-288	-405
Saldo van baten en lasten	440	270	126
Toevoeging aan de reserves	0	170	322
Onttrekking aan de reserves	0	0	0
Resultaat	440	440	448

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Overige verschillen		28 V
Totaal lasten:		28 V
Baten:		
Kermissen		-15 N
Verkoopopbrengst snippergroen		152 V
Overige verschillen		-20 N
Totaal baten:		117 V
Totaal verschil		144 V

Baten

Kermissen (€ 15.000 nadeel)

Wegens de Corona uitbraak en daarbij noodzakelijke maatregelen, was het niet mogelijk om de kermissen binnen de gemeente doorgang te laten hebben. Ter compensatie voor het niet doorgaan van deze kermissen zijn er aan de organisatoren van deze kermissen geen leges opgelegd.

Verkoopopbrengst snippergroen (€ 152.000 voordeel)

In bepaalde gevallen kunnen inwoners een strook grond die aan hun erf grenst kopen. Er is dit jaar een hogere opbrengst van deze stukjes snippergroen gerealiseerd. Deze opbrengst is gestort in de Reserve grondbedrijf.

Mutaties reserves

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Reserve grondbedrijf	-152	N
Overige verschillen	0	V
Totaal verschil	-152	N

Reserve Grondbedrijf(€ 152.000 nadeel)

Conform de Nota reserves en voorzieningen worden grondverkopen gestort in de Reserve grondbedrijf. Bij de Najaarsnota was begroot dat deze grondverkopen € 170.000 zouden bedragen, maar er is meer grond verkocht. De hogere verkoopopbrengst is ook gestort in de reserve.

Samenleving

Inleiding

In Stede Broec streven we ernaar dat iedereen mee doet. Het grootste deel van de inwoners kan zichzelf redden en kan tegenslagen opvangen. Waar inwoners dit niet kunnen heeft de gemeente in samenwerking met Stichting Ons Stede Broec ondersteuning geboden. De ondersteuning richtte zich op zelfredzaamheid, participatie en behoud van regie. Verder hebben wij ingespeeld op initiatieven van inwoners zelf. We hebben zo een actieve deelname aan en betrokkenheid bij de samenleving gestimuleerd. Zo wordt de kracht van inwoners van de gemeente Stede Broec ingezet.

In 2019 is een visiedocument sociaal domein opgesteld met als titel Thuis in Stede Broec. Deze visie past in de compacte visie sociaal domein die op 27 juni 2019 door de gemeente is vastgesteld. De inzet op meedoen en behoud van regie versterkt de sociale cohesie. Dit zorgt voor een prettige samenleving waarin iedereen zich thuis kan voelen.

Het ontwikkelen van de nieuwe werkwijze van de gemeente was het afgelopen jaar een belangrijk aandachtspunt. We kunnen niet van onze inwoners verwachten dat zij meer regie en verantwoordelijkheid nemen, terwijl we zelf niet veranderen. De gemeente heeft voor een belangrijk deel een visie op haar veranderde rol beschreven. Die rol zal echter ook in het proces verder worden uitgevonden. De nieuwe rol bestaat uit 'meer loslaten', maar vooral uit 'anders vasthouden'. Het eenrichtingsverkeer en de regierol van de gemeente maken plaats voor tweerichtingsverkeer tussen gemeente en samenleving. Daarnaast heeft de gemeente een faciliterende en ondersteunende rol.

Vervolgens komen de drie thema's en een overkoepelende missie aan bod. Deze missie is gericht op een **sterke samenleving**. 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. Daarna volgen drie thema's die weer bouwstenen zijn voor de missie.

Het eerste thema luidt **samen leven**. Enerzijds ligt de focus op het bieden van een aantrekkelijk aanbod aan diverse algemene voorzieningen. Anderzijds ligt deze op het gebruik van deze voorzieningen en het ontmoeten van en verbinden met elkaar. Het doel is dat mensen zich op een prettige manier om elkaar bekommeren.

Het tweede thema luidt **regie op ons eigen leven**. Hier komen het meedoen en de zelfredzaamheid terug. Er wordt waar nodig (individuele) ondersteuning geboden. Het uitgangspunt is dat iedereen tijdig afgewogen keuzes maakt 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 de positieve werkwijze waarbij talenten en krachten worden benut en minder sterke kanten van inwoners naar behoefte worden ontwikkeld.

Ontwikkelingen (jeugd en onderwijs)

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 coronapandemie. 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 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.

Vanuit het Provinciaal Noodfonds is subsidie ontvangen voor Stichting Evenementen het Postkantoor. Dit is een matchingsregeling waarbij de Provincie 65% en de gemeente 35% subsidieert.

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 schooltijden. Deze taak is door veel 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 West-Friesland hebben aangegeven diverse projecten te willen ontwikkelen en hebben hiervoor in sommige gevallen al een subsidieaanvraag voor 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 schooltijd. Maar ook voor de avond, nacht en weekend opvang. Hier is een goede regionale samenwerking in geweest. 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.

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

Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

Transformatie Sociaal Domein

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
De gemeentelijke taken binnen het Sociaal Domein verdienen de komende bestuursperiode verfijning. Klantgerichte uitvoering en aandacht voor preventie zijn uitgangspunt, naast focus op de Jeugdwet en financiële beheersbaarheid.	De uitvoering van het Sociaal domein wordt doorontwikkeld.	De visie "Thuis in Stede Broec: 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.
In 2020 gaan we over naar een andere wijze van inkopen als het gaat om Jeugd en Wmo van product naar profiel (wat is de vraag) en wat zijn afgesproken resultaten die behaald moeten door de zorgaanbieder.	Om de kwaliteit in de organisatie te borgen, wordt er een (regionaal) implementatieplan opgesteld voor de periode 2019-2020 om beleid, kwaliteit en uitvoering voor te bereiden op de nieuwe wijze van verstrekken zorgtrajecten.	In 2020 is gestart met resultaatgericht werken. Omdat 2020 als overgangsjaar gezien is zijn in dit jaar ook de ontstane kinderziektes en problemen regionaal opgelost. Waar het in het begin van 2020 veelal tot financiële discussies heeft geleid veranderde dat gaandeweg het jaar tot inhoudelijke kwalitatieve discussies. In 2020 hebben we nog op 2 manieren gewerkt (oud en nieuw). Om die reden zijn de effecten van resultaatgericht werken

		nog niet volledig inzichtelijk. De (oude) lopende zaken worden via de systematiek (p*q) gefinancierd en voor nieuwe aanvragen werden de arrangementen beschikt. Alle oude beschikkingen zijn in de loop van 2020 omgezet naar de nieuwe manier van werken. De huidige werkwijze wordt door de zorgaanbieders in toenemende mate als positief aanvaard. Voor wat betreft de Wmo: resultaatgerichte financiering richt zich op diensten zoals ambulante begeleiding, dagbesteding en huishoudelijke hulp. Maatwerkvoorzieningen worden per stuk gefinancierd. Uiteraard wordt wel gekeken naar het te behalen resultaat.
--	--	---

Samen leven

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Stede Broec is een dementievriendelijke gemeente	Stede Broec heeft het keurmerk Dementievriendelijke gemeente.	Het plan van aanpak om tot een dementievriendelijke gemeente komen is opgesteld. Door de coronamaatregelen kon het niet worden uitgevoerd. Zodra het mogelijk is, wordt het proces om te komen tot het predicaat dementievriendelijke gemeente, opgestart.
Stede Broec wil eenzaamheid tegengaan.	In samenwerking met stichting Ons Stede Broec een strategie uitwerken om de eenzaamheid in de gemeente Stede Broec te beperken.	In samenwerking met Ons Stede Broec is er reeds veel input opgehaald voor een plan van aanpak. Door Corona is hierin wat vertraging opgelopen. De planning is dat in het eerste kwartaal 2021 het plan van aanpak wordt afgerond.
Stede Broec heeft een prettige en actieve leefomgeving.	Er wordt een (extern) onderzoek uitgevoerd naar de economische levensduur van sportcomplex De Kloet.	De uitkomsten van het onderzoek worden naar verwachting in de eerste helft van 2021 ter bespreking voorgelegd aan de gemeenteraad.
Iedere inwoner van de gemeente moet toegang hebben tot werk, voorzieningen en (ondersteunende)	Bevorderen van de toegankelijkheid van algemene voorzieningen.	De richtlijn fysieke toegankelijkheid openbare ruimte en de richtlijn fysieke toegankelijkheid vastgoed worden gehanteerd. Deze richtlijnen worden toegepast als er

regelingen op het gebied van zorg, ondersteuning en inkomen. Speciale aandacht zal uitgaan naar het bestrijden van eenzaamheid en lokaal gezondheidsbeleid.		iets in de openbare ruimte wordt aangepast of nieuw gebouwd. In 2020 heeft er geen mantelzorgvervenmiddag plaatsgevonden in verband met de coronamaatregelen. Alle geregistreerde mantelzorgers (312) hebben naast het mantelzorgcompliment (€50) dit jaar een "bladcadeau" toegezonden gekregen om ze een hart onder de riem te steken.
---	--	---

Regie op ons eigen leven

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Iedere inwoner van de gemeente moet toegang hebben tot werk, voorzieningen en (ondersteunende) regelingen op het gebied van zorg, ondersteuning en inkomen. Speciale aandacht gaat uit naar het bestrijden van eenzaamheid en lokaal gezondheidsbeleid.	In 2020 heeft de gemeenteraad de minimanota 2021 vastgesteld. Er ligt gedragen beleid voor het bieden van kansen aan inwoners met een laag inkomen.	Middels focusgroepen is input opgehaald bij ouders en kinderen met een laag inkomen. Gevraagd is wat zij nodig hebben om mee te kunnen doen en waar ze aan mee willen doen. Maatschappelijke partners zijn gevraagd waar zij meer ondersteuning wensen voor het goed uitvoeren van hun taken. Zij zijn immers vaak de vindplaatsen voor inwoners met vragen en/of zorgen. De Wmo-adviesraad heeft geadviseerd over het te voeren nieuwe beleid. De kern van het nieuwe minimabeleid is dat het college veel meer regie voert bij het versterken van de samenwerking tussen partners. Ervoor zorgen dat maatschappelijke partners elkaar kennen, weten wat ze doen zodat samenwerken makkelijker wordt.
	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 alleen gebruik 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 (verwachtte) lage

		zorgkosten kunnen zich op deze manier passender verzekeren. 5 inwoners hebben zich met pakket Compact. 154 inwoners hebben zich verzekerd met pakket Compleet.
	Inwoners die, naast het ontvangen van een bijstandsuitkering, hulpverlening nodig hebben (zorgcliënten) 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 deze 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. 18 brieven zijn verstuurd aan inwoners van Stede Broec. 8 inwoners hebben gebeld voor een 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 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 gezocht en 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. 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.
	De geactualiseerde beleidsregels bijzondere bijstand zijn vastgesteld	Er zijn nieuwe beleidsregels bijzondere bijstand vastgesteld. De afstemming tussen financiële

		ondersteuning en schuldhulpverlening is verder versterkt. Wij hebben meer mogelijkheden binnen de bijzondere bijstand gecreëerd om schulden te voorkomen of, als dat niet kan, op te lossen. De administratieve lastenverlichting voor inwoners en bewindvoerders voor financiële ondersteuning – in de vorm van bijzondere bijstand en lokale regelingen gericht op participatie- én ondersteuning door bewindvoering zijn speerpunten van het nieuwe beleid.
Gezonde levensstijl stimuleren.	Uitvoering geven aan de nota gezondheidsbeleid.	In het gezondheidsbeleid zijn de speerpunten eenzaamheid, dementie (zie paragraaf Samen leven) en een gezonde leefstijl opgenomen. Aanvullend zijn door diverse organisaties (bijv. GGD, Ons Stede Broec) 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.
Uitvoeringsplan en cliëntvolgsysteem schuldhulpverlening	Het uitvoeringsplan cliëntvolgsysteem schuldhulpverlening is uitgevoerd.	Er is een start gemaakt met de implementatie van het nieuwe cliëntvolgsysteem.
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 is er een informatiebijeenkomst gehouden voor 60 maatschappelijke partners, over de gemeentelijke schuldhulpverlening en de financiële regelingen die de gemeente heeft om rondkomen makkelijker te maken. Partners zoals scholen, bewindvoerders, vrijwilligersorganisaties, WerkSaam en Vluchtelingenwerk waren hierbij aanwezig. Hiermee bereiken we dat onze partners weten waar ze terecht kunnen met vragen. Ook is het belangrijk dat zij tijdig doorverwijzen

		als zij in aanraking komen met inwoners met financiële zorgen. Het kan bijvoorbeeld zijn dat de voetbalcoach de juiste contacten 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 geëvalueerd en zal op korte termijn aangeboden worden aan de gemeenteraad voor vaststelling.
	Wij zijn voorbereid op de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening 2021.	Wij zijn 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 worden in 2021 ingevoerd.
	Wij zijn voorbereid op de nieuwe Wet vereenvoudiging beslagvrije voet.	Wij hebben de landelijke kennis die er was gebruikt voor de implementatie van deze wet in onze gemeente. Wij zijn daarbij ook ondersteund door de implementatie-werkgroep van de VNG. De medewerkers schuldhulpverlening zijn geschoold en kunnen vanaf 2021 inloggen op het Burgerportaal van de Rijksoverheid. Zij maken gebruik van de nieuwe rekenmethode voor de beslagvrije voet.
	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. Er is 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 aandacht gevraagd. Daarnaast is ,in samenwerking met alle Westfriese gemeenten, WerkSaam en Zuidweg en partners (een bedrijf gespecialiseerd in ondernemers met schulden), twee bijeenkomsten gehouden voor collega's en ketenpartners om aan te geven hoe wij hulp verstrekken aan ondernemers met schulden.
		De schuldhulpverleners, preventiemedewerker en budgetcoach

		bieden laagdrempelig ondersteuning aan inwoners. Inwoners hoeven niet te wachten tot schulden zijn ontstaan. Inwoners met financiële vragen en zorgen, kunnen terecht bij onze medewerkers voor advies en ondersteuning. Inwoners, met beginnende zorgen, worden uitgenodigd zich te melden. Indien sprake is van daadwerkelijke schulden, is er schuldhelpverlening beschikbaar. Op deze manier kunnen wij onze inwoners snel en adequaat hulp bieden.
	De aanpak preventief schuldhelpverlening wordt actief aangeboden.	Dit is bereikt doordat we ingezet hebben (door middel van een pilot) op vroegsignalering in samenwerking met signaalpartners zoals woningbouwcorporaties, nutsbedrijven en zorgverzekeraars. Wij gaan hier actief op af.

Kansen voor iedereen

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Cultuur: er wordt uitvoering gegeven aan de nota Cultuurbeleid	Er is een doorontwikkeling van beleid nodig zowel qua aanbod van cultuur (infrastructuur), alsook afname (cultuureducatie en participatie). Meer afstemming, samenwerking en integraal werken tussen cultuureducatie en muziekonderwijs.	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 de nota Kunst en Cultuur is vastgelegd dat zoveel mogelijk kinderen in aanraking komen met muziekonderwijs. De subsidieregeling is aangepast en afgestemd met samenwerkende partners. In onderling overleg tussen het onderwijs en de culturele partners is een passend cultuureducatief programma gemaakt per school. Afhankelijk van de openstelling van de scholen in verband met de corona-maatregelen, is er zoveel mogelijk uitvoering gegeven aan het programma,

		Na faillissement van de muziekschool is een coöperatieve vereniging van zelfstandig docenten opgericht die samenwerkt met de cultuurcoach en de basisscholen.
De gemeente stimuleert de scholing en integratie van statushouders.	De door de provincie opgelegde taakstelling huisvesting vergunninghouders is behaald.	In samenwerking met woningcorporatie De Woonschakel hebben 15 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.
	Alle inburgeraars die in 2020 gehuisvest zijn in Stede Broec 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. Vijf asielmigranten en twee gezinsmigranten hebben in 2020 het participatieverklaringstraject gevolgd. Door de corona-maatregelen 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. Een stagiair heeft onderzoek gedaan naar het participatieverklaringstraject. De aanbevelingen zijn gedeeld met Fiolet taaltraining en de projectgroep inburgering. De aanbevelingen worden meegenomen in het inkooptraject voor de participatieverklaringsmodule in het nieuwe inburgeringsstelsel.
	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 Westfriese gemeenten. In 2020 hebben 20 inburgeraars uit de Westfriese gemeenten een traject doorlopen wat heeft geresulteerd in een persoonlijk advies op het gebied van inburgering voor deze groep inburgeraars. Om dit alles 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 houden van een groepsbijeenkomst, voorafgaand aan de brede intake. Tijdens de bijeenkomst krijgen de inburgeraars informatie over het proces en zij kunnen vragen stellen. Gebleken is dat dit voor meer rust bij de inburgeraar zorgt. Door meer contactmomenten met de inburgeraar krijgt de coach hem/haar beter in beeld en dit komt ten goede aan het persoonlijk inburgeringsplan.
	Het regionaal beleidskader inburgering "Ingeburgerd! Op eigen kracht participeren" is vastgesteld.	Op 1 januari 2022 gaat de nieuwe Wet Inburgering in. In Westfries verband is, onder leiding van een projectleider, in 2020 gestart met de voorbereidingen van deze nieuwe wet. Er is onderzoek gedaan naar mogelijke uitvoeringsscenario's. In december 2020 is het regionaal beleidskader inburgering "Ingeburgerd! Op eigen kracht participeren" in alle Westfriesse gemeenten vastgesteld.

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Meest recent
Banen	Aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar	LISA	2019: 428,1
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	2019: 1
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	2019: 4
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	2019: 69,3
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO	2019: 2,2

Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	2019: 1
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2019: 241,50
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar	CBS	2019: 327,80
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren t/m 18 jaar	CBS	2019: 12,9
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren t/m 18 jaar	CBS	2019: 1,5
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	2019: 0,3
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 1.000 inwoners	GMSD	2019: 460
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2019: 0
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	2019: 20
Niet-wekelijks sporters	% inwoners dat niet wekelijks sporten (vanaf 12 jaar)	RIVM, CBS	2016: 48,6

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 re-integratie plan van aanpak.

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 ontwikkelen 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:

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.

De 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 snoepgoed 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 grippers 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.
- 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 onze opdrachtgevers op peil te houden. Zij stonden ook aan de lijn om de bestelorders op te leveren zodat WerkSaam geen opdrachten zouden verliezen. 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 BBL-opleiding in de zorg en heeft deze opleiding met succes afgerond. In totaal is er een groep van 11 kandidaten gestart waarvan nu 6 afgerond. De andere 5 kandidaten hopen, via een verlenging van 2 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.

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 heel 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 heel wat creativiteit en inventiviteit losgemaakt binnen WerkSaam. Zij hebben voor de uitvoering van de Tozo 10 cliënten uit de bijstand gerekruteerd. 7 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 gericht 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 interne GGD organisatie vanaf de ontvangst van een melding van een dreigende crisis tot aan de afronding van de GGD-inzet.

Een groot deel van de werkzaamheden van de 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. De kritische processen, waaronder de hielprik, zijn geborgd. Activiteiten ten behoeve van kwetsbare kinderen/gezinnen waarbij sprake is van een (ernstig) risico ten aanzien van veiligheid en gezondheid (denk aan zorgwekkende opvoedsituaties/suïcide) gaan 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. De teams Vangnet & Advies voeren vanaf januari 2020 taken uit in het kader van de Wvvggz. Het aantal meldingen Wvvggz is niet zo groot als verwacht.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	31.374	33.494	33.064
Totaal baten	-6.401	-7.754	-8.058
Saldo van baten en lasten	24.974	25.740	25.006
Toevoeging aan de reserves	0	169	169
Onttrekking aan de reserves	-308	-313	-311
Resultaat	24.666	25.597	24.864

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Bijdrage SED	27	V
Vastgoed	-155	N
Detachering van Personeel	-76	N
Subsidies opgenomen in lijst	90	V
Onderwijs	464	V
Sportbeleid en activering	31	V
Cultureel erfgoed	133	V
Volksgezondheid	44	V
Werksaam	167	V
TOZO	-403	N
Jeugd en WMO	-88	N
Begrotingswijziging	98	V
Overige verschillen	97	V
Totaal lasten:	429	V
Baten:		
Vastgoed	-39	N
Jeugd en WMO	-65	N
Begrotingswijziging	-98	N
TOZO	403	V
BUIG	119	V
Onderwijs	-138	N
Detachering personeel	76	V
Overige verschillen	47	V
Totaal baten:	305	V
Totaal verschil	734	V

Lasten

Bijdrage SED (€ 27.000 voordeel)

Zie de toelichting bij programma Bestuur en ondersteuning.

Vastgoed (€ 155.000 nadeel)

Per 1 januari 2019 is de sportvrijstelling verruimd, waardoor de gemeente de BTW op exploitatiekosten van zwembaden en sportaccommodaties niet langer in aftrek kan brengen. De BTW kon voorheen (nagenoeg) volledig worden terug gevraagd. Vanuit het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport is ter dekking van de schade een specifieke uitkering (hierna: SPUK) beschikbaar gesteld die de BTW-schade dient te dekken. De SPUK kent een uitkeringsplafond. Voorzichtigheidshalve zijn wij uitgegaan van een te verwachten uitkering van 70% van de ingediende aanvraag (€ 331.000). Dit leidt tot een nadeel van € 98.000, waarvan € 55.000 in de exploitatie. De verwachte uitkering staat op programma Algemene dekkingsmiddelen (€ 233.000).

Detachering van personeel (€ 76.000 nadeel)

Zowel aan de inkomsten als aan de uitgavenkant is er een overschrijding zichtbaar op de detachering van personeel. De personeelskosten het RSW zijn hoger dan geraamd, hierdoor is ook de ontvangen vergoeding, welke wordt ontvangen van het RSW hoger dan geraamd.

Subsidies opgenomen in subsidielijst (€ 90.000 voordeel)

Er is € 41.000 minder subsidie verstrekt aan muziekonderwijs in verband met het faillissement van de muziekschool. De definitieve afhandeling van het faillissement door de curator wordt nog afgewacht. Voor onderwijs zijn € 46.000 minder subsidies aangevraagd.

Onderwijs (€ 464.000 voordeel)

Op de cups VSO en integraal huisvestingsplan is € 27.000 niet besteed. Dit budget wordt overgeheveld naar 2021. In verband met corona was in de najaarsnota incidenteel € 35.000 budget opgenomen voor noodopvang. Deze is grotendeels niet gebruikt. Van de ontvangen subsidie voor onderwijsachterstandenbeleid is € 402.000 nog niet besteed. De OAB middelen vallen onder een specifieke doeluitkering en worden over een periode van 4 jaar afgerekend. Deze middelen zijn via de balans overgeheveld naar 2021.

Sportbeleid en activering (€ 31.000 voordeel)

Voor de ontvangen subsidie voor de sportformateur is € 7.000 nog niet uitgegeven. Deze subsidie kan in 2021 besteed worden. Daarnaast zijn minder aanvragen geweest van verenigingen.

Cultuur en Media (€ 133.000 voordeel)

Aan ontvangen coronagelden is € 92.000 nog niet besteed. Zie hiervoor de corona paragraaf.

Op de CUP kerkenvisie is € 19.000 niet besteed. Dit budget wordt overgeheveld naar 2021. Er is € 20.000 minder besteed aan monumenten

Volksgezondheid (€ 44.000 voordeel)

De gemeentelijke bijdrage was lager dan begroot. Dit betreft een incidenteel voordeel.

WerkSaam (€ 167.000 voordeel)

Na het aanreiken van mutaties voor de najaarsnota heeft het Rijk het BUIG budget 2020 verhoogd met € 274.000 om de verwachte tekorten n.a.v. de economische gevolgen van COVID-19 op te vangen. De uitgaven BUIG bleven echter achter in 2020.

TOZO (€ 403.000 nadeel)

Ten opzichte van de begroting is er op de lasten een nadeel van € 403.000 gerealiseerd inzake de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers., hier staat een voordeel tegenover bij de baten van € 403.000 tegenover. In 2020 zijn de totale lasten TOZO 1.653.000, dit past binnen de voorschotten die de gemeente heeft ontvangen.

Jeugd en Wmo (€ 88.000 nadeel)

Het betreft een incidenteel nadeel op de lasten Jeugdwet en de Wmo. Het nadeel bestaat enerzijds uit een nadeel op de cliëntgebonden lasten (€ 117.000), de door de zorgaanbieders per cliënt gedeclareerde zorgkosten. De lasten jeugdzorg in het laatste kwartaal zijn hoger dan verwacht. De lasten woonvoorzieningen weliswaar lager dan voorgaand jaar, maar hoger dan verwacht.

Anderzijds uit een voordeel op de collectieve lasten. Onder de collectieve lasten vallen o.a. advieskosten, cliëntenraad, het gebiedsteam, Veilig thuis, de Regiotaxi, Mantelzorgvergoedingen, vrijwilligers en seniorenbeleid, beschermd wonen en diverse subsidies inzake preventieve voorzieningen.

Voor een uitgebreidere toelichting zie de jaarrapportage van het sociaal domein.

In de Begroting 2020 was wederom een taakstelling van 500.000 euro opgenomen. Deze taakstelling is grotendeels behaald maar niet helemaal. Meerkosten waren er bij de WMO, met name vanwege de toename van gebruik door het abonnementstarief en vergrijzing.

Begrotingswijziging (€ 98.000 voordeel)

Een per abuis niet (juist) doorgevoerde begrotingswijziging op de lasten en baten, opgenomen in de Kadernota 2020, heeft geleid tot een afwijking ten opzichte van de begroting.

Baten

Vastgoed (€ 39.000 nadeel)

De coronacrisis, de verscherpte maatregelen én sluiting tijdens lockdown, heeft geresulteerd in veel lagere gebruiksvergoedingen.

Door het rijk is er de “Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties” in het leven geroepen.

Deze tegemoetkoming kan in de maand maart 2021 aangevraagd worden en zal later in dit jaar toegekend worden.

Eigen bijdrage Jeugd en WMO (€ 65.000 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.

Begrotingswijziging (€ 98.000 nadeel)

Een per abuis niet (juist) doorgevoerde begrotingswijziging op de baten en lasten, opgenomen in de Kadernota 2020, heeft geleid tot een afwijking ten opzichte van de begroting.

Tozo (€ 403.000 voordeel)

Zie bovenstaande toelichting bij de lasten.

BUIG (€ 119.000 voordeel)

Het declaratiedeel vanuit de BBZ uit voorgaande jaren ad € 119.000 is ontvangen.

Onderwijs (€ 138.000 nadeel)

Dit betreft voornamelijk de nog niet bestede bedragen voor onderwijsachterstanden beleid. In 2020 is hiervoor € 91.000 meer subsidie ontvangen voor dan begroot. Van het ontvangen bedrag in 2020 is € 402.000 niet besteed, hier was gedeeltelijk rekening mee gehouden. De OAB middelen vallen onder een specifieke doeluitkering en moeten over een periode van 4 jaar worden afgerekend.

Detachering van Personeel (€ 76.000 voordeel)

Zowel aan de inkomsten als aan de uitgavenkant is er een overschrijding zichtbaar op de detachering van personeel. De personeelskosten het RSW zijn hoger dan geraamd, hierdoor is ook de ontvangen vergoeding, welke wordt ontvangen van het RSW hoger dan geraamd.

Milieu

Inleiding

In dit programma wordt verantwoording afgelegd met betrekking tot de volgende beleidsterreinen:

- Afval
- Circulaire economie
- Klimaat en Duurzaamheid
- Milieubeheer
- Klimaatadaptatie

Afval

Vanaf 1 januari 2020 is de nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) met HVC in werking getreden. Vanaf deze datum betaalt 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 afvalstoffenheffing in de aankomende jaren te verlagen.

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 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.

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 waterrobuust 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?

Goed en duurzaam leefklimaat

Ambitie	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Anticiperen op droogte en wateroverlast.	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.
Duurzame economie van grondstoffen.	Kennis en inzicht verkregen over de mechanismen achter en mogelijkheden voor een duurzame economie.	Verschillende projecten op dit onderwerp zijn ondernomen, maar door beperkte capaciteit is het beleid nog niet geborgd.
Inwoner, ondernemers en maatschappelijke partners actief betrekken bij het verduurzamen van onze gemeente.	Integraal duurzaamheidsbeleid.	Het huidige beleid is in 2017 vastgesteld. Gewerkt wordt aan de RES en de TVW. Daarna wordt dit nieuwe integrale beleid opgesteld.
	Tijdens informatieavond over verduurzaming in het gemeentehuis waren 80 bewoners aanwezig en de online presentatie in het najaar hebben 220 bewoners bijgewoond.	De woning eigenaren zijn in een tweetal campagnes ondersteund bij het verduurzamen van hun woning.
	42 woningeigenaren hebben met subsidie hun woning verduurzaamd.	Uitvoering gegeven aan de subsidieregeling voor duurzame maatregelen aan woningen
	De informatievoorziening naar de inwoners is verbeterd.	De website SamenEnDuurzaam.nl is gemaakt.
Optimale afvalinzameling.	Afwegingen afvalbeleid voorgelegd aan de raad.	Met de Keuzenotitie gemeentelijk grondstoffenplan (GGP) heeft de raad richting bepaald, welke in 2021 verder wordt uitgewerkt in het afvalbeleid. Met het afsluiten van een nieuwe DVO met HVC en de overdracht van de beleidstaken van het CAW en de gemeente zijn we meer in regie gekomen.

Uitbreiden capaciteit duurzaamheid.	De capaciteit is met 1 fte uitgebreid.	Er is een nieuwe beleidsmedewerker voor duurzaamheid aangetrokken.
Verduurzamen van de mobiliteit.	Op regionaal niveau worden in het Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP) plannen afgestemd en gemaakt.	Het onderzoek naar aanleg snelfietsroutes Hoorn-Enkhuizen is nog niet gestart.
Verduurzamen van eigen organisatie.	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.
Voorkomen onaanvaardbare milieurisico's.	Bedrijven voldoen aan de geldende milieuwet- en regelgeving. Goed opdrachtgeverschap Omgevingsdienst NHN (OD NHN).	Uitvoering gegeven aan het milieu uitvoeringsprogramma
		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.	Het plan van aanpak voor de TVW is vastgesteld. Er zijn overleggen met de stakeholders en er is een themabijeenkomst voor de raad georganiseerd.
		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.
	Onderzoek versnellen uitrol van zonnepanelen op bedrijfsdaken.	Met de campagne 'verzilver uw dak' is bedrijven een ondersteuning aangeboden bij de eerste stappen voor realisatie van zonnepanelen op de bedrijfsdaken.

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.
Kostendeckende rioolheffing		
Voldoen aan zorgplichten op het gebied van stedelijk afvalwater, hemelwater en	Afvoer woningen Zesstedenweg gewaarborgd. Klein onderhoud riolering verbeterd	Aantal aansluitingen Zesstedenweg vervangen. Bestek klein onderhoud riolering aanbesteed.

grondwater.		
-------------	--	--

Goed en duurzaam leefklimaat

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Optimale afvalinzameling	Restafval (kg/inw/jr) (VANG Doelstelling max 100 kg/inw/jr in 2020).	179	100	Nog niet bekend	Laag
	Afvalscheiding (VANG Doelstelling 75% in 2020).	69%	75%	Nog niet bekend	Laag
Bevorderen van energiebesparingen door duurzaam energiegebruik.	Duurzame energieproductie Doelstelling 14% in 2020 (2018: 3,9%).	Nog niet bekend*	14% *	Nog niet bekend*	Laag
	Energiebesparing sinds 2010: doelstelling + 2% per jaar (2018: 0%).	Nog niet bekend*	15% *	Nog niet bekend*	Laag
	Besparing CO2-uitstoot van fossiele brandstoffen sinds 2010: doelstelling 49% in 2030 (2018: 1%).	Nog niet bekend*	15,5 *	Nog niet bekend*	Laag
Voorkomen onaanvaardbare milieurisico's.	Tijdige vergunningen en meldingen milieu.	100%	100%	Nog niet bekend	Middel
	Juridische houdbaarheid vergunningen en meldingen milieu.	100%	100%	Nog niet bekend	Middel
	Naleving milieuregels bij 1e (her) controle.	1e controle 57% 1 ^e hercontrole 86%	75%	Nog niet bekend	Laag
	Juridische houdbaarheid handhavingsbeschikkingen.	100%	95%	Nog niet bekend	Middel
	Tijdige advisering OD NHN	100%	100%	Nog niet bekend	Middel
	Kwaliteit advisering OD NHN.	100%	100%	Nog niet bekend	Middel

* deze getallen zijn pas na twee jaar beschikbaar.

Afvalstoffenheffing

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Invloed raad
Optimale afvalinzameling	Tarief meerpersoonshuishoudens	€ 394,84	Niet opgenomen	€ 367,80	Middel

	Tarief éénpersoonshuishoudens	€ 281,26	Niet op- genomen	€ 247,80	Middel
--	-------------------------------	----------	---------------------	----------	--------

Verantwoorde afvoer afvalwater

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Goed functionerend Milieustelsel	Aantal meldingen	Niet opgenomen	0	nmb	Laag
	Gemiddelde afhandelingsduur meldingen	Niet opgenomen	-	nmb	Middel
Kostendeekkende rioolheffing	De omvang van de Voorziening riolering blijft positief	€ 3.863.000	€ 3.591.000	€ 4.041.000	Hoog
	Tarief Rioolrecht	€ 165,00	€ 168.60	€ 168,60	Hoog

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Meest recent
Huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	2019: 131
Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	2018: 6,7

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

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 Westfriese 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 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	4.039	4.350	4.281
Totaal baten	-4.868	-4.883	-4.827
Saldo van baten en lasten	-829	-533	-546
Toevoeging aan de reserves	10	10	10
Onttrekking aan de reserves	0	0	0
Resultaat	-819	-523	-536

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten		33 V
Bijdrage SED		60 V
Overheveling plan van aanpak ruimtelijke (klimaat)adaptatie		29 V
Overheveling budget klimaat- en duurzaamheid		59 V
Overheveling circulaire economie		30 V
Wet op de lijkbezorging		50 V
Storting in voorziening riolering		-170 N
Lagere lasten riolering		39 V
Hogere lasten afvalinzameling		-33 N
Overige verschillen		-28 N
Totaal lasten:		69 V
Baten:		
Rioolrecht		80 V
Afvalinzameling		-92 N
Dekking klimaat- en duurzaamheid		-51 N
Overige verschillen		7 V
Totaal baten:		-56 N
Totaal verschil		14 V

Lasten

Kapitaallasten (€ 33.000 voordeel)

Aan dit programma zijn minder rentelasten toegerekend.

Bijdrage SED (€ 60.000 voordeel)

In 2020 was de bijdrage aan de SED organisatie € 11.322.000. De bijdrage wordt toegerekend aan de taakvelden. De werkelijke toerekening wijkt af van de begrote toerekening. Dit komt mede doordat door het afschaffen van de koepelvrijstelling bij de SED er voor een deel kostprijsverhogende BTW bij de gemeente bij komt. Ook wijken de over de taakvelden verdeelde kosten af van de werkelijk toegerekende kosten.

Plan van aanpak ruimtelijke (klimaat)adaptatie (€ 29.000 voordeel)

Op de opgaven uit het Rijksplan Deltaplan Adaptie (DPRA) uit te voeren is in 2019 en 2020 budget beschikbaar gesteld. Het DPRA had oorspronkelijk als tussenstap gesteld dat klimaatbestendig en waterrobuust 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 het behalen van de bovengenoemde tussenstap in jaar 2020. De planning is dat in 2021 het beleid en bijbehorende uitvoeringsagenda vastgesteld worden.

Klimaat en duurzaamheid (€ 59.000 voordeel)

Vanwege o.a. niet voorziene subsidie, rijksinkomsten is het restantbudget ontstaan. In 2020 is een bestemming aan deze middelen gegeven. De uitgaven hiervan zullen echter pas vanaf 2021 plaatsvinden. De pilot gasloos is later in de planning opgenomen. Het is nu nog te ambitieus om een pilot voor een gasloze wijk uit te voeren. De wijkuitvoeringsplannen die na het vaststellen van de Transitie Visie Warmte in 2021 opgesteld gaan worden zullen inzichtelijk maken waar een pilot het beste gestart kan worden. Ook op overige onderwerpen zoals de Regionale Energie Strategie is vertraging van het programma opgetreden waardoor middelen en uitvoering naar 2021 zijn verschoven.

Circulaire economie (€ 30.000 voordeel)

Verschillende projecten op dit onderwerp ondernomen (w.o. inkoop en masterclass CE), maar door beperkte capaciteit heeft dit zich nog niet vertaald in een beleidsdocument. Hierdoor kunnen de CUP-gelden mee naar 2021.

Wet op de lijkbezorging (€ 50.000 voordeel)

In de Wet op de lijkbezorging is vastgelegd dat iedereen recht heeft op een uitvaart, ook als niemand hierin voorziet. Indien er geen nabestaanden zijn dan geeft de gemeente opdracht voor de uitvaart. Voor de begroting is rekening gehouden met een gemiddeld aantal verzorgde uitvaarten. In 2020 heeft de gemeente echter geen opdracht hoeven geven voor een uitvaart.”

Baten

Opbrengst rioolrecht (€ 80.000 voordeel)

Dit is een overschrijding van 5% 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.

Afvalinzameling (€ 92.000 nadeel)

In principe is het product Afvalinzameling budgettair neutraal. Een eventueel saldo wordt verrekend met de voorziening. Maar in de begroting zijn de cijfers niet budgettair neutraal verwerkt (baten zijn hoger dan de lasten). Nu de werkelijke cijfers wel budgettair neutraal zijn komt dit tot uiting in het verschil tussen het werkelijke- en het begrote resultaat.

Dekking klimaat- en duurzaamheid door voorziening riolering (€ 51.000 nadeel)

Een deel van het budget klimaat- en duurzaamheid wordt gedekt door een bijdrage uit de voorziening riolering. Omdat de werkelijke lasten op dit budget lager zijn is een lagere bijdrage uit de voorziening nodig geweest.

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Inleiding

Ontwikkelingen

VTH-kwaliteit

De taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH-taken) hebben betrekking op de fysieke leefomgeving. Primair gaat het om de toestemmingen en toezichthoudende taken op basis van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) waarbij wij de juiste kennis en kunde toepassen.

Ons beleid is integraal. We streven naar samenwerking met onze (keten)partners. Daarbij willen wij met behoud van eigen identiteit de regionale kracht optimaal benutten. We zijn een goede gesprekspartner voor burgers en bedrijven en zijn duidelijk over onze taak en onze resultaten. De interne en externe VTH-dienstverlening is klantgericht, effectief en efficiënt geregeld. Onze eindproducten willen we transparant, integer en op tijd leveren.

Wij geven het goede voorbeeld en leggen verantwoordelijkheden waar deze horen. Door de veranderde opvatting over burgerschap en de rol van de overheid wordt een groter beroep gedaan op de eigen kracht en verantwoordelijkheid van de samenleving bij het aanvragen van vergunningen en het naleven van regels.

Vergunningverlening

In 2020 hebben we 106 omgevingsvergunningen verleend. Dat is gelijk aan het aantal omgevingsvergunningen dat de afgelopen jaren gemiddeld is verleend. Er zijn dit jaar geen grote wetswijzingen geweest. Mogelijk dat de invoering van de Omgevingswet op 1 januari 2022 en een gelijktijdige verruiming van de vergunningsvrije mogelijkheden een afname van het aantal omgevingsvergunningen tot gevolg zal hebben.

Er zijn 119 sloopmeldingen geaccepteerd die voor het grootste deel betrekking hebben 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 er kennelijk nog altijd.

Private kwaliteitsborging

Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in werking. De Wkb heeft als doel de bouwkwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren door inschakeling van private kwaliteitsborgers. De wet gaat gefaseerd in. Er wordt gestart met de eenvoudigere bouwprojecten.

Het proces voor vergunningverlening kent twee stappen:

1. De ruimtelijke component (toets aan omgevingsplan en -veiligheid), deze loopt via de gemeente.
2. De bouwtechnische component wordt getoetst door een onafhankelijke kwaliteitsborger die tijdens de bouw toetst op conformiteit met de bouwtechnische voorschriften uit het Bouwbesluit. De kwaliteitsborger verklaart ook of de getoetste onderdelen aan de voorschriften voldoen.

De rol van de gemeente gaat dus door deze nieuwe wet veranderen.

Welstand

In 2020 zijn er 53 aanvragen omgevingsvergunning voor advies voorgelegd aan de welstandscommissie. Een ongeveer gelijk aantal is ambtelijk getoetst aan redelijke eisen aan welstand. Bij een ambtelijke welstandstoetsing kan er sneller worden getoetst en worden er geen legeskosten voor het welstandsadvies in rekening gebracht.

Ruimtelijke kwaliteit

De beschikbare ruimte zo effectief, duurzaam en kwalitatief mogelijk invullen, waarbij de juiste functie op de juiste plaats wordt gerealiseerd. Het zorgen voor een goede en efficiënte benutting van de schaarse ruimte, onder meer door het zorgen voor ruimtelijke plannen die enerzijds de kwaliteit van de ruimte bewaren en anderzijds flexibel inspelen op wensen van de bevolking.

Ruimtelijke efficiency

Als verstedelijkte plattelandsgemeente biedt Stede Broec alles wat nodig is voor een prettige woonomgeving: rust en ruimte, water en groen, maar ook de voordelen en faciliteiten van een stedelijke omgeving. We zetten ons in om nu en in de toekomst een duurzame woon- en werkgemeente te blijven. Dit betekent het respecteren en versterken van de kernwaarden van de gemeente en het tegengaan van ontwikkelingen die daaraan afbreuk doen. Het al dan niet faciliteren van initiatieven mag niet betekenen dat er sprake is van achteruitgang in de ruimtelijke kwaliteit.

Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is gepland op 1 januari 2022. 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. Het is noodzakelijk om het budget (restant) over te hevelen om volgens het programmaplan de werkzaamheden uit te voeren.

Structuurschets Westfriesland 'Een Dijk van een Regio'

Begin 2017 is door alle gemeenteraden in de regio de Structuurschets Westfriesland vastgesteld. De Structuurschets is uitvoeringsgericht en biedt een uitnodigend verhaal dat regionale partijen en initiatiefnemers verleidt om mee te bouwen aan de toekomst van de regio. Het is een structuurschets die niet alles vastlegt, maar ruimte en flexibiliteit biedt aan initiatieven van en gericht is op samenwerking tussen publieke, private en maatschappelijke partijen.

Het kernteam structuurschets ziet toe op beoordeling van ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de in de structuurschets gemaakte keuzen. Het kernteam voert regelmatig overleg met de provincie. Denk bijvoorbeeld aan de nieuwe Omgevingsverordening die door de provincie in 2020 is vastgesteld. Onze werkwijze hierbij is dat we in een zo vroeg mogelijk stadium zijn betrokken bij nieuw op te zetten beleid. De sturingsfilosofie zoals verwoord in de provinciale Omgevingsvisie: lokaal wat kan, regionaal wat moet, is hierbij uitgangspunt.

Als lobbydocument heeft de structuurschets zijn waarde bewezen. Wij hebben in de vastgestelde provinciale Omgevingsvisie NH2050 een extra hoofdstuk kunnen toevoegen: Sterke kernen, Sterke regio's. Dit hoofdstuk gaat uit van de potenties die elke kern of stad heeft en sluit naadloos aan op onze structuurschetsvisie 'vitale regio met onderscheidende kernen'. Hierin gaan we uit van de potenties van onze steden en dorpen om de leefbaarheid te behouden en te vergroten.

De Structuurschets vormt de basis voor de gemeentelijke omgevingsvisie- en plannen. Zo wordt de Structuurschets geborgd in gemeentelijk beleid.

Woonbeleid/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 klimaatadaptieve woningbouwversnelling te komen.

Gemeentelijke woonvisie

De woonvisie is in 2020 opgesteld en wordt (naar verwachting) in februari 2021 vastgesteld door de raad. Met de woonvisie stelt de raad de ambities vast voor het woonbeleid in Stede Broec voor de komende vijf jaar, 2020- 2025. Met het vaststellen geeft de raad het college de opdracht om de woonvisie uit te voeren, met de instrumenten die daarvoor nodig zijn.

Aan de hand van deze woonvisie wordt het woonbeleid in Stede Broec vormgegeven, worden prestatieafspraken gemaakt met corporaties en woningbouwprojecten getoetst. De woonvisie wordt meegenomen in de omgevingsvisie. Doelstelling van deze woonvisie luidt: *Inwoners van Stede Broec kunnen prettig samenleven en wonen. Er zijn voldoende aantrekkelijke woningen voor iedereen, een kwalitatief en energetisch hoogwaardige*

woningvoorraad, waar iedereen in elke levensfase, met of zonder zorgbehoefte, kan (blijven) wonen.

De ambities voor 2021-2025 zijn:

1. Een gezonde, evenwichtige woningmarkt met passende woningen, voor nu en later;
2. Zorgzame wijken;
3. Verduurzamen van de woningvoorraad.

Prestatieafspraken

Na een evaluatie van de afgelopen jaren zijn de prestatieafspraken voor de periode 2021-2025 vernieuwd. Actualisatie hiervan vindt jaarlijks plaats met een update via een jaarschijf. Afspraken zijn vastgelegd over de beschikbaarheid, betaalbaarheid, verduurzaming van woningen, maar ook over de maatschappelijke opgave, leefbaarheid en inzet van gemeente en corporatie in de kernen. De afspraken zijn na intensieve gesprekken met De Woonschakel en de Huurdersraad tot stand gekomen.

De ambities voor 2021-2025 zijn:

1. Minimaal 230 extra nieuwe sociale huurwoningen realiseren waarvan 30 uiterlijk 2024 gerealiseerd zijn.
2. in alle toekomstige te realiseren nieuwbouwwijken minimaal 20% huurwoningen
3. sociale voorraad op basis van de normen 2020 al in 2025 naar een gemiddeld energielabel A.

Bouwgrondexploitatie

In zijn algemeenheid gaat het om het tijdig realiseren van de bestuurlijk vastgestelde ruimtelijke plannen binnen vastgestelde financiële kaders van de Nota Grondbeleid Stede Broec 2016. Deze doelstelling - (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?

Leefomgeving wonen en bouwen

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Aandacht voor evenredige verdeling koop- en (sociale) huurwoningen in regioverband.	Een woonakkoord tussen de regio en de provincie Noord-Holland. Aan de hand van het woonakkoord kan de discussie gevoerd worden over de evenredige verdeling.	De regio West-Friesland heeft met de provincie Noord-Holland een Woonakkoord afgesloten. Op basis van het woonakkoord wordt het regionaal afwegingskader bijgesteld. Er is een woonvisie opgesteld die begin 2021 wordt vastgesteld.
Goede digitale bereikbaarheid voor de woningen, bedrijventerreinen en voorzieningen in de gemeente.		Initiatieven tot vraagbundeling zullen worden ondersteund door de gemeente. Indien voorbereidingskosten of eventuele uitvoeringskosten aan de orde zijn komen wij hiervoor terug bij uw raad

		We zijn in het kader van het Pact van Westfriesland gezamenlijk aan de slag om de digitale bereikbaarheid regionaal op te pakken.
Implementatie Omgevingswet.	De projectstructuur is vormgegeven en de visie wordt uitgewerkt.	Er is een begin gemaakt met het opstellen van de omgevingsvisie. De eerste pilot is afgerond en er wordt doorgewerkt met de overige onderdelen van de visie. Bij het opstellen van de omgevingsvisie worden inwoners, bedrijven, instellingen en overige partners betrokken. Dat krijgt zijn beslag in 2021.
Kwaliteit in de gebouwde omgeving.	Bouwwerken voldoen aan de wet- en regelgeving. Illegale bouw en sloop is teruggedrongen.	Uitvoering geven aan het vergunningverlening, toezicht en handhavingsbeleid (VTH-beleid omgevingsrecht) onderdeelbouwen conform uitvoeringsprogramma. De vergunningen zijn zorgvuldig en adequaat behandeld en verleend.
		Toezicht en handhavingsactiviteiten onderdeel bouwenuitvoeren conform VTH-beleid omgevingsrecht en uitvoeringsprogramma.VTH-kwaliteit.
Opstarten voorbereiding plan Florapark afgestemd op de bouw van Waterweide.	Er is samen met de ontwikkelaars en bestuurders gewerkt aan draagvlak voor een gezamenlijke gebiedsontwikkeling van Florapark / Westeinde-Zuid.	De gesprekken met de ontwikkelaars zijn voortgezet, gericht op het afsluiten van een samenwerkingsovereenkomst. Deze is bedoeld om een start te maken met de stedenbouwkundige onderbouw voor het maken van een Bestemmingsplan, alsmede voor het doen van een aanvraag om subsidie Woningbouwimpuls.
		Het expertteam woningbouw (RVO) is gevraagd ondersteuning te bieden gelet op de gewenste versnelling van de ontwikkeling van de woningbouwlocatie.
		Tijdens een gezamenlijke bijeenkomst zijn de gemeenteraadsleden van Stede Broec en Enkhizen geïnformeerd over de stand van zaken om te komen tot een integrale gebiedsontwikkeling.
		Vooralsnog is besloten om door middel van een

		uitgangspuntennotitie de gezamenlijke raden begin 2021 te informeren. Twee belangrijke componenten hiervan zijn de wegen/infrastructuur/bebouwing en de (al dan niet) gezamenlijke planning.
Stede Broec beschikt over actueel erfgoedbeleid.		
Stede Broec is een woongemeente met een divers en evenredig woningaanbod.	Er is een regionaal woonakkoord gesloten met de provincie en een lokale woonvisie opgesteld. Daarin is aandacht voor een evenwichtig woningaanbod.	Huidige verhoudingen in bestaande woningvoorraad in kaart brengen. Nieuwe plannen ontwikkelen en bestaande programma's aanpassen zodat wordt bijgedragen aan de ambitie. Locaties met transitiemogelijkheden naar woningbouw worden in beeld gebracht
Vaststellen omgevingsvisie.		Er is een begin gemaakt met het opstellen van de omgevingsvisie. De eerste pilot binnen de omgevingsvisie gebiedsverkenning stedelijk lint 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.
Verkorten wachttijden (sociale) huurwoningen.	In 2020 is de voorraad sociale huur niet toegenomen met uitzondering van de sloop en nieuwbouw aan de La Reinalaan.	maakt deel uit van de huidige prestatieafspraken met de Woonschakel. Monitoring moet verder worden vormgegeven.
Winkelcentrum Het Streekhof zal tot een toekomstbestendige afronding komen.	Begin 2020 heeft Aldi haar nieuwe winkel feestelijk geopend. De 20 sociale huurappartementen worden begin 2021 opgeleverd aan de nieuwe bewoners. De tweede fase van het parkeerterrein wordt begin 2021 afgerond. Het openbare gebied is voorzien van zijn groene invulling en enkele bestaande kunstwerken hebben een nieuwe plek gevonden in het openbaar gebied.	In samenwerking met de ondernemers vormgegeven aan de uitwerking stedenbouwkundige visie fase 4-6.

	Aan het Streekplein zijn 2 nieuwe horeca gelegenheden inclusief terras aan het verblijfsplein geopend. Hiermee is invulling gegeven aan de ambitie van een bruisend horecaplein. Tegen het bestemmingsplan Middenweg 7 is beroep ingediend. Gelet hierop heeft de ontwikkelaar zijn planning gewijzigd. Eind 2020 is in verband met de Corona pandemie tijdelijk een Corona testlocatie gevestigd op het perceel Middenweg 7. Begin 2022 hoopt de aannemer daadwerkelijk te kunnen starten met de realisatie van het appartementengebouw nadat het bestaande pand is. In zijn totaliteit blijven de werkzaamheden, tot heden, binnen het gestelde financiële budget.	
--	--	--

Ruimtelijke kwaliteit

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Actuele bestemmingsplannen.	Stede Broec beschikt voor het gehele grondgebied over actuele en digitaal raadpleegbare bestemmingsplannen. Voor een aantal ruimtelijke ontwikkelingen zijn nieuwe bestemmingsplannen in procedure gebracht en vastgesteld	Het bestemmingsplan Middenweg 7 voor de realisatie van 52 appartementen is vastgesteld.
		Het bestemmingsplan Thea Beckmanweg 45 (uitvaartcentrum Oosterweede). In 2021 wordt gestart met de ontwikkeling van 8 duurzame patiowoningen.
		Het bestemmingsplan Hoofdstraat 195 (6 appartementen) is in procedure gebracht. Vaststelling heeft in maart 2021 plaatsgevonden.
Passend woningaanbod voor iedereen.	De eerste woningen in plan Waterweide zijn opgeleverd. Hiermee zijn woningen in diverse categorieën toegevoegd aan de woningvoorraad. De discussie omtrent de invulling Kweeklust, het volkstuinencomplex grenzend aan Waterweide, is opgestart.	Op de plek van het voormalige uitvaartcentrum Oosterweede worden 8 duurzame patiowoningen gerealiseerd. Hiermee worden passende woningen toegevoegd aan de woningvoorraad.
		In Waterweide zijn de eerste van de in totaal 56 woningen opgeleverd op het eerste eiland, Moestuin geheten. De ontwikkeling van het tweede eiland, Vlindertuin met in

		totaal 32 koopwoningen is in volle gang. De verkoop van de eerste fase van het derde eiland Bloementuin met in totaal 31 koopwoningen is gestart.
		Voor Kweeklust, het volkstuinencomplex grenzend aan Waterweide, is dit jaar een onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om het gebied al dan niet te ontwikkelen als woningbouwlocatie. Begin 2021 is door de gemeenteraad daarover een besluit genomen. hierop volgt nu een uitwerkingsplan.
		De ontwikkelaar is gestart met de realisatie van plan de Zwaan met in totaal 5 woningen. In 2021 worden de woningen opgeleverd.
Ruimtelijke efficiency.	Op basis van de eerste verkenningen zijn een aantal varianten opgesteld en doorgerekend voor de resterende gronden aan de Schaperstraat.	Er wordt in samenwerking met een stedenbouwkundig bureau gewerkt aan de ruimtelijke / financiële visie opgesteld voor de resterende gronden aan de Schaperstraat. Dit betreft het gebied omsloten door de Burgemeester Stuifbergenlaan, de Middend, fase 4 en het Streekplein. Wij noemen dit fase 5. Enerzijds moet dit gebied worden afgemaakt, anderzijds verlangt de accountant duidelijkheid m.b.t. de bestemming resp. de grondwaarde. Mede gelet op initiatieven en verzoeken in het gebied rondom het centrum wordt gewerkt aan een bestuursopdracht om dit onderdeel te laten uitmaken van een groter geheel, als bijv. een centrumvisie. Naar verwachting wordt de bestuursopdracht nog in 2021 aan de gemeenteraad aangeboden.
	Er is door goede (regionale) samenwerking meer lokale afwegingruimte opgenomen in de vastgestelde Omgevingsverordening van de Provincie Noord-Holland.	In samenwerking met de gemeenten in NHN is een gezamenlijke zienswijze ingediend op de Omgevingsverordening die door de provincie in 2020 is vastgesteld.

Doelstelling	Wat hebben we bereikt?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Kwaliteit in uitvoering	Er zijn kwalitatief goede vergunningen verleend en er is ingezet op een snelle afhandeling.	vergunningen zijn binnen de wettelijke termijnen verleend.
		Gezamenlijk met de regionale VTH-samenwerking WF is invulling gegeven aan de Kwaliteitscriteria.
		50% van de welstandstoetsingen konden ambtelijk worden afgedaan, waardoor de behandelingstermijn aanzienlijk is verkort
Met eigen identiteit de regionale kracht benutten	Met behoud van de eigen identiteit is de regionale kracht benut.	De regionale VTH-samenwerking Westfriesland heeft handen en voeten gegeven aan een model voor een nieuw regionaal VTH-beleid waarbij de lokale aspecten kunnen worden toegevoegd.
Zelfredzaamheid burgers en bedrijven bevorderen		Burgers en bedrijven zijn actief geïnformeerd over hun rechten en plichten en geholpen om maximaal zelfstandig een aanvraag te doen.

Indicatoren

Goed en duurzaam leefklimaat

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Bouwwerken voldoen aan de wet- en regelgeving.	Aantal reguliere bouwcontroles	80	100	nmb	middel/ hoog
	Aantal overtredingen bouw	7	12	nmb	laag
Terugdringen van illegale bouw en sloop.	Aantal handhaving-acties bouw en sloop	7	10	nmb	middel/ hoog

Ruimtelijke kwaliteit

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Actuele bestemmingsplannen	Aantal bestemmingsplannen jonger dan 10 jaar	100%	100%	100%	hoog
Passend woningaanbod voor iedereen	Nieuw gebouwde woningen	17	70	51	hoog
	Gerealiseerde huurwoningen	12	30	24	laag
	Gerealiseerde koopwoningen	5	40	27	laag

VTH Klimaat

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Percentage vergunningen binnen wettelijke termijn.	Percentage vergunningen binnen wettelijke termijn	100%	100%	nmb	laag
Met eigen identiteit de regionale kracht benutten.	Percentage aan kwaliteitscriteria VTH-taken	76%-100%	76%-100%	nmb	middel/hoog

Bouwgrondexploitatie

Afgeleid beleidsdoel	Prestatie indicatoren	Rekening 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Invloed raad
Grondbedrijf (GB)	% reserve GB in relatie tot de boekwaarde GB	16,89%	n.v.t.	nmb	hoog

Verplichte indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Bron	Meest recent
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	2019: 243
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	2019: 1,8
Demografische druk	%	CBS	2020: 80,4
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In euro's	COELO	2020: 800
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro's	COELO	2020: 920

Met wie hebben we samengewerkt?

Gemeenschappelijke regeling - Archeologie Westfriese Gemeenten

Doelstelling en openbaar belang:

Het conform wettelijke vereisten borgen van de cultuurhistorische waarden. 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 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	1.626	9.411	9.512
Totaal baten	-290	-7.265	-8.345
Saldo van baten en lasten	1.336	2.147	1.167
Toevoeging aan de reserves	0	0	188
Onttrekking aan de reserves	0	-270	-220
Resultaat	1.336	1.877	1.135

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Kapitaallasten	96	V
Bijdrage SED	-293	N
Overheveling centrumplan	280	V
Overheveling omgevingswet	330	V
Overheveling voorbereidingsbudget volkstuintencomplex	50	V
Centrumplan	847	V
Verkoop pand Middenweg	-1.395	N
Overige verschillen	-16	V
Totaal lasten:	-101	N
Baten:		
Ruimtelijke ordening	57	V
Centrumplan	-567	N
Verkoop pand Middenweg	1.583	V
Overige verschillen	7	V
Totaal baten:	1.080	V
Totaal verschil	979	V

Lasten

Kapitaallasten (€ 96.000 voordeel)

De kapitaallasten op dit programma zijn lager dan begroot, doordat er een aantal investeringen op de riolering nog niet gereed zijn.

Bijdrage SED (€ 293.000 nadeel)

In 2020 was de bijdrage aan de SED organisatie € 11.322.000. De bijdrage wordt toegerekend aan de taakvelden. De werkelijke toerekening wijkt af van de begrote toerekening. Dit komt mede doordat door het afschaffen van de koepelvrijstelling bij de SED er voor een deel kostprijsverhogende BTW bij de gemeente bij komt. Ook wijken de over de taakvelden verdeelde kosten af van de werkelijk toegerekende kosten.

Overheveling centrumplan (€ 847.000 voordeel)

De budgetten zijn in 2016 vrijgemaakt voor de werkzaamheden. Deze lopen echter door naar 2021. De overheveling van € 280.000 is een optelling saldo van de baten en lasten met betrekking tot het centrumplan.

Verkoop pand Middenweg (€ 1.395.000 nadeel)

In 2020 is het pand aan de Middenweg verkocht. Deze verkoop was niet begroot. De verkoopopbrengst van € 1.500.000 levert een voordeel op. Echter is de boekwaarde van het pand aan de lastenkant ook niet begroot en zijn de overige verkoopkosten ook niet begroot. Het voordeel van de verkoop van het pand is gestort in de reserve grondbedrijf.

Overheveling Omgevingswet (€ 330.000 voordeel)

Het gaat om een incidenteel programmabudget (2019-2021). Per jaar worden (volgens planning) activiteiten uitgevoerd. Het is noodzakelijk om het (restant)budget over te hevelen om volgens het programmaplan de werkzaamheden uit te voeren.

Vorbereidingsbudget volkstuincomplex Kweeklust (€ 50.000 voordeel)

In tegenstelling tot wat er in het overhevelingsbesluit staat vermeld, behoort dit budget onder dit programma in plaats van programma Economie.

In de raadsvergadering van december 2020 is via de Financiële bijlage besloten een voorbereidingsbudget van € 50.000 vrij te maken. Dit wordt gedekt door een onttrekking aan de algemene reserve. De uitvoering vindt plaats in 2021 en de onttrekking aan de algemene reserve ook.

Baten

Ruimtelijke Ordening (€ 57.000 voordeel)

Meer inkomsten wegens ontvangen plankosten Thea Beckmanweg, Middenweg 7 en Gezinspaviljoen.

Overheveling centrumplan (€ 567.000 voordeel)

De budgetten zijn in 2016 vrijgemaakt voor de werkzaamheden. Deze lopen echter door naar 2021. De overheveling van € 280.000 is een optelling saldo van de baten en lasten met betrekking tot het centrumplan.

Verkoop pand Middenweg (€ 1.583.000 voordeel)

In 2020 is het pand aan de Middenweg verkocht. Deze verkoop was niet begroot. De verkoopopbrengst van € 1.500.000 levert een voordeel op. Echter is de boekwaarde van het pand van € 1.395.000 aan de lastenkant ook niet begroot. Het voordeel van de verkoop van het pand is gestort in de reserve grondbedrijf.

Algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten van een gemeente waarvoor geen bestedingsdoel is bepaald. Deze inkomsten zijn vrij te besteden.

	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil
Onroerende zaakbelasting (gebruik niet-woningen)	391	391	368	-23
Onroerende zaakbelasting (eigendom niet-woningen)	435	435	493	58
Onroerende zaakbelasting (eigendom woningen)	3.338	3.338	3.418	79
Toeristenbelasting	30	30	26	-5
Forensenbelasting	25	25	21	-4
Algemene uitkering	33.341	34.331	34.420	89
Dividend	227	227	231	3
Saldo financieringsfunctie	-1.298	-1.298	-1.408	-111
Verhuur gemeente eigendommen	719	619	604	-15
Opbrengst markt- en standplaatsen	27	27	13	-15
Saldo baten en lasten	-111	-87	1.632	1.719
Totaal	37.124	38.038	39.818	1.775

Algemene uitkering

In de primitieve begroting 2020 is uitgegaan van een algemene uitkering met een totale omvang van € 33.341.000. De raming is op basis van onder andere de mei- en septembercirculaire bijgesteld tot een bedrag van € 34.331.000.

Het bedrag dat in 2020 als algemene uitkering is ontvangen bedraagt € 34.420.000. De afwijking wordt grotendeels verklaard door de decembercirculaire. Normaliter is de decembercirculaire slechts een kleine bijstelling van de algemene uitkering. Dit jaar is in de decembercirculaire een aanvulling gedaan op het Corona steunpakket van € 70.000. Dit kon niet meer in de begroting worden bijgeraamd.

Met wie hebben we samengewerkt?

Deelneming - NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Doelstelling en openbaar belang:

De BNG draagt met gespecialiseerde dienstverlening bij aan het beperken van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Activiteiten en ontwikkelingen:

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 duurzaamheid.

BNG Bank heeft toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen die weer door worden gegeven aan 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 een toekomst waarin iedereen duurzame energie kan gebruiken, produceren en delen. Stede Broec heeft aandelen in Alliander, waarvan de dividend op Algemene dekkingsmiddelen wordt ontvangen.

Activiteiten en ontwikkelingen:

2020 was ook voor Alliander een bijzonder jaar dat veel van de medewerkers en klanten heeft gevraagd. In de eerste plaats vanwege de coronacrisis, maar ondertussen ging ook de versnelling van de energietransitie onverminderd voort. Onder alle omstandigheden is er hard gewerkt om het energienet klaar te maken voor de toekomst. Er zijn veel klanten aangesloten, en meer kabels gelegd en er is meer geïnvesteerd in het elektriciteitsnet ten opzichte van vorig jaar.

In 2020 heeft Stede Broec over 2018 € 96.000 aan dividend ontvangen van Alliander. Dit is € 31.000 minder dan in 2019.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Totaal lasten	887	906	1.171
Totaal baten	-38.511	-39.694	-39.864
Saldo van baten en lasten	-37.624	-38.788	-38.693
Toevoeging aan de reserves	0	0	0
Onttrekking aan de reserves	0	-902	-902
Resultaat	-37.624	-39.690	-39.595

Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (> € 20.000)	Bedrag	V/N
Lasten:		
Renteresultaat	-43	N
Bijdrage SED	-88	N
Regionale samenwerking	-43	N
Overige verschillen	-91	N
Totaal lasten:	-265	N
Baten:		
Regionale samenwerking	43	V
Algemene uitkering	88	V
Overige verschillen	39	V
Totaal baten:	170	V
Totaal verschil	-95	N

Lasten

Renteresultaat (€ 43.000 nadeel)

Bij de begroting wordt het renteomslagpercentage berekend. Indien het renteomslagpercentage niet te veel afwijkt van de begroting wordt het bij de begroting berekende renteomslagpercentage ook bij de jaarrekening gehanteerd. Het gevolg hiervan is dat er een renteresultaat op dit programma ontstaat. Het renteresultaat bedraagt € 43.000 negatief (baten minus lasten).

Bijdrage SED (€ 88.000 nadeel)

In 2020 was de bijdrage aan de SED organisatie € 11.322.000. De bijdrage wordt toegerekend aan de taakvelden. De werkelijke toerekening wijkt af van de begrote toerekening. Dit komt mede doordat door het afschaffen van de koepelvrijstelling bij de SED er voor een deel kostprijsverhogende BTW bij de gemeente bij komt. Ook wijken de over de taakvelden verdeelde kosten af van de werkelijk toegerekende kosten.

Regionale samenwerking (€ 43.000 nadeel)

Voor regionale diverse zaken met betrekking tot de regionale samenwerkingen heeft gemeente Stede Broec een voorschot gedaan. Deze zijn doorbelast aan de overige deelnemende gemeenten. Aan de inkomstenkant is daardoor een overschot zichtbaar.

Baten

Regionale samenwerking (€ 43.000 voordeel)

Voor regionale diverse zaken met betrekking tot de regionale samenwerkingen heeft gemeente Stede Broec een voorschot gedaan. Deze zijn doorbelast aan de overige deelnemende gemeenten. Aan de inkomstenkant is daardoor een overschot zichtbaar.

Algemene uitkering (€ 88.000 voordeel)

In de decembercirculaire is een bedrag van € 70.000 toegevoegd aan de algemene uitkering in verband met het Corona steunpakket. Deze kon niet meer worden bijgeraamd.

Overhead

Inleiding

Gemeenten zijn verplicht een apart overzicht van de kosten van de overhead op te nemen in de programmaverantwoording. Dat is zo afgesproken om de raad meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie. Wettelijk is het voldoende om alleen het totaalbedrag aan overhead op te nemen. In de programma's moeten alleen de kosten worden opgenomen van het primaire proces. De kosten moeten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taken en activiteiten. Activiteiten die onder de overhead vallen, zijn grofweg in te delen in ondersteunende afdelingen (zoals activiteiten van personeelszaken, facilitaire zaken, financiën) en ondersteunende personen op de taakvelden (zoals activiteiten van leidinggevenden, secretariaat).

Om te kunnen vaststellen welke kosten onder de overhead vallen, is de volgende definitie opgesteld: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Wat heeft het gekost?

Onderdeel	Lasten	Baten
	Realisatie	Realisatie
Kapitaallasten	195	0
Inhuur	84	0
Kosten betalingsverkeer	8	0
Indirecte kosten SED bijdrage	4.596	0
Kosten werkplaats	60	9
Overige lasten	327	0
Overige baten		161
	5.270	161

Vennootschapsbelasting

De gemeente Stede Broec hoeft geen rekening te houden met een belastinglast. Met een deel van de activiteiten wordt geen onderneming gedreven, doordat niet wordt voldaan aan één of meerdere ondernemingscriteria. Met een deel van de activiteiten wordt wel winst behaald. Het resultaat behaald met deze activiteiten is waarschijnlijk vrijgesteld van belastingen. Indien de Belastingdienst de hier geschetste positie van de gemeente niet volgt, dan zal dit voor de gemeente niet leiden tot een materiële last.

Onvoorzien

De post onvoorzien welke is opgenomen in de begroting 2020 bedraagt € 15.000. Er zijn geen mutaties op de post onvoorzien geweest in 2020.

Het begrotingssaldo wordt gedurende het jaar gemuteerd aan de hand van raadsbesluiten. In het onderstaande overzicht zijn de raadsbesluiten weergegeven:

Onderwerp	Raadsvergadering van:	Bedrag	
		Incidenteel	Structureel
Begrotingssaldo begroting 2020		-424.000	312.000
Najaarsnota 2019	28-11-2019		-73.000
Verkoop huis Peperstraat	16-4-2020	185.000	
Kadernota 2020-2024	25-6-2020	4.000	-307.000
Najaarsnota 2020	26-11-2020	382.000	-40.000
Najaarsnota SED	26-11-2020	-72.000	-54.000
Begrotingssaldo 31 december 2020		75.000	-162.000

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 bepaalt welke van die heffingen daadwerkelijk worden geheven.

De gemeente kent de volgende lokale heffingen:

- Belastingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. Hiertoe behoren de onroerendezaakbelastingen (OZB) toeristenbelasting, forensenbelasting en hondenbelasting.
- 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, leges omgevingsvergunningen, begrafenisrechten, marktgelden en pachtsommen kermissen.

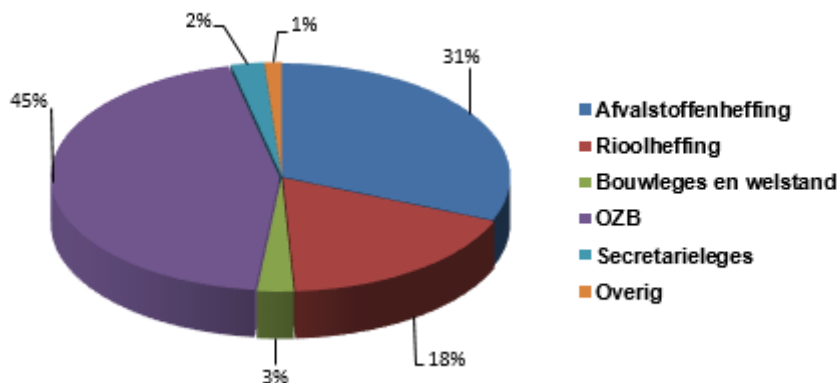
Gerealiseerde inkomsten

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

Belastingen	Primitieve begroting	Begroting na wijziging 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Onroerende-zaakbelastingen op woningen (eigenaren)	3.338	3.338	3.418	80
Onroerende-zaakbelastingen op niet-woningen (eigenaren)	435	435	493	59
Onroerende-zaakbelastingen op niet-woningen (gebruikers)	391	391	368	-23
Toeristenbelasting	30	30	21	-9
Forensenbelasting	25	25	25	0
Hondenbelasting	107	107	98	-9
Totaal	4.326	4.326	4.424	98

Overige heffingen	Primitieve begroting	Begroting na wijziging 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Secretarieleges	277	209	225	16
Leges omgevingsvergunningen	273	273	247	-26
Begrafenisrechten	9	9	4	-5
Rioolheffing	1.631	1.631	1.712	81
Afvalstoffenheffing	2.903	3.003	2.989	-14
Staangelden markten	27	27	13	-14
Pachtsommen kermissen	14	14	0	-14
Totaal	5.134	5.166	5.190	24

Het totaal aan belastingen en heffingen bedraagt circa € 9,6 miljoen. De volgende grafiek laat de verdeling van de opbrengsten uit de belastingen en heffingen voor 2020 zien:



Toelichting op heffingen

Onroerendezaakbelasting (OZB)

De OZB wordt geheven van onroerende zaken die binnen de gemeente zijn gelegen. Het betreft een gebruikers- 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:

- Voor eigenaren van een woning 0,1551% van de vastgestelde waarde
- Voor eigenaren van een niet-woning 0,1812% van de vastgestelde waarde
- Voor gebruikers van een niet-woning 0,1481% van de vastgestelde waarde

De berekening van de OZB-tarieven wordt gedaan aan de hand van de door de raad goedgekeurde methode. De tarieven voor de onroerendezaakbelastingen 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. Voor de opbrengst onroerende-zaakbelastingen woningen geldt als uitgangspunt dat deze stijgt met 30%.

Bij het bepalen voor het tarief voor de niet-woningen geldt dat de opbrengst stijgt met 20%.

Hondenbelasting

Uitgangspunt bij hondenbelasting is dat de baten worden aangewend ter bestrijding van de overlast van honden. Iedere houder van een hond ontvangt een aanslag hondenbelasting. De hoogte van de aanslag hondenbelasting is afhankelijk van het aantal honden dat de belastingplichtige heeft.

Rioolheffing

Rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. Uitgangspunten voor de heffing zijn het GRP (Gemeentelijk RioleringsPlan) en volledige kostendekking. Voor 2020 is de rioolheffing woningen vastgesteld op € 168,50.

De rioolheffing mag maximaal 100% kostendekkend worden opgelegd. Het percentage kostendekkendheid is in 2020 98%.

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

	2020
Direct toe te rekenen:	
Kosten	1.285
Inkomsten (exclusief heffingen)	<u>17</u>
Netto kosten	1.268
Indirect toe te rekenen kosten:	
Overhead inclusief omslagrente	284
BTW	161
Totale kosten	<u>1.713</u>
Opbrengst heffingen	1.712
Dekking	<u>100%</u>

Afvalstoffenheffing

De tarieven voor de afvalstoffenheffing zijn afhankelijk van de kosten die de Huisvuilcentrale (HVC) in 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. Ook wordt rekening gehouden met de doorwerking van het BTW-compensatiefonds.

De tarieven voor 2020 zijn als volgt vastgesteld:

- één persoonshuishouden € 247,80
- meer persoonshuishouden € 367,80

Afvalstoffenheffing mag maximaal 100% kostendekkend worden opgelegd. Het percentage kostendekkendheid is in 2020 97%.

	2020
Direct toe te rekenen:	
Kosten	2.488
Inkomsten (exclusief heffingen)	<u>88</u>
Netto kosten	2.400
Indirect toe te rekenen kosten:	
Overhead	30
Kwijtschelding	115
BTW	529
Totale kosten	<u>3.074</u>
Opbrengst heffingen	2.989
Dekking	<u>97%</u>

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

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 hun 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	Opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Burgerlijke stand	€ 13.000	€ 13.000	96,8%
hoofdstuk	2	Reisdocumenten	€ 55.000	€ 54.000	98,1%
hoofdstuk	3	Rijbewijzen	€ 111.000	€ 91.000	82,2%
hoofdstuk	4	Verstrekkings uit de Basisregistratie Personen	€ 7.000	€ 5.000	68,6%
hoofdstuk	5	Verstrekkings uit het Kiezersregister	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	6	Verstrekkings op grond van de Algemene verordening gegevensbescherming	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	7	Bestuursstukken	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	8	Vastgoed informatie	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	9	Overige publiekszaken	€ 8.000	€ 6.000	81,6%
hoofdstuk	10	Gemeentearchief	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	11	Huisvestingswet	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	12	Leegstandwet	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	13	Gemeentegarantie	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	14	Marktstandplaatsen	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	15	Winkeltijdenwet	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	16	Kansspelen	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	17	Kinderopvang	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	18	Kabels en leidingen (AVOI)	€ 15.000	€ 8.000	54,1%
hoofdstuk	19	Verkeer en vervoer	€ 12.000	€ 3.000	24,1%
hoofdstuk	20	Diversen	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	21	Urgentiebewijs	€ 0	€ 0	0,0%
Kostendekking Titel 1			€ 221.000	€ 180.000	81,5%

Titel 2 Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning			Kosten	Opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Begripsomschrijvingen	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	2	Vooroverleg	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	3	Omgevingsvergunning	€ 302.000	€ 250.000	82,6%
hoofdstuk	4	Vermindering	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	5	Teruggaaf	€ 0	€ -3.000	0,0%
hoofdstuk	6	Intrekking omgevingsvergunning	€ 0	€ 0	0,0%

hoofdstuk	7	Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	€ 0	€ 0	0,0%
hoofdstuk	8	Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	9	In deze titel niet benoemde beschikkingen	€ 0	€ 0	0,00%
Kostendekking Titel 2			€ 302.000	€ 247.000	81,7%

Titel 3 Europese dienstenrichtlijn			Kosten	Opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Horeca	€ 6.000	€ 4.000	56,9%
hoofdstuk	2	Organiseren evenementen	€ 1.000	€ 0	4,7%
hoofdstuk	3	Prostitutiebedrijven	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	4	Splitsingsvergunning woonruimte	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	5	Leefmilieuverordening	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	6	In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	€ 2.000	€ 3.000	128,1%
Kostendekking Titel 3			€ 9.000	€ 7.000	67,4%

Begraafplaatsrechten

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.

Marktgelden

Voor het innemen van een standplaats om daarop zaken of voorwerpen te plaatsen, uit te stallen of te verkopen tijdens de weekmarkt, jaarmarkten, braderieën, themamarkten of andere evenementen worden onder de naam marktgelden rechten geheven. Het tarief voor marktgeld wordt berekend per strekkende meter standplaats. Op dit tarief wordt een korting van tien procent verleend als per kwartaal vooruit wordt betaald.

Toeristenbelasting

Deze belasting wordt geheven naar het aantal overnachtingen. Het tarief bedraagt in 2020 € 1,50 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 € 240,50 per woning per jaar.

Een aanduiding van de lokale lastendruk

Woonlasten per huishouden

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 bedragen € 777.

Onderstaande tabel laat zien wat de gemiddelde bruto woonlasten van de Westfriese gemeenten zijn.

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	Enkhuizen	€ 654	€ 659	€ 774	€ 779
4	Drechterland	€ 681	€ 679	€ 786	€ 784
5	Medemblik	€ 680	€ 712	€ 763	€ 808
6	Opmeer	€ 736	€ 738	€ 833	€ 837
7	Stede Broec	€ 800	€ 745	€ 920	€ 865

Conclusie

Op basis van de aangegeven cijfers stijgen de woonlasten voor een meerpersoonshuishouden in Stede Broec in 2020 met 6%. Uit deze cijfers blijkt dat de gemeente voor deze regio een hoge lastendruk kent en boven het Nederlandse gemiddelde zit.

Kwijtschelding

Als een belastingplichtige niet of over te weinig financiële middelen beschikt om de belastingaanslag te voldoen, dan kan onder bepaalde voorwaarden 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 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 of denkt te komen voor kwijtschelding van gemeentelijke heffingen of waterschapsbelastingen, dan kan worden volstaan met het indienen van een kwijtscheldingsverzoek bij een van deze twee organisaties.

Wat kan worden kwijtgescholden?

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

In 2020 is voor € 113.000 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.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit geeft aan hoeveel middelen beschikbaar zijn om eventuele risico's op te kunnen vangen.

Berekening weerstandscapaciteit		31-12-2020
<i>Onbenutte belastingcapaciteit</i>	693	
<i>Gerealiseerde resultaat</i>	1.606	
Totale weerstandscapaciteit (exploitatie)		2.299
<i>Weerstandsvermogen</i>		
Vrij aanwendbare reserves	4.622	
Stille reserves	0	
Subtotaal		4.622
Totale weerstandscapaciteit		6.921

Onbenutte belastingcapaciteit 2020

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 is er in principe sprake van een onbenutte belastingcapaciteit. In de 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	0,19%
Werkelijk gewogen % Woz-waarde gemeente	0,16%
Verschil	0,03%
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 693

Gerealiseerde resultaat

Het gerealiseerde resultaat 2020 is € 1.606.000.

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 € 4.622.000.

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 gemeente Stede Broec heeft vele activa op de balans staan. De gemeente stelt echter niet de vrije verkoopwaarde vast van deze activa waardoor de omvang van de stille reserves niet duidelijk is.

Risicomanagement

Risicomanagement en -beheersing

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 actuele risico's worden de betrokken partijen in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen.

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 wederom geïnventariseerd en 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 worden 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'.

Risico's SED organisatie

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 kunnen worden opgevangen 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.

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 abonnementsstarief Wmo.	Goede monitoring op de budgetten en het aantal aanvragen.	€ 175.000	4	4	€ 122.500
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
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
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	3	5	€ 90.000
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 en meer preventie	€ 300.000	4	4	€ 210.000
Overige risico's						€ 365.000
SED risico doorbelasting						€ 658.350
Totaal benodigde weerstandscapaciteit						€ 2.050.850

In 2020 hebben zich geen significante problemen voorgedaan. De opgesomde risico's uit de risicoparagraaf van de begroting 2020 hebben niet geleid tot een beroep op de algemene reserve.

Hoewel in de begroting zo goed mogelijk wordt ingeschat wat de benodigde bedragen zijn voor de verschillende onderdelen van het Sociaal Domein, is de laatste jaren gebleken dat de open einde regeling een groot risico met zich meebrengt. De kans en de impact vallen moeilijk separaat in te schatten, omdat ook in de financiële begroting rekening wordt gehouden met een inschatting en het deels een regulier gemeentelijk te lopen risico betreft. De bestaande reserves zijn echter nog van voldoende niveau (zie het weerstandsvermogen).

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% en maximaal 90% van het risicobedrag betreft. De kans dat alle genoemde risico's tegelijkertijd en met een maximale omvang optreden is immers nihil.

Het totaalbedrag van alle risico's bedraagt € 2.051.000. De benodigde weerstandscapaciteit

bij de minimale en maximale zekerheidspercentage bedraagt:

Percentage	Bedrag
75%	€ 1.538.000
90%	€ 1.846.000

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 6.947.000. De benodigde maximale weerstandscapaciteit is € 1.846.000. Daarmee beschikken wij over een ratio weerstandsvermogen van 3,8 (beschikbaar in relatie tot benodigd).

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 worden beoordeeld.

Onderstaande tabel geeft de berekende kengetallen van Stede Broec weer.

Kengetallen:	Verloop van de kengetallen		
	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
netto schuldquote	67%	111%	104%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	35%	57%	55%
solvabiliteitsratio	21%	17%	19%
structurele exploitatieruimte	1%	14%	-3%
grondexploitatie	0%	0%	6%
belastingcapaciteit	124%	109%	120%

Het ministerie van BZK heeft onderstaande signaleringswaarden opgesteld. Hierbij is A het minst risicovol, B gemiddeld en C het meest risicovol.

**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%. 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 gevarenczone. De genoemde percentages zijn grove vuistregels. De gemeente heeft ook geld uitgezet (ambtenarenleningen en leningen aan De Woonschakel). Bij de gecorrigeerde netto schuldquote (zie hieronder) wordt een percentage gepresenteerd waarbij hiermee rekening wordt gehouden. Dan daalt het percentage sterk. De verwachting is dat de opgenomen leningen de komende jaren zullen afnemen. Voor 2020 is het een percentage van 67%, dit geeft aan dat de gemeente in categorie A zit.

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 55%. Stede Broec zit ruim onder de signaleringswaarde van categorie A. Het getal impliceert dat de gemeente goed in staat is om rentelasten en 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

Het gemiddelde voor alle gemeenten is circa 40% (bron: CBS). Volgens het Model Kengetallen van de provincie wordt een solvabiliteitsratio tussen 30% en 80% als normaal beschouwd. Stede Broec heeft echter relatief gezien veel schulden doordat er veel gelden zijn uitgezet. Hierdoor is dit percentage bij Stede Broec met 21% lager dan gemiddeld.

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

Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. (bron: VNG). Dit percentage is in Stede Broec in 2020 1%. De structurele lasten in 2020 zijn dus lager dan de structurele baten.

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 de 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

Stede Broec zit met haar kengetal grondexploitatie op 0% in 2020. Stede Broec. Stede Breoc heeft geen lopende grondexploitaties meer en loopt hierop dus geen risico's.

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. Stede Broec heeft een belastingcapaciteit van 124%.

Toelichting percentages

De gemeentelijke tarieven zijn 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 Stede Broec heeft ten opzichte van de VNG-norm een redelijk hoge schuldpositie die van invloed is op de omvang van de netto schuldquote en op de solvabiliteitsratio. Overigens ontwikkelen de schuldquotes zich de komende jaren in positieve zin. De structurele exploitatieruimte is positief. Hierdoor biedt de begroting voldoende ruimte om alle lasten te blijven dragen. De woonlasten zijn ten opzichte van het landelijk gemiddelde hoog. Er zijn nog mogelijkheden om de belastingen te verhogen. Het weerstandsvermogen van de gemeente Stede Broec is voldoende om financiële tegenvallers op te vangen. Op basis van deze kengetallen kan de conclusie worden getrokken dat geen maatregelen getroffen hoeven te worden.

Onderhoud kapitaalgoederen

Beleidsverantwoording

Op 24 november 2016 heeft de raad de beheerambities vastgelegd door het 'Kwaliteitsplan kapitaalgoederen openbare ruimte' vast te stellen. Met de Kadernota 2017-2021 zijn hiervoor ook de bijbehorende financiële middelen beschikbaar gekomen.

Als ambitie voor het beheer van de kapitaalgoederen (exclusief riolering en gebouwen) is in algemene zin gekozen voor beeldkwaliteitsniveau B: Veilig en functioneel beheer. De openbare ruimte wordt degelijk en voldoende onderhouden; over het algemeen is het heel, veilig en redelijk schoon. Voor een aantal specifieke domeinen en op een aantal locaties binnen de gemeente (centra en haven) is het inrichtingsniveau verhoogd tot A: goed, mooi en comfortabele inrichting. Eind 2017 zijn de verschillende beheerplannen - die het beleid verankeren en nader vormgeven - vastgesteld door het college.

In 2020 zijn bezuinigingsmaatregelen waarbij het kwaliteitsniveau in de noordelijke en zuidelijke groenstroken is teruggebracht tot laag. Dit komt tot uiting in een versobering van het maairegiem en op termijn in de kwaliteit van de beplanting.

Ook het onderhoud van rioleringen en gebouwen gebeurt aan de hand van beheerplannen (respectievelijk het GRP en het MJO-gebouwen). Hierdoor zijn ook hiervan de onderhoudsmaatregelen meerjarig inzichtelijk.

Het onderhoud van gebouwen wordt afgestemd op conditieniveau 3 (NEN 2767). Dit betekent een redelijke conditie, plaatselijk met zichtbare veroudering, waarbij functievervulling van bouw- en installatiedelen niet in gevaar komt. Het is de intentie om daar waar mogelijk vastgoed af te stoten.

Financiële consequenties

Het financiële kader voor het onderhoud aan de kapitaalgoederen is de jaarlijkse exploitatie vanuit de programmabegroting. Het klein en groot onderhoud worden daarbij uit de jaarlijkse onderhoudsbudgetten bekostigd.

Voor het (groot) onderhoud van riolering, gebouwen, baggeren en civiele kunstwerken zijn voorzieningen gevormd. De baggerwerkzaamheden tot aan de overdracht van het stedelijk water worden gedekt uit een reserve, die na de overdracht van het stedelijk water komt te vervallen.

Onderdeel	Omschrijving	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening	verschil
<u>Voorzieningen</u>					
Wegen	Dagelijks onderhoud	551	21	41	-20
	Groot onderhoud	0	445	407	38
Bruggen	Dagelijks onderhoud	136	136	55	81
	Storting voorziening	190	140	140	0
	Aanwending voorziening	265	265	168	98
Openbare verlichting	Dagelijks onderhoud	147	147	127	20
Waterwegen	Dagelijks onderhoud	68	-11	2	-13
	Storting voorziening	20	20	20	0
	Aanwending voorziening	20	20	0	20
Openbaar groen	Dagelijks onderhoud	746	734	753	-20
Riolering	Dagelijks onderhoud	422	422	297	125
Begraafplaatsen	Dagelijks onderhoud	7	11	12	-1
Gebouwen	Dagelijks onderhoud	183	343	425	-83
	Storting voorziening	337	337	337	0
	Aanwending voorziening	0	380	321	59

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 Kwaliteitsplan kapitaalgoederen 2017-2026. Het Kwaliteitsplan kapitaalgoederen is in 2016 door de raad vastgesteld met als uitgangspunt dat de beeldkwaliteit voldoet aan de CROW norm 'B' (basis). 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.

Met de behandeling van de begroting 2020 heeft de raad ingestemd om vanaf 2021 extra middelen beschikbaar te stellen wat voorziet in het wegwerken van achterstallig onderhoud op asfaltverhardingen voor de komende 4 jaar.

Riolering

Het onderhoud aan de riolering is bij. De uitbreiding in formatie in lijn met het GRP 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.

Water

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Groen

Op basis van vier metingen kan gesteld worden dat de huidige kwaliteit op hoofdlijnen op B-niveau ligt. Op onderdelen wordt op verschillende locaties incidenteel minder goed gescoord in het gras en in de beplanting in de gehele gemeente. Het gras is incidenteel te hoog en in de beplanting staat veel onkruid en hangt vaak over. Ten aanzien van het gras en onkruidbestrijding ligt het niveau onder het basis niveau. Een oorzaak hiervoor is te vinden in de zachte winter waardoor en gras en de onkruiden bijna het hele jaar door blijven groeien.

De essentaksterfte zorgt nog steeds voor een uitval van bomen, dit zal de komende jaren nog wel aanhouden. Er worden geen preventieve maatregelen genomen om verdere aantasting te voorkomen, behalve dat bij vervangingen van verloren gegane bomen meer resistente boomsoorten worden terug geplant.

De eikenprocessierups heeft een substantiële toename laten zien. Uit 272 bomen zijn nesten verwijderd. Dit is een toename van ruim 300% ten opzichte van 2019.

Spelen

Er zijn geen achterstanden in het onderhoud en de toestellen en de speellocaties voldoen aan de gestelde veiligheidsnormen.

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 gebaseerd op het in 2020 vastgestelde MJOP 2020 - 2029.

Het aangekochte pand aan de Bedrijfsweg 6, van gym- en turnvereniging GTS, is opgenomen in het MJOP.

De gemeentelijke woning aan de Peperstraat, de voormalige woning van de havenmeester van Broekerhaven, is particulier verkocht.

Bruggen

De bruggen voldoen aan de daaraan gestelde beeldkwaliteit, bovendien zijn de bruggen veilig en functioneel.

Uit inspecties blijkt dat er geen achterstand is in onderhoud en geen achterstallig onderhoud. In 2020 is een aantal nieuwe betonnen verkeers- en fiets/voetgangersbruggen aangebracht en opgeleverd in Waterweide.

Beschoeiingen

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 2018 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 9 jaar wordt vervangen. In 2020 zijn en in 2021 worden er geen beschoeiingen/lichte damwanden vervangen ingevolge het besluit over de ombuigingsvoorstellen die in 2019 en 2020 door de raad zijn vastgesteld.

Openbare verlichting

Het areaal is redelijk op orde en bestaat momenteel uit 5650 verlichtingsobjecten met een vervangingsachterstand van ca. 10% lichtmasten en ca. 35% 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

Inleiding

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. Het 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 en 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 dat 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	50.490
Stand Waarborgsommen per 1 januari	20
Nieuwe leningen	0
Reguliere aflossingen	3.951
Stand totaal per 31 december	46.559

Uitgezette leningen

De gemeente verstrekt langlopende leningen aan lokale en regionale instellingen en verenigingen. De basis voor verstrekking is het treasury statuut. Daarnaast heeft de gemeente leningen uitstaan bij woningcorporatie De Woonschakel Westfriesland. Verder heeft de gemeente hypothecaire geldleningen bij het ambtelijk personeel uitgezet. Sinds 1 januari 2009 worden, als gevolg van een wijziging in de Wet Fido, geen nieuwe leningen meer aan ambtelijk personeel verstrekt.

Onderstaand overzicht geeft de ontwikkeling aan van langlopende uitgezette leningen.

	2020
Stand uitgezette leningen per 1 januari	26.784
Nieuwe leningen	0
Reguliere aflossingen	1.181
Extra of vervroegde aflossingen	0
Stand totaal per 31 december	25.603

Indicatoren

Om de financieringsrisico's (renterisico's) te beperken, staan in de Wet Fido twee instrumenten: renterisiconorm en de 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	4.258	3.746	3.746	4.246
3. Renterisico (1+2)	4.258	3.746	3.746	4.246
Renterisiconorm				
4a. Omvang begroting 1 januari	51.648	52.605	52.288	52.774
4b. Vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
4. Renterisiconorm (4a x 4b)	10.330	10.521	10.458	10.555
Toets renterisiconorm				
Renterisico op vaste schuld (3)	4.258	3.746	3.746	4.246
Renterisiconorm (4)	10.330	10.521	10.458	10.555
Ruimte (3-4)	-6.072	-6.775	-6.712	-6.309
(3 < 4): Ruimte onder renterisiconorm				
(3 > 4): Overschrijding renterisiconorm				

De tabel laat zien dat binnen de norm wordt gebleven.

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 de Europese Monetaire Unie-schuld van de collectieve sector te verlagen.

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 rentelasten. De kasgeldlimiet wordt uitgedrukt in een percentage van het begrotingstotaal (8,5%) en bedraagt voor de gemeente voor 2020 € 4.390.000.

Bij het financieringsbeleid wordt rekening gehouden met deze limiet.

	Omschrijving	
1.	Toegestane kasgeldlimiet	
	Omvang begroting (lasten)	51.645
	Percentage kasgeldlimiet	8,50%
	Omvang kasgeldlimiet	4.390
2.	Omvang vlottende schuld (gemiddeld dienstjaar)	
	Opgenomen gelden < 1 jaar	1.167
	Schuld in rekening courant	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	0
	Overige geldleningen (geen vaste schuld)	0
		1.167
3.	Vlottende middelen (gemiddeld dienstjaar)	
	Contante gelden in kas	3
	Tegoeden in rekening courant	313
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0
		316
4.	Toets kasgeldlimiet	
	Toegestane kasgeldlimiet	4.390
5.	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	851
	Ruimte (4-5)	3.539

Rentetoerekening

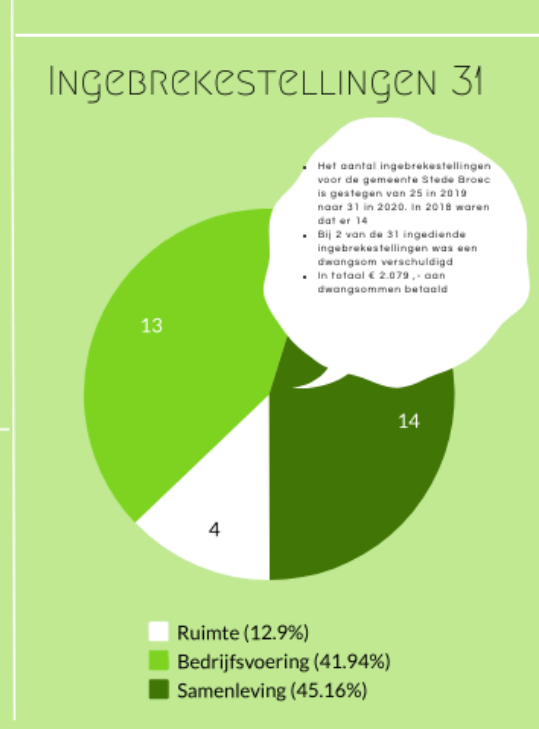
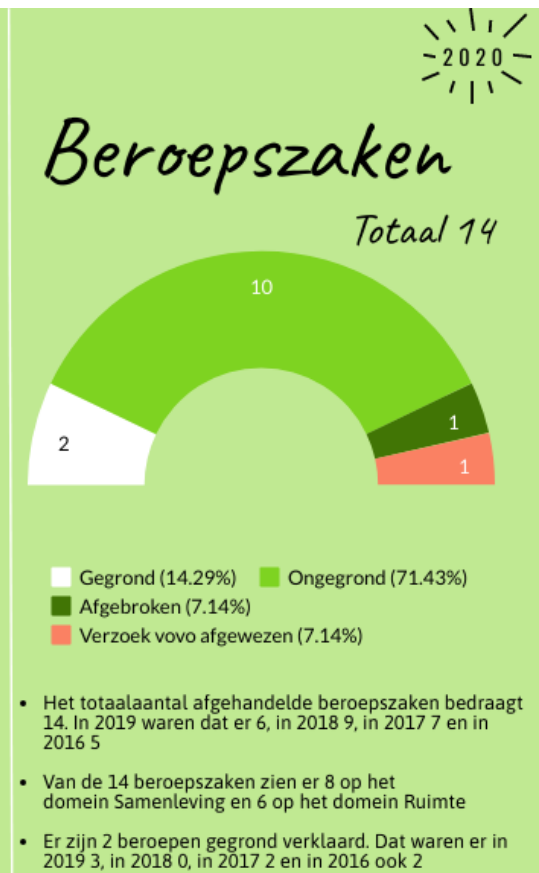
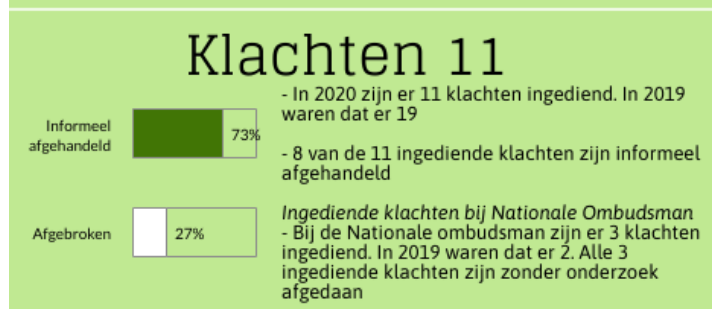
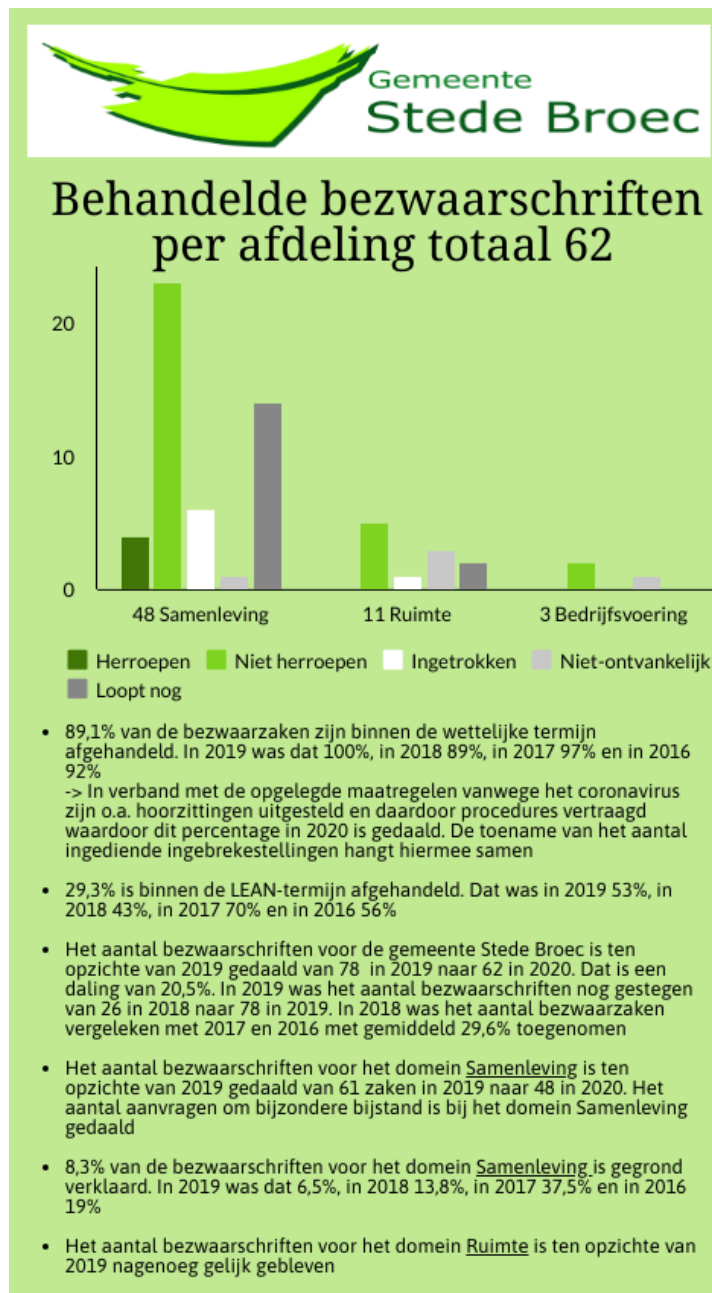
Onderstaand schema geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten..

De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.896	
De externe rentebaten (idem)	487 -/-	
Totaal door te rekenen externe rente		1.409
De rente die aan de grondexploitatie moet worden toegerekend	0 -/-	
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0 -/-	
De rentebaat van doorverstrekte 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		0
Rente over eigen vermogen		0 +/+
Rente over voorzieningen		0 +/+
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		1.409
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		1.291 -/-
Renteresultaat op het taakveld Treasury		118

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.



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.

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 Stede Broec 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
- In samenwerking met Ons Stede Broec is een projectplan ingediend voor de inzet van een Wijk GGD-er. Dit project loopt door in 2021. Hiervoor is € 20.000 subsidie toegekend.
- 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.
- Het Europese aanbestedingstraject voor BOA's is succesvol doorlopen

Verbonden partijen

Inleiding

Gemeenten brengen steeds meer taken onder bij verbonden partijen. Verbonden partijen stellen beleid op en/of voeren beleid uit dat een 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 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 enige specifieke informatie gegeven.

Ontwikkelingen

Ten opzichte van 2019 hebben 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	174	174	174
WerkSaam Westfriesland	496	785	785
Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking West-Friesland	41	81	65
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	1.109	1.084	1.124
Recreatieschap Westfriesland	118	122	122
Gemeenschappelijke gezondheidsdienst Hollands Noorden	1.103	821	1.164
Archeologie Westfriese gemeenten	13	14	15
Omgevingsdienst Noord-Holland Noord	151	107	107
SED organisatie	11.100	10.666	11.490
SSC DeSom (ICT)	1.177	1.034	1.074
Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord	58	47	47
	15.540	14.935	16.167

Gemeenschappelijke regelingen

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 het algemeen bestuur
Deelnemers	Stede Broec, Enkhuizen, Drechterland
Deelname verplicht	Nee
Bijdrage	€ 11.490.000
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.
Risico's	• 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
€ 0	€ 11.075.000	€ 0	€ 12.451.000

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	€ 1.074.000		
Doel / 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 de ICT en het creëren van de voorwaarden voor een efficiënte bedrijfsvoering en een efficiënte en klantgerichte dienstverlening.		
Financieel belang	€ 1.074.000		
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
€ 616.000	€ 2.290.000	€ 1.054.000	€ 12.451.000

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	€ 1.115.000		

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 € 1.115.000

Risico's

- Brandweervrijwilligers gaan van rechtswege over naar deeltijdwerk.
- Langdurige uitval.
- Tekort ambulanceverpleegkundigen.
- IT dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.).
- Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten.
- Niet geheel halen van de prestatieafspraken met zorgverzekeraars (volgens. staffel).
- Aanbestedingsclaim.

EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12
€ 5.010.000	€ 53.311.000	€ 5.327.000	€ 51.688.000

Recreatieschap Westfriesland

Gerelateerd aan programma('s) 4. Economie

Vestigingsplaats Stede Broec

Rechtsvorm GR

Vertegenwoordiging Lid van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur.

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

Deelname verplicht Nee

Bijdrage € 122.000

Doel / openbaar belang Behartigt voor de Westfriesse 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 € 122.000

Risico's

- Langdurige afwezigheid van een werknemer door ziekte.
- Beëindigen overeenkomst door verhuurders en/of verpachters.
- 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
€ 2.534.000	€ 2.088.000	€ 2.121.000	€ 2.131.000

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 en Enkhuizen. Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel		
Deelname verplicht	Ja		
Bijdrage	€ 1.164.000		
Doel / 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.		
Financieel belang	€ 1.164.000		
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	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12
€ 501.000	€ 15.447.000	€ 731.000	€ 15.447.000

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	€ 15.000		
Doel / openbaar belang	Het borgen van de cultuurhistorische waarden conform wettelijke vereisten.		
Financieel belang	€ 15.000		
Risico's	• Er zijn voor 2020 geen risico's bekend.		
EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12

WerkSaam				
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	€ 785.000 (apparaatskosten)			
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	€ 785.000			
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
	€ 7.469.000	€ 12.069.000	€ 7.143.000	€ 15.204.000

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	n.v.t.			
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	n.v.t.			
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
	889	3.456	167	3.403

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	€ 174.000		
Doel / 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.		
Financieel belang	€ 174.000		
Risico's	• Omvang algemene reserve. • Groei benodigd archief. • Verlaging fysieke dienstverlening.		
EV per 1-1	VV per 1-1	EV per 31-12	VV per 31-12
€ 358.000	€ 41.000	€ 426.000	€ 153.000

Ondersteuning bestuurlijke samenwerking West-Friesland (OBS)

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	€ 65.000
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).

In het collegeprogramma is onder opgave 7 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 Westfriese gemeenten te realiseren. In het Pact van Westfriesland wordt samengewerkt aan (boven)lokale opgaven en ambities. Stede Broec zoekt hierbij, indien mogelijk, de verbinding tussen lokale ambities en regionale opgaven. Door het verbinden van lokale thema's met regionale opgaven wordt optimaal gewerkt aan het realiseren van de ambities.

Financieel belang € 65.000

Risico's • Er zijn voor 2020 geen risico's bekend.

EV per 1-1
n.v.t.

VV per 1-1
n.v.t.

EV per 31-12
n.v.t.

VV per 31-12
n.v.t.

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

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, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel en de provincie Noord-Holland.

Deelname verplicht Ja

Bijdrage (afgerond) € 107.000

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 € 107.000

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

€ 2.595.000

€ 4.118.000

€ 3.142.000

€ 4.966.000

Deelnemingen

NV Bank Nederlandsche Gemeenten (BNG)

Gerelateerd aan programma('s)

	8. Algemene dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Den Haag
Rechtsvorm	NV
Vertegenwoordiging	De Staat, gemeenten, provincies en één hoogheemraadschap.
Deelnemers	De Staat, gemeenten, provincies en één hoogheemraadschap.
Deelname verplicht	Ja

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Gerelateerd aan programma('s) 4. Economie

Vestigingsplaats	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

Alliander NV

Gerelateerd aan programma('s)

	8. Algemene dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Amsterdam
Rechtsvorm	NV
Vertegenwoordiging	Alle aandelen van Alliander N.V. zijn in handen van Nederlandse provincies en gemeenten.
Deelnemers	Alle aandelen van Alliander N.V. zijn in handen van Nederlandse provincies en gemeenten.
Deelname verplicht	Nee

Grondbeleid

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 2016. Een nota grondbeleid is niet verplicht, en ook de financiële verordening van Stede Broec schrijft geen verplichte nota en actualisatie meer voor. 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

De gemeente Stede Broec kent op dit moment geen eigen (actieve) grondexploitaties, maar voert op dit moment slechts passief grondbeleid waarbij de gemeente een faciliterende en kader stellende rol in neemt.

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.

Ontwikkelingen

Binnen de gemeente zijn de volgende drie projecten in ontwikkeling (initiatief of haalbaarheidsfase):

Streekhof Fase 5

Het laatste gedeelte van de opgave moet nog worden ingevuld. Dit betreft het zuidelijk gebied omsloten door de stuifbergenlaan/ De Middend. Er wordt op dit moment gewerkt aan een bestuursopdracht om deze locatie onderdeel uit te laten maken van een grotere (centrum) visie.

Kweeklust

Het volkstuintencomplex Kweeklust is onderwerp van onderzoek naar een mogelijk andere invulling, bijvoorbeeld met woningbouw. De verwachting is dat medio 2021, na raadsbehandeling, bekend is welke functie het complex zal krijgen.

Florapark

Na Waterweide moet Florapark de volgende nieuwe woonwijk binnen de gemeente worden. Florapark ligt tegen de grens met Enkhuizen (Westeinde). Opzet is een integrale gebiedsontwikkeling tussen beide gemeenten en met alle eigenaren/betrokkenen (Florapark is juridisch/economisch eigendom van de gemeente en Zeeman Vastgoed, Westeinde is eigendom van een corporatie/ontwikkelaar). Voor de beide gemeenteraden wordt gewerkt aan een uitgangspuntennotitie. Met de ontwikkelaars worden gesprekken gevoerd om te komen tot een samenwerkingsovereenkomst, welke de basis moet vormen voor o.a. de te ontwikkelen stedenbouwkundige onderbouwing.

Strategische gronden

De gronden behorende bij het Centrumplan Fase 5 zijn gemeentelijke strategische gronden welke te kwalificeren en te waarderen zijn als 'warme gronden'. Zie ook hieronder. Daarnaast bezit de gemeente nog een stuk akkerland (HES zone), waar geen concrete ontwikkel of toekomstplannen voor zijn. Tot slot is de gemeente juridisch, maar geen economisch, eigenaar van een aantal gronden behorende bij de toekomstige ontwikkeling van Florapark en Molensloot (volgend op Florapark).

Prognose resultaten

Binnen de gemeente lopen de volgende grotere (faciliterende) projecten:

Streekhof Fase 4

Begin 2020 heeft Aldi haar nieuwe winkel geopend. De 20 sociale huurappartementen worden begin 2021 opgeleverd. De tweede fase van het parkeerterrein wordt begin 2021 afgerond. Het openbare gebied is voorzien van zijn groene invulling en enkele bestaande kunstwerken hebben een nieuwe plek gevonden in het openbaar gebied.

Waterweide

Deze gronden zijn in januari 2015 juridisch overgedragen aan de projectontwikkelaar die reeds het economisch eigendom van deze gronden had. Inzet is realisatie van maximaal 325 woningen, waarbij de gemeente alleen nog een faciliterende rol heeft: Vaststelling van het uitwerkingsplan en verhaal van ambtelijke kosten door middel van een anterieure overeenkomst. In 2020 zijn de eerste 56 woningen opgeleverd.

Winst- en verliesneming

Vanuit de BBV zijn er regels voor het nemen van winst en verlies bij positieve of negatieve (eigen) grondexploitaties. Dit is voor 2020 niet van toepassing in Stede Broec.

In onderstaande tabel staan de boekwaarden, het verloop hiervan in 2020 en het geraamde eindresultaat van de lopende projecten weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Winstneming	Boekwaarde 31-12-2020
Bouwgrond in exploitatie:					
Streekhof fase 4	4.007	0	4.007	0	0
Totaal	4.007	0	4.007	0	0
Geraamde nog te maken kosten					0
Geraamde nog te realiseren opbrengsten					0
Geraamd eindresultaat					0

De gronden met betrekking tot Streekhof fase 4 zijn overgedragen. Stede Broec heeft op dit moment geen actieve grondexploitaties.

Risicobeheersing

De lopende projecten betreffen allen ontwikkelingen waarbij de gemeente een faciliterende en kader stellende rol speelt. In deze projecten heeft de gemeente ook geen grondeigendommen (meer) en zijn de door de gemeente te maken kosten verhaalbaar op de ontwikkelaars.

Strategische gronden

De gronden behorende bij het Centrumplan Fase 5 zijn te classificeren als 'warme gronden'. Van hieruit mogen deze gronden gewaardeerd worden tegen de toekomstige bestemming. In den regel is dit een hogere waarde dan de waarde onder de huidige bestemming en de aankoop-/ boekwaarde. Vorig jaar zijn deze gronden opnieuw gewaardeerd door een taxateur.

Het stuk akkerland (HES zone), waar geen concrete ontwikkel of toekomstplannen voor zijn is te classificeren als een reguliere strategisch grond en moet vandaaruit gewaardeerd worden tegen de huidige bestemming. Voor de jaarrekening 2019 zijn deze gronden eveneens gewaardeerd door een taxateur.

De gronden behorende bij de toekomstige ontwikkeling van Florapark en Molensloot hoeven niet gewaardeerd te worden en vormen geen risico voor de gemeentebegroting. Dit omdat de gemeente geen economisch eigenaar is en omdat via een koop- en leningconstructie de boekwaarde van deze gronden gedekt en gegarandeerd zijn.

Reserves en voorzieningen

Het reserve grondbedrijf bedraagt per 31-12-2020 € 1.238.000. In 2020 is het saldo van de verkopen van verschillende gronden aan deze reserve toegevoegd, ook is het verkoopresultaat van de verkoop van het pand aan de Middenweg toegevoegd aan deze reserve.

Financiën

Overzicht van baten en lasten

Lasten

Programma	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Overhead	4.453	4.750	5.280
Bestuur en ondersteuning	2.753	2.773	3.407
Veiligheid	1.617	1.677	1.603
Beheer openbare ruimte	4.338	4.166	3.779
Economie	558	558	531
Samenleving	31.374	33.494	33.064
Milieu	4.039	4.350	4.281
Volkshuisvesting en Ruimtelijke ontwikkeling	1.626	9.411	9.512
Algemene dekkingsmiddelen	887	906	1.171
Vennootschapsbelasting			0
Totaal lasten	51.645	62.085	62.628

Baten

Programma	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Overhead	100	100	170
Bestuur en ondersteuning	267	197	1.172
Veiligheid	6	6	5
Beheer openbare ruimte	62	62	84
Economie	118	288	405
Samenleving	6.401	7.754	8.058
Milieu	4.868	4.883	4.827
Volkshuisvesting en Ruimtelijke ontwikkeling	290	7.265	8.345
Algemene dekkingsmiddelen	38.511	39.694	39.864
Totaal baten	50.621	60.247	62.929

Programma	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Storting reserves:			
Reserves Veiligheid	0	0	0
Reserves Beheer openbare ruimte	0	0	0
Reserves Economie	0	170	322
Reserves Samenleving	0	169	169
Reserves Milieu	10	10	10
Reserves Volkshuisvest.en Ruimtel.ontw.	0	0	188
Reserves Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0
Mutaties in reserves: overhead	0	0	0
Totaal storting	10	349	689

Programma	Primitieve begroting 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2020
Onttrekkingen reserves:			
Reserves Veiligheid	0	0	0
Reserves Beheer openbare ruimte	-173	-173	-119
Reserves Economie	0	0	0
Reserves Samenleving	-308	-313	-311
Reserves Milieu	0	0	0
Reserves Volkshuisvest. en Ruimtel.ontw	0	-270	-220
Reserves Algemene dekkingsmiddelen	0	-902	-902
Mutaties in reserves: overhead	-442	-442	-442
Totaal onttrekkingen	-923	-2.100	-1.994
Totaal mutaties reserves	913	1.750	1.305
Resultaat	-111	-87	1.606

Programma	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Saldo van baten en lasten	301	-1.485	194	11	-7
Saldo mutaties reserves	1.305	1.109	521	519	519
Begrotingssaldo na bestemming	1.606	-466	716	530	512
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-875	516	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	731	50	716	530	512

In de begrotingscijfers is de 1e begrotingswijziging 2021 meegenomen.

Overzicht van incidentele baten en lasten

Gemeenten zijn verplicht om een overzicht van incidentele lasten en baten in hun jaarstukken op te nemen. Het onderscheid tussen de begrippen 'structureel' en 'incidenteel' is in het BBV niet vastomlijnd gedefinieerd.

Lasten:

Programma	omschrijving	Begroting na wijziging	Werkelijk	Verschil
1	OHB: Pact van West-Friesland	15.000	0	15.000
2	OHB: Ondernijning/toezicht/keurmerk Veilig Ondernemen	60.000	11.000	49.000
3	KN: Opstellen verkeersplan	15.000	15.000	0
3	KN: Plan Gladheidsbestrijding	15.000	0	15.000
3	OHB: Herstel/verbeteren wandelpaden	25.000	25.000	0
4	Storting verkoop gronden in reserve	170.000	322.000	-152.000
4	Vorbereidingsbudget volkstuincomplex	50.000	0	50.000
5	OHB: Maatschappelijke begeleiding en Wet inburgering	19.000		19.000
5	NJN: Wet Inburgering	43.000		43.000
5	NJN: Storting in reserve SED van vrijval reserve MOBW	169.000	169.000	0
5	NJN: Maatschappelijke begeleiding statushouders	21.000		21.000
5	KN: Tijdelijke huisvesting VSO-leerlingen	20.000	0	20.000
5	Opstellen Integraal Huisvestingsplan (IHP)	12.000		12.000
5	Taalniveau statushouders			0
5	Ons Stede Broec			0
5	Inburgering invoeringsmiddelen	25.000		25.000
5	KN: Opstellen Kerkenvisie	25.000	6.000	19.000
5	Onderzoek economische levensduur De Kloet	20.000	21.000	-1.000
5	NJN: Sportakkoord/formateur	15.000	15.000	0
5	NJN: Sportakkoord/uitvoering	20.000	17.000	3.000
5	KN: Preventieve maatregelen WVGZ	29.000		29.000
5	KN: Uitvoering intentieverklaring LHBTi	3.000		3.000
5	KN: Integraal Huisvestingsplan (IHP)	20.000	6.000	14.000
5	Muziekschool	5.000		5.000
6	OHB: Circulaire economie	30.000	0	30.000
6	KN: Verhogen productie duurzame energie	10.000	2.000	8.000
6	KN: Uitvoeringsplannen transitie warmte	10.000	0	10.000
6	KN: Transitie van aardgas naar andere bronnen	30.000	15.000	15.000
6	KN: Energieloketten	25.000	9.000	16.000
6	OHB: Regionale energiestrategie	20.000	3.000	17.000
6	NJN: Bodemkwaliteitskaart met PFAS	6.000	5.000	1.000

6	KN: Plan van aanpak ruimtelijke klimaatadaptatie	60.000	5.000	55.000
7	Uitvoeringsprogramma Omgevingswet	123.000	0	123.000
7	Omgevingswet	220.000	202.000	18.000
7	OHB: Centrumplan	493.000	67.000	426.000
7	OHB: Revitalisering Centrale zone	15.000	0	15.000
7	OHB: Omgevingswet	179.000	0	179.000
7	OHB: Lokale woonvisie	6.000	10.000	-4.000
7	OHB: Evenredig woningaanbod	15.000	0	15.000
7	KN: Opstellen stedenbouwkundige uitwerking Streekhof fase 5	0	0	0
7	Afboeking gebouw Middenweg 7	0	1.395.000	-1.395.000
7	Storting resultaat Middenweg 7 in reserve Grondbedrijf	0	188.000	-188.000
7	NJN: Kosten woning Peperstraat	5.000	4.000	1.000
Overhead	SED Perspectief	360.000	360.000	0
Overhead	NJN: Schoonmaakkosten gemeentehuis	5.000	5.000	0
Overhead	NJN: Advieskosten personeel	35.000	35.000	0
	totaal	2.443.000	2.912.000	-469.000

Baten:

Programma	omschrijving	Begroting na wijziging	Werkelijk	Verschil
4	Onttrekking algemene reserve voor Voorbereidingsbudget Kweeklust	50.000	0	-50.000
4	Verkoop gronden	170.000	322.000	152.000
5	Afronden regionale reserve MOBW	169.000	169.000	0
7	Bijdragen van derden centrumontwikkelingen	619.000	36.000	-583.000
7	Bijdragen van derden Waterweide	0	10.000	10.000
7	Verkoop Middenweg 7	0	1.583.000	1.583.000
7	Verkoop woning Peperstraat	185.000	185.000	0
Overhead	Onttrekking aan de reserve SED Perspectief	360.000	360.000	0
diverse	Onttrekking aan de Algemene reserve voor de CUP	220.000	220.000	0
diverse	Onttrekking aan de Algemene reserve voor het Overhevelingsbesluit	902.000	902.000	0
	totaal	2.675.000	3.787.000	1.112.000

Toelichting op de incidentele baten en lasten:

OHB: Pact van West-Friesland	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor actualisatie van het plan.
OHB: Ondernijning/toezicht/keurmerk Veilig Ondernemen	Dit budget is overgeheveld van 2019 voor activiteiten op het terrein van ondernijning.

KN: Opstellen verkeersplan	Voor het opstellen van een plan.
KN: Plan Gladheidsbestrijding	Voor het opstellen van een plan.
OHB: Herstel/verbeteren wandelpaden	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor opknappen hondenuitlaatroute.
Vorbereidingsbudget volkstuincomplex	Budget voor voorbereidingskosten.
OHB: Maatschappelijke begeleiding en Wet inburgering	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor voorbereiding van de nieuwe wet.
NJN: Wet Inburgering	Voor de invoeringskosten van de nieuwe wet.
NJN: Storting in reserve SED van vrijval reserve MOBW	De regionale Reserve MOBW wordt afgebouwd. De vrijval is gestort in de Reserve SD.
NJN: Maatschappelijke begeleiding statushouders	Voor het afnemen van trajecten maatschappelijke begeleiding van Vluchtelingenwerk.
KN: Tijdelijke huisvesting VSO-leerlingen	Voor tijdelijke huisvesting voor leerlingen vso scholen.
KN: Opstellen IHP	Voor het opstellen van een plan.
Taalniveau statushouders	
Ons Stede Broec	
Inburgering invoeringsmiddelen	
KN: Opstellen Kerkenvisie	Voor het opstellen van een visie.
Onderzoek economische levensduur De Kloet	Voor de onderzoekskosten.
NJN: Sportakkoord/formateur	Voor het opstellen van het sportakkoord.
NJN: Sportakkoord/uitvoering	Voor uitvoering van het sportakkoord.
KN: Preventieve maatregelen WVCCZ	
KN: Uitvoering intentieverklaring LHBTi	Voor uitvoering van de intentieverklaring.
KN: Integraal Huisvestingsplan (IHP)	Voor opstellen visie voor het voortgezet onderwijs.
Muziekschool	Bijdrage aan de muziekschool.
OHB: Circulaire economie	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voorplanvorming en projecten.
KN: Verhogen productie duurzame energie	Budget vanuit de CUP.
KN: Uitvoeringsplannen transitie warmte	Voor opstellen plannen.
KN: Transitie van aardgas naar andere bronnen	Budget vanuit de CUP.
KN: Energieloketten	Voor informeren bewoners door bijvoorbeeld campagnes.
OHB: Regionale energiestrategie	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor uitvoering RES.
KN: Plan van aanpak klimaatadaptatie	Voor een plan van aanpak.
NJN: Bodemkwaliteitskaart met PFAS	Voor het opstellen van een bodemkwaliteitskaart.
Uitvoeringsprogramma Omgevingswet	Voor invoering van de nieuwe wet.
OHB: Omgevingswet	Voor invoering van de nieuwe wet.
OHB: Centrumplan	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor werkzaamheden rond het centrum.

OHB: Revitalisering Centrale zone	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor projecten binnen de centrale zone.
OHB: Omgevingswet	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor uitvoering.
OHB: Lokale woonvisie	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor het opstellen van een visie.
OHB: Evenredig woningaanbod	Dit budget is overgeheveld van 2019. Voor uitvoering.
KN: Opstellen stedenbouwkundige uitwerking Streekhof fase 5	Voor opstellen visie.
Afboeking gebouw Middenweg 7	Het actief is verkocht en afgeboekt.
Storting resultaat Middenweg 7 in reserve Grondbedrijf	Het resultaat van de verkoop is gestort in de reserve.
NJN: Kosten woning Peperstraat	Voor verkoopkosten van het huis.
SED Perspectief	Voor dekking van de kosten van het SED Perspectief.
NJN: Schoonmaakkosten gemeentehuis	N.a.v. het coronavirus extra werkzaamheden in het gemeentehuis.
NJN: Advieskosten personeel	Voor advieskosten ten behoeve van het personeel.
Onttrekking algemene reserve voor Voorbereidingsbudget Kweeklust	Voor een budget voor voorbereidingskosten volkstuinencomplex.
Afronden regionale reserve MOBW	Vrijval van de regionaal gevormde Reserve MOBW.
Bijdragen van derden centrumontwikkelingen	Ontvangen bijdragen van derden.
Bijdragen van derden Waterweide	Ontvangen bijdragen van derden.
Verkoop Middenweg 7	Opbrengst verkoop Middenweg 7.
Verkoop woning Peperstraat	Opbrengst verkoop huis.
Onttrekking aan de reserve SED Perspectief	Onttrekking aan de reserve.
Onttrekking aan de Algemene reserve voor de CUP	Onttrekking ter dekking kosten CUP.
Onttrekking aan de Algemene reserve voor Overhevelingsbesluit	Onttrekking aan de reserve ter dekking van incidentele budgetten.

Overzicht van toevoegingen en onttrekkingen reserves

Toevoeging aan reserves	Begroting incl. wijzigingen	Begroting incl. wijzigingen waarvan structureel	Rekening 2020	Rekening 2020 waarvan structureel
Bestuur en ondersteuning	0	0	0	0
Veiligheid	0	0	0	0
Verkeer en vervoer en openbaar groen	0	0	0	0
Economie	0	0	0	0
Samenleving	169	0	169	0
Milieu	10	10	10	10
VHROSV	0	0	0	0
Overhead en algemene dekkingsmiddelen	170	0	510	0
Totaal	349	10	689	10
Onttrekkingen aan reserves	Begroting incl. wijzigingen	Begroting incl. wijzigingen waarvan structureel	Rekening 2020	Rekening 2020 waarvan structureel
Bestuur en ondersteuning	0	0	0	0
Veiligheid	0	0	0	0
Verkeer en vervoer en openbaar groen	173	173	119	119
Economie	50	0	0	0
Samenleving	313	309	311	306
Milieu	0	0	0	0
VHROSV	0	0	0	0
Overhead en algemene dekkingsmiddelen	1.564	82	1.986	82
Totaal	2.100	564	2.416	507

Begrotingsafwijkingen in het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Lasten				
Progr	Product	Toelichting	Bedrag x € 1.000	Aard van de afwijking
1	Bestuur	De bijdrage aan DeSom wordt in rekening gebracht bij de gemeente en doorbelast aan de SED. Dit zorgt bij de lasten voor een nadeel en bij de baten voor een voordeel.	600	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet
	Overhead	De kostenoverschrijding op overhead heeft voor een groot deel te maken met de SED bijdrage. Tevens is er een BTW-nadeel door de afschaffing van de koepelvrijstelling bij de SED.	-530	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.
	Algemene dekkingsmiddelen	De verandering binnen het applicatielandschap heeft geleid tot een waardestijging van de WOZ-waarde binnen een aantal gebieden welke hoger waren dan de markt. Dit heeft mede tot gevolg gehad dat het aantal bezwaarschriften nogmaals boven verwachting waren toegenomen. Dit heeft mede geleid tot een stijging van de no cure no pay bezwaren. Verder zijn de achterstanden binnen de registraties opgelost. Naast de investering heeft dit ook geleid tot een meeropbrengst.	-112	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.
	Algemene dekkingsmiddelen	De kostenoverschrijding op overhead heeft voor een groot deel te maken met de SED bijdrage. Tevens is er een BTW-nadeel door de afschaffing van de koepelvrijstelling bij de SED.	-88	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.
	Algemene dekkingsmiddelen	Voor regionale diverse zaken met betrekking tot de regionale samenwerkingen heeft gemeente Stede Broec een voorschot gedaan. Deze zijn doorbelast aan de overige deelnemende	-43	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde

		gemeenten. Aan de inkomstenkant is daardoor een overschot zichtbaar.		opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.
	Algemene dekkingsmiddelen	Bij de begroting wordt het renteomslagpercentage berekend. Indien het renteomslagpercentage niet te veel afwijkt van de begroting wordt het bij de begroting berekende renteomslagpercentage ook bij de jaarrekening gehanteerd. Het gevolg hiervan is dat er een renteresultaat op dit programma ontstaat. Het renteresultaat bedraagt € 43.000 negatief (baten minus lasten).	-43	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet

Balans en de toelichting

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa		
<u>Immateriële vaste activa</u>	304	313
Bijdrage in activa van derden	304	313
<u>Materiële vaste activa</u>	45.989	48.349
- Investerings met een economisch nut	34.270	38.014
- Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	4.725	4.747
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	6.994	5.588
<u>Financiële vaste activa</u>	20.644	25.226
- Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	116	116
- Leningen aan woningbouwcorporaties	9.462	10.453
- Overige langlopende leningen u/g	11.067	14.657
Totaal vaste activa	66.938	73.889
Vlottende activa		
<u>Voorraden</u>	7	2.942
- Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	0	2.938
- Gereed product en handelsgoederen	7	3
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</u>	12.935	8.170
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	6.713	1.751
- Vorderingen op openbare lichamen	4.850	5.183
- Overige vorderingen	1.372	1.236
<u>Liquide middelen</u>	177	365
- Kassaldi	4	2
- Banksaldi	172	362
<u>Overlopende activa</u>	1.143	651
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op een uitkering met een specifiek bestedingsdoel	0	0
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen	1.143	651
Totaal vlottende activa	14.262	12.128
TOTAAL ACTIVA	81.200	86.017

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Vaste passiva		
<u>Eigen vermogen</u>	16.834	16.534
- Algemene reserve	2.766	4.311
- Bestemmingsreserves	12.462	12.645
- Resultaat na bestemming (nog te bestemmen resultaat)	1.606	-422
<u>Voorzieningen</u>	7.714	7.188
- Voorz. verpl. verliezen en risico's	1.748	1.765
- Egalisatievoorzieningen	1.548	1.560
- Van derden verkregen middelen met een specifieke aanwendingsrichting	4.418	3.863
<u>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</u>	49.241	53.499
- Onderhandse leningen:		
* Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	46.084	50.342
* Overige binnenlandse sectoren	3.157	3.157
- Waarborgsommen	0	0
Totaal vaste passiva	73.789	77.221
Vlottende passiva		
<u>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</u>	2.941	5.823
- Overige schulden	2.941	1.824
- Overige kasgeldleningen	0	3.999
<u>Overlopende passiva</u>	4.470	2.975
- 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;	1.841	2.628
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	2.501	0
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	128	347
Totaal vlottende passiva	7.411	8.798
TOTAAL PASSIVA	81.200	86.017
Het totaal van de verstrekte waarborgen	22.265	22.378
Het totaal van de garantstellingen	8.906	8.878

Waarderingsgrondslagen

In 2020 is de Coronapandemie 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 van de gemeenschappelijke regeling 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.

Bij de beoordeling van de balansposten en het jaarresultaat is het van belang te weten op welke grondslagen de waardering hiervan berust. Daarom wordt de toelichting op de balans voorafgegaan door een korte uiteenzetting van deze grondslagen.

In het algemeen worden bij waardering van balansposten en bepaling van het resultaat de volgende beginselen in acht genomen:

- matching-beginsel:
kosten worden zoveel mogelijk toegerekend aan de periode waaraan de met die kosten behaalde opbrengsten worden toegerekend
- realisatie-beginsel:
de opbrengst wordt toegerekend aan de periode waarin de prestatie wordt geleverd en de opbrengst met zekerheid kan worden vastgesteld
- bestendigheidsbeginsel:
alleen indien gegronde redenen daartoe aanleiding geven, kunnen de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling worden gewijzigd. Dergelijke wijzigingen moeten worden vermeld in de jaarrekening

Waardevermindering van activa (bijvoorbeeld als gevolg van gebruik of veroudering) kan tot uitdrukking worden gebracht door afschrijving: een verlaging van de boekwaarde op de balans, welke ten laste komt van de rekening van baten en lasten. Op deze wijze kunnen ook de lasten van immateriële vaste activa worden 'verdeeld' over meerdere jaren.

Veel gehanteerde methoden daarbij zijn:

- lineair: het bedrag aan afschrijving is elk jaar hetzelfde;
- annuïtair: het totaalbedrag aan rente en afschrijving is elk jaar hetzelfde (jaarlijks stijgt het afschrijvingsbestanddeel en daalt het rentebestanddeel);

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording gemeenten daarvoor geeft.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders wordt vermeld.

Waarderingsgrondslagen voor 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. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij de ingebruikneming van het gerelateerde materiële vast actief en wordt in vijf jaar afgeschreven.

Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening. Boeterente mag worden afgeschreven in een periode die maximaal gelijk is aan de looptijd van de lening.

De bijdragen in de activa in eigendom van derden worden afgeschreven over de te verwachten gebruiksduur.

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.

De materiële vaste activa worden over het algemeen lineair afgeschreven. Een aantal schoolgebouwen (inclusief inventaris) en het merendeel van de rioleringswerken worden bij wijze van uitzondering annuïtair afgeschreven, waarbij aansluiting is gezocht bij rijksvergoedingen (in het verleden).

De levensduur van de materiële vaste activa (op basis waarvan de afschrijvingen worden bepaald) staat niet per definitie vast. In het algemeen echter worden de volgende termijnen gehanteerd:

- | | |
|----------------------------|-------------------------|
| • gebouwen: | afschrijving in 40 jaar |
| • rioleringswerken: | afschrijving in 25 jaar |
| • technische installaties: | afschrijving in 15 jaar |
| • inventaris: | afschrijving in 10 jaar |

Voor bepaalde activa welke zijn geactiveerd voor de huidige verordening 212 is een afwijkende afschrijvingstermijn gehanteerd. Bijvoorbeeld voor schoolgebouwen is een afschrijvingstermijn 30 jaar of 50 jaar gehanteerd. Dit is conform besluitvorming in het verleden (voor verordening 212).

Ten aanzien van de afschrijving wordt het volgende regime wordt gehanteerd:

- Op gronden wordt niet afgeschreven;

- De te verwachten gebruiksduur en afschrijvingstermijn van wegen, wegconstructies, rotondes, verkeerslichtinstallaties en openbare verlichting vaststellen op 15 jaar;
- De te verwachten gebruiksduur en afschrijvingstermijn van bruggen, viaducten en overige grotere kunstwerken vaststellen op 20 jaar;
- Te verwachten gebruiksduur en afschrijvingstermijn van overige activa (veiligheidsvoorzieningen, telefooninstallaties, inventaris, etc.) vaststellen op 10 jaar;
- Te verwachten gebruiksduur van automatiseringsproducten vaststellen op 3 tot 5 jaar, afhankelijk van de op dat moment gangbare ervaringsnormen;
- De te verwachten gebruiksduur en afschrijvingstermijn van voertuigen, gereedschappen en overige materiaal vaststellen naar op dat moment gangbare ervaringsnormen en
- Een andere te verwachten gebruiksduur en afschrijvingstermijn dan hierboven genoemd moet worden gemotiveerd.

Investerings 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.

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

Activa met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, worden afgeschreven conform de hierboven genoemde afschrijvingstermijnen.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investerings met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige levensduur afgeschreven. De verplichting om alle investerings te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investerings die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

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. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Voorraden

De voorraad onderhanden werk (bouwgrondexploitatie) wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde.

De nog niet in exploitatie genomen gronden zijn gewaardeerd op basis van marktwaarde. De voorraad handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde.

Overige activa

De vorderingen en liquide middelen en het saldo met betrekking tot het schatkistbankieren worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Het drempelbedrag voor het schatkistbankieren is voor de Gemeente Stede Broec € 366.000.

Waarderingsgrondslagen voor passiva

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves en de bestemmingsreserves, evenals het jaarresultaat (= saldo van baten en lasten). De reserves worden op de balans opgenomen tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Onder de voorzieningen zijn opgenomen de per 31 december 2020 voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico's, voor zover hiervan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.

Tevens zijn er egalisatievoorzieningen opgenomen.

Ook zijn onder de voorzieningen van derden verkregen middelen opgenomen die specifiek besteed moeten worden opgenomen.

De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Evenals de verstrekte leningen worden de vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar (langlopende opgenomen leningen) gewaardeerd tegen de nominale waarde vermindert met het totaal van de aflossingen. De looptijd van de leningen varieert, maar is minimaal 10 jaar. De leningen worden lineair of annuïtair over de looptijd afgelost.

Op de balans per 31 december 2018 zijn de door diverse projectontwikkelaars voorgefinancierde gronden als afzonderlijke posten opgenomen. Deze passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde. De verschuldigde rente wordt jaarlijks bijgeschreven.

Overige (= vlottende) passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen voor de bepaling van het resultaat

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording gemeenten daarvoor geeft.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het dienstjaar worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

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. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over de 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 arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personeelslasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden overlopende en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een 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 door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

De baten en lasten worden bruto verantwoord: baten en lasten worden ongesaldeerd opgenomen.

De resultaten van de afgesloten complexen bouwgrondexploitatie worden in beginsel verrekend met de reserve grondbedrijf. Deze methodiek heeft tot gevolg dat de resultaten van de afgesloten complexen niet in het jaarresultaat na bestemming tot uitdrukking worden gebracht.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voorzover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd kunnen worden aangemerkt (realisatieprincipe). Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Bij de bepaling van de baten inzake de algemene uitkering is uitgegaan van de septembercirculaire 2020.

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 van de gemeente 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.”

Vlottende activa

Immateriële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerde- ringen	Afschrijvingen/ aflossinge	Overige vermind- eringen	Boekwaarde 31-12-2020
Bijdragen in activa van derden	313	0	9	0	304
Totaal	313	0	9	0	304

Materiële Vaste Activa

Materiële vaste activa zijn stoffelijke activa dan wel bezittingen die gedurende een langere periode in het productie- of dienstenproces worden ingeschakeld, zoals gronden, gebouwen, machines en terreinen. Over grond wordt niet afgeschreven: grond slijt niet en daalt dus ook niet in waarde. Eventuele kosten van sloop van gebouwen dienen te worden verdisconteerd in de boekwaarde van die gebouwen.

In het onderstaande overzichten wordt het verloop van de materiële vaste activa met *economisch nut* weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Herrubricering	Boekwaarde 1-1-2020
Machines, apparaten en installaties	497	202	295

De herrubricering betreft investeringen naar maatschappelijk nut investeringen.

	Boekwaarde 1-1-2020	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschrijving	Bijdrage van derden	Afwaar- dering	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	9.314	0	1.918	1	0	0	7.395
Woon- ruimten	83	0	0	2	0	0	81
Gebouwen	26.764	5	0	1.411	0	0	25.358
Vervoer- middelen	44	0	0	17	0	0	27
Machines, apparaten en installaties	295	0	0	54	0	0	241
Overige	1.311	0	0	144	0	0	1.167
Totaal	37.811	5	1.918	1.629	0	0	34.270

De investeringskredieten van overige investeringen met een economisch nut betreffen:

	Investeringsbudget 2020	Werkelijk Besteed 2020	Restant budget 2020	Restant budget 1-1-2020
Investering clubgebouw Nassaupark	220.000	5.000	6.000	214.000
Totaal	220.000	5.000	6.000	214.000

Het verloop van de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer- deringen	Afschrijvingen	Extra afschrijving	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2020
Grond-, weg- en waterbouw werken	4.747	193	215	0	0	4.725
Totaal	4.747	193	215	0	0	4.725

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

	Investeringsbudget 2020	Werkelijk Besteed 2020	Restant budget 2020	Restant budget 1-1-2020
Investerings GRP	2.864.000	193.000	496.000	2.368.000
Totaal	2.864.000	193.000	496.000	2.368.000

Het verloop van de investeringen met maatschappelijk nut wordt in de onderstaande overzichten weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2019	Herrubricering	Boekwaarde 1-1-2020
Grond-, weg- en waterbouw werken (vanaf 2017)	5.095	-101	4.994
Machines, apparaten en installaties	0	303	303

De herrubricering betreffen investeringen tussen de soorten activa en van economisch nut.

	Boekwaarde 1-1-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2020
<i>Maatschappelijk nut vóór 2017</i>						
Grond-, weg- en waterbouw werken	438	0	0	44	0	394
<i>Maatschappelijk nut vanaf 2017</i>						
Grond-, weg- en waterbouw werken	4.994	1.288	156	153	0	5.973
Machines, apparaten en installaties	303	292		16		579
Overige	55	0		7	0	48
Totaal	5.790	1.580	156	220	0	6.994

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

	Investeringsbudget 2020	Werkelijk Besteed 2020	Restant budget 2020	Restant budget 1-1-2020
Vervanging bruggen	400.000	9.000	278.000	122.000
Investering kade de Kolk	1.150.000	0.000	1.063.000	87.000
Aanpassen infrastructuur burgemeester Boonlaan	245.000	4.000	229.000	16.000
Krediet centrum	2.860.000	253.000	2.349.000	511.000
Vervangen Raadhuislaan	750.000	6.000	651.000	99.000
Kunstwerken conservering constructieonderdelen	20.000	14.000	17.000	3.000
Kunstwerken vervangen onderdelen	348.000	89.000	199.000	149.000
Kunstwerken vervangen complete objecten	176.000	22.000	95.000	81.000
Vervangen elektrische onderdelen (De Overhaal)	122.000	44.000	45.000	76.000
Vervangen beschoeiingen	598.000	60.000	468.000	130.000
Speelterreinen	0.000	0.000	0.000	0.000
Aanleggen brug/duiker Nassaupark(K)	442.000	412.000	412.000	30.000
Betonnen fietsbrug achter De Prior(K)	160.000	148.000	148.000	12.000
Vervangen wegen	44.000	0.000	0.000	44.000
Reconstructie Molenbuurt	135.000	59.000	59.000	76.000
vervangen speeltoestellen	60.000	0.000	0.000	60.000
OVL vervanging TF schakeling	25.000	0.000	25.000	0.000
Vervanging lichtmasten OVL	133.000	65.000	131.000	3.000
Vervanging armaturen OVL	239.000	228.000	239.000	0.000
waterplan: aanleggen recr.voorz. Buitengebied	60.000	0.000	0.000	60.000
Totaal	7.967.000	1.412.000	6.409.000	1.558.000

Financiële vaste activa

Onder de financiële vaste activa vallen de verstrekte langlopende leningen en de deelnemingen in (overheids)bedrijven door middel van aandelen. Daarnaast zijn hier de bijdragen in activa van derden onder opgenomen.

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerderingen	Afschrijvingen/ aflossingen	Overige verminderingen	Boekwaarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	116	0	0	0	116
Leningen aan woningbouwcorporaties	10.453	0	991	0	9.462
Overige leningen	14.657	2	3.592	0	11.067
Totaal	25.226	2	4.583	0	20.644



Vlottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën.

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerderingen	Verminderingen	winstneming	Boekwaarde 31-12-2020
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	4.007	0	4.007	0	0
Saldo voorziening sanering grondbedrijf	-1.068	0	1.068	0	0
Gereed product en handelsgoederen	3	10	6	0	7
Totaal	2.942	10	5.081	0	7

In de balans is de voorziening grondbedrijf reeds in mindering gebracht op de posten "onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie".

Van de voorraad *onderhanden werk* kan het volgende verloopoverzicht worden gegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerderingen	Verminderingen	Winstneming	Boekwaarde 31-12-2020
Bouwgrond in exploitatie:					
Streekhof fase 4	4.007	0	4.007	0	0
Totaal	4.007	0	4.007	0	0

Geraamde nog te maken kosten	0
Geraamde nog te realiseren opbrengsten	0
Geraamd eindresultaat	0

Met de verkoop van de gronden betreffende Streekhof fase 4 heeft Stede Broec geen actieve grondexploitaties meer lopen, welke op de balans onder "bouwgrond in exploitatie" moeten worden gerubriceerd.

De post "gereed product en handelsgoederen" betreft:

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Eigen verklaringen	3	10	6	7
Totaal	3	10	6	7

Uitzettingen korter dan 1 jaar

De balanspost vorderingen wordt als volgt gespecificeerd:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	5.183	4.850
Overige vorderingen	1.686	1.861
Betaalde waarborgsommen	4	0
Saldo voorziening dubieuze debiteuren	-55	-90
Saldo voorziening bijstand besluit zelfstandigen	-399	-399
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.751	6.713
Totaal	8.170	12.935

De belangrijkste vorderingen op openbare lichamen betreffen:

- SED organisatie € 1.356.000
- RSW € 200.000

De vordering op SED betreft een verrekening van de afrekening met de bijdrage 2020 aan SED.

In het kader van de Wet financiering decentrale overheden zijn gemeenten verplicht een overzicht op te nemen van de gelden die gemiddeld per kwartaal buiten 's Rijks schatkist zijn aangehouden:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	387,345			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	247	360	275	351
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	140	27	112	36
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	51.646			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	51.646			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000		Drempelbedrag 387,345			
(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)	22.478	32.783	25.308	32.327
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	247	360	275	351

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
Kassaldi	2	4
Debetsaldi bank en giro	362	172
Totaal	365	176

Overlopende activa

Onder deze balanspost vallen de in het volgend dienstjaar nog te ontvangen bedragen die betrekking hebben op 2020.

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op een uitkering met een specifiek bestedingsdoel	0	0
overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van de volgende begrotingsjaren komen	651	1.143
Totaal	651	1.143

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming	Boekwaarde 31-12-2020
Algemene reserve	4.311	-	-1.122	-422	2.766
Bestemming resultaat vorig boekjaar	-422	-	-	422	0
Totaal	3.889	0	-1.122	-	2.766

Nadelige jaarresultaten, stortingen in voorzieningen en dekking van incidentele uitgaven kunnen worden onttrokken aan deze reserve.

De *onttrekkingen* van de algemene reserve:

- Overhevelingsbesluit 2019-2020 € 902.000
- Dekking Omgevingswet € 220.000

De mutaties in de algemene reserve betreffende het *jaarresultaat 2019*:

- Onttrekking jaarresultaat 2019 € 402.000

Bestemmingsreserves

	boekwaarde 1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderings	boekwaarde 31-12-2020
<u>Reserves ter dekking van kapitaallasten:</u>				
Praktijkschool	701	0	44	657
Martinuscollege	214	0	13	201
Scoutinggebouw	123	0	11	111
Legionella bestrijding gymzalen	13	0	6	7
Noodlokaal Molenwiek	24	0	12	12
Luie trap	7	0	1	6
Boogschuttersvereniging	82	0	3	79
Glijbaan de Kloet	16	0	12	4
Energiezuinige toepassingen atletiekbaan	17	0	1	16
Buitendienst	1.589	0	59	1.530
Uitbreiding 't Palet	928	0	43	885
Nieuwbouw De Streek/ Poseidon	231	0	7	224
Asbest Martinuscollege	1.216	0	51	1.165
Centrumgebied	2.736	0	119	2.617
Vrachtauto Buitendienst	3	0	1	2
Verlichting gemeentehuis	3	0	1	2
Verbouwing gemeentehuis	388	0	18	370
Brandmeldinstallatie	26	0	3	23
Huisvesting verenigingen	2.385	0	84	2.301
Verbouwing Postkantoor	125	0	7	118
Ringeninstallatie gymzaal De Helt	7	0	1	6
Ringeninstallatie gymzaal De Woud	8	0	1	7
Sportmateriaal sporthal De Flint	7	0	1	6
Speeltoestellen Watermolenweg	19	0	2	17
Speeltoestellen Waterhoen/Habijt	45	0	6	39
Totaal	10.912	0	507	10.405

Praktijkschool, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake de Praktijkschool.

- Bijdrage in kapitaallasten € 44.000 onttrekking

Martinuscollege, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake het Martinuscollege.

- Bijdrage in kapitaallasten € 13.000 onttrekking

Scoutinggebouw, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake het scoutinggebouw.

- Bijdrage in kapitaallasten € 11.000 onttrekking

Legionellabestrijding gymzalen, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake legionellabestrijding in de gymzalen De Horn, Oostersluis, De Helt en De Woud.

- Bijdrage in kapitaallasten € 6.000 onttrekking

Noodlokaal Molenwiek, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake het noodlokaal van de Molenwiek.

- Bijdrage in kapitaallasten € 12.000 onttrekking

Luie trap Zwembad de Kloet, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake de luie trap van Zwembad de Kloet

- Bijdrage in kapitaallasten € 1.000 onttrekking
(door afronding in het overzicht weergegeven als € 0)

Boogschuttersvereniging, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake het nieuwe gebouw voor de boogschuttersvereniging

- Bijdrage in kapitaallasten € 3.000 onttrekking

Glijbaan zwembad de Kloet, in de aanbiedingsbrief bij de begroting 2009 is een incidenteel budget beschikbaar gesteld ten laste van de incidentele ruimte 2008, dit budget is gestort in deze reserve. Jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de realisatie van een glijbaan in/om zwembad de Kloet.

- Bijdrage in kapitaallasten € 12.000 onttrekking

Energiezuinige toepassingen atletiekbaan, vanuit de reserve duurzaamheidsfonds is een bedrag gestort in deze reserve. Jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de energiezuinige toepassingen bij de nieuwbouw van het gebouw bij de atletiekbaan.

- Bijdrage in kapitaallasten € 1.000 onttrekking

Buitendienst, vanuit plan Industrieweg is een reserve gevormd ter dekking van de kapitaallasten van de gemeentewerf van de buitendienst.

- Bijdrage in kapitaallasten € 59.000 onttrekking

Uitbreiding 't Palet, in de aanbiedingsbrief bij de begroting 2010 is een incidenteel bedrag beschikbaar gesteld voor de uitbreiding van 't Palet. Dit budget is gestort in deze reserve. Jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de uitbreiding van 't Palet.

- Bijdrage in kapitaallasten € 43.000 onttrekking

Nieuwbouw reddingsbrigade De Streek/ kanovereniging Poseidon, reserve ter dekking van de kapitaallasten inzake de nieuwbouw reddingsbrigade De Streek/ kanovereniging Poseidon.

- Bijdrage in kapitaallasten € 7.000 onttrekking

Asbest Martinuscollege, jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de asbestsanering bij het Martinuscollege.

- Bijdrage in kapitaallasten en lasten t.b.v. de afwikkeling € 51.000 onttrekking

Investerings centrumgebied, jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de investeringen van het centrumgebied.

- Bijdrage in kapitaallasten € 119.000 onttrekking

Vrachtauto buitendienst, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake de aangeschafte vrachtauto t.b.v. de buitendienst.

- Bijdrage in kapitaallasten € 1.000 onttrekking

Verlichting gemeentehuis, jaarlijkse dekking van een deel van de kapitaallasten inzake de verlichting in het gemeentehuis.

- Bijdrage in kapitaallasten € 1.000 onttrekking

Verbouwing gemeentehuis, Reserve ter dekking van de kapitaallasten welke door SED worden doorbelast, in verband de verbouwing van het gemeentehuis.

- Bijdrage in kapitaallasten € 18.000 onttrekking

Brandinstallatie gemeentehuis, vorming reserve voor de jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de brandinstallatie van het gemeentehuis.

- Bijdrage in kapitaallasten € 3.000 onttrekking

Huisvesting verenigingen, ter voorbereiding op de ontwikkeling van accommodaties en ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten.

- Bijdrage in kapitaallasten € 84.000 onttrekking

Verbouwing Postkantoor, vorming reserve voor de jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de verbouwing van 't Postkantoor.

- Bijdrage in kapitaallasten € 7.000 onttrekking

Ringeninstallatie gymzaal De Helt, vorming reserve voor de jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de ringeninstallatie van gymzaal De Helt.

- Bijdrage in kapitaallasten € 1.000 onttrekking

Ringeninstallatie gymzaal De Woud, vorming reserve voor de jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de ringeninstallatie van gymzaal De Woud.

- Bijdrage in kapitaallasten € 1.000 onttrekking

Sportmateriaal sporthal De Flint, vorming reserve voor de jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de aanschaf van sportmateriaal van sporthal De Flint.

- Bijdrage in kapitaallasten € 1.000 onttrekking

Speeltoestellen Watermolenweg, vorming reserve voor de jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de plaatsing van speeltoestellen bij de Watermolenweg.

- Bijdrage in kapitaallasten € 2.000 onttrekking

Speeltoestellen Waterhoen/Habijt, vorming reserve voor de jaarlijkse dekking van de kapitaallasten inzake de plaatsing van speeltoestellen bij de Waterhoen en de Habijt.

- Bijdrage in kapitaallasten € 6.000 onttrekking

	boekwaarde 1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderings	boekwaarde 31-12-2020
<u>Bestemmingsreserves:</u>				
Grondbedrijf	728	510	0	1.238
Planschade	25	0	0	25
Omgevingsfonds	43	0	0	43
Baggeren	58	0	0	58
Kunst- en cultuurfonds	47	0	5	42
Faciliteiten kunst gemeentehuis	3	0	0	3
Stormschade	25	0	0	25
Duurzaamheidsfonds	0	10	0	10
Wachtgelden wethouders	199	0	0	199
Sociaal Domein	0	169	0	169
Sport- en spelmateriaal	43	0	0	43
SED perspectief	562	0	360	202
Totaal	1.733	689	365	2.057

Overige bestemmingsreserves

Grondbedrijf, reserve ter dekking van stortingen in voorzieningen voor grondexploitatie en dekking van incidentele aanschaffingen binnen de grondexploitatie. Batige resultaten van grondexploitaties en overige grondverkoop worden in deze reserve gestort.

- Storting verkoop gronden € 322.000 storting
- Storting resultaat verkoop pand Middenweg € 188.000 storting

Planschade, ter dekking van planschades.

Omgevingsfonds, bij de begroting 2008 is vastgesteld dat structureel een bedrag in dit fonds wordt gestort. Ook de Woonschakel stort een bedrag in dit fonds. Onttrekkingen worden gedaan ter dekking van investeringen in de openbare ruimte rondom huurwoningen.

Baggeren, egalisatiereserve t.b.v. exploitatieresultaten inzake Baggeren.

Kunst- en Cultuurfonds, bij omvangrijke werken wordt een nader te bepalen bijdrage aan deze reserve geraamd. Aanschaf en plaatsing van kunstwerken en kunstobjecten en kosten van culturele projecten en manifestaties worden uit deze reserve gedekt.

- Muziekschool € 5.000 onttrekking

Kunstexploitaties hal gemeentehuis, In de begrotingsraad van 2018 is er een reserve kunstexposities hal gemeentehuis ingesteld ten behoeve van facilitaire kosten met betrekking tot het houden van exposities in de hal van het gemeentehuis.

Stormschade, ten laste van de exploitatie een jaarlijkse 'fictieve premie' voor stormschade en winstuitkeringen inzake verzekeringen worden in deze reserve gestort. Stormschades aan niet-verzekerde eigendommen worden aan deze reserve onttrokken.

Duurzaamheidsfonds, bij de begroting 2008 is besloten incidenteel een bedrag van € 20.000 in dit fonds te storten. Onttrekkingen worden gedaan bij het vervullen van een voorbeeldfunctie op het gebied van duurzaamheid en milieu. Hierbij kan gedacht worden aan roetfilters voor het wagenpark.

- Reguliere storting € 10.000 storting

Wachtgelden wethouders, bij de jaarrekening 2008 is de voorziening wachtgelden wethouders op basis van regelgeving vrijgevalen en bij de bestemming van het resultaat is deze reserve gevormd. Onttrekkingen worden gedaan wanneer er wachtgeld moet worden uitbetaald.

Sociaal Domein met deze reserve worden de risico's in het sociaal domein opgevangen. Ook eventuele plussen en minnen bij de Huishoudelijke hulp Toelage en overige taakvelden binnen het sociaal domein, zoals mantelzorg en de WTCG/CER-gelden, worden verrekenend met deze egalisatiereserve.

- Storting in verband met het opheffen van de regionale reserve Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen € 169.000 storting

Reserve sport en spelmateriaal, om te kunnen voldoen aan het vervangingsplan is de reserve gevormd, ter dekking van nieuw sport- en spelmateriaal.

SED perspectief, reserve ter dekking van de lasten van SED perspectief.

- Onttrekking ter dekking van de incidentele lasten van SED perspectief voor het jaar 2020. € 360.000 onttrekking

Voorzieningen

	boekwaarde 1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderingen	boekwaarde 31-12-2020
<u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's:</u>				
Pensioenen wethouders	1.157	88	32	1.213
Wachtgelden	534	14	86	461
Oosterweed	75		0	75
<u>Egalisatievoorzieningen</u>				
Groot onderhoud gebouwen	1.403	337	321	1.418
Voorziening groot onderhoud bruggen	148	140	168	120
Voorziening groot onderhoud waterwegen	10	0	0	10
<u>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden:</u>				
Voorziening Riolering	3.863	387	209	4.041
Voorziening Afvalinzameling	0	377		377
Totaal	7.188	1.341	816	7.714

De mutaties in de voorzieningen:

Pensioenen wethouders, jaarlijks wordt een bedrag –op basis van actuariële berekening- gestort. Pensioenuitkeringen aan (ex)-wethouders of eenmalige afkoop van pensioenverplichting wordt uit deze voorziening gedaan.

- Pensioenuitkeringen € 32.000 aanwending
- Op basis van actuariële berekening € 88.000 toevoeging

Wachtgelden, uit deze voorziening worden de wachtgelden betaald. Gelet op het feit dat niet met voldoende zekerheid kan worden ingeschat of en op welk moment de functionaris(-sen) waarvoor de voorziening is gevormd, weer terug zullen keren in het arbeidsproces, wat de arbeidsduur dan zal zijn en wat de eventuele inkomsten zullen zijn, heeft het college de maximale verplichting voor wachtgeld berekend en deze in de voorziening opgenomen.

- Uitgekeerd wachtgeld 2017 € 86.000 aanwending
- Toevoeging op basis van herberekening € 14.000 toevoeging

Oosterweed, uit deze voorziening worden de kosten betaald welke nog in de planning staan voor het afronden van het woonrijp maken van Oosterweed.

Groot onderhoud gebouwen, voorziening ter dekking van onderhoudskosten van gemeentelijke gebouwen. Deze voorziening is gebaseerd op het Meerjarenonderhoudsplan gebouwen 2016-2025.

- Toevoeging o.b.v. onderhoudsplan € 337.000 toevoeging
- Diverse onderhoudskosten € 321.000 aanwending

Voorziening groot onderhoud bruggen, voorziening ter dekking van onderhoudskosten van bruggen. Deze voorziening is gebaseerd op het onderhoudsplan.

- Diverse onderhoudskosten € 168.000 aanwending
- Toevoeging op basis van het plan € 140.000 toevoeging

Voorziening groot onderhoud waterwegen, voorziening ter dekking van onderhoudskosten van de waterwegen. Deze voorziening is gebaseerd op het onderhoudsplan

Voorziening Riolering, er is sprake van heffing bij de burger en als gevolg daarvan door derden beklemde middelen die specifiek besteed moeten worden aan het product riolering. De gemeente heeft geen inzicht in het totaalsaldo in de voorziening, er kan derhalve geen aansluiting tussen het saldo van de voorziening en het GRP worden gevonden.

Voorziening Afvalinzameling, er is sprake van heffing bij de burger en als gevolg daarvan door derden beklemde middelen die specifiek besteed moeten worden aan het product afvalinzameling.

Langlopende schulden

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer- deringen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2020
Onderhandse leningen:				
- binnenlandse banken	50.342		4.258	46.084
- overige binnenlandse sectoren	3.157	0	0	3.157
Waarborgsommen	0	0	0	0
Totaal	53.499	0	4.258	49.241

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 1.702.000.

Vlottende passiva

kortlopende schulden

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
Overige kortlopende schulden	1.824	2.941
Kasgeldlening	3.999	0
Totaal	5.823	2.941

Overlopende passiva

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
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;	2.628	1.841
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	0	2.501
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	347	128
	2.975	4.470

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

Uitkering met specifiek bestedingsdoel	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerderingen	Verminderingsen	Boekwaarde 31-12-2020
<i>Ontvangen van het Rijk</i>				
Uitkering TOZO	-	2.072		2.072
Subsidie warmtetransitie	-	14		14
Uitkering OAB	-	402		402
Uitkering regeling sportakkoord	-	3		3
Uitkering Toeslagenproblematiek	-	10		10
Totaal	-	2.501	0	2.501

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 zijn als volgt onder te verdelen:

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
Transitorische rentelasten geldleningen	212	193
Overige nog te betalen bedragen	2.416	1.648
	2.628	1.841

De transitorische rente over de opgenomen langlopende leningen (= langlopende schulden) is de rente die betrekking heeft op het dienstjaar 2020, maar die in 2021 wordt betaald.

Gewaarborgde geldleningen

Geldgevers	Geldnemers	%borgstelling	Hoofdsom	Restant schuld 31-12-2019	Werk. garant- stelling	Restant schuld 31-12-2020	Werk. garant- stelling
Nederlandse Waterschapsbank NV	De Woonschakel	50%	9.291	8.756	4.378	8.697	4.348
BNG	De Woonschakel	50%	36.000	36.000	18.000	35.833	17.917
Totaal			45.291	44.756	22.378	44.530	22.265

Garantstellingen

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
CAW	7.506	7.458
Kredietbank	1	0
Veiligheidsregio	1.371	1.448
Totaal	8.878	8.906

* 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 uit de balans blijvende verplichtingen

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 uitsluitsel 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.

Omschrijving	2020
	x € 1000,- Realisatie 2020
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	301
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	-2.369
3. Mutatie voorzieningen	526

4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa

-2.935

Berekend EMU-saldo

6.131

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

WNT-verantwoording 2020 Gemeente Stede Broec

De WNT is van toepassing op Gemeente Stede Broec. Het voor Gemeente Stede Broec 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	A. Huisman-Vlaar	Y.P.A. Hermans
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	100.694	78.065
Beloningen betaalbaar op termijn	18.033	13.319
<i>Subtotaal</i>	118.727	91.384
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	118.727	91.384
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	A. Huisman-Vlaar	Y.P.A. Hermans
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 -31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.335	69.005
Beloningen betaalbaar op termijn	16.900	12.055
Bezoldiging	114.235	81.060
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

De betreffende categorie was 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 totale bezoldiging van € 1.700 of minder

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

1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

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 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

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 artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 299.527	€ 17.816	€ 2.196			
		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 (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	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 (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
			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-20-00200835	€ 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_gemeentede el 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			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	Nee
SZW	G2A	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen 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). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	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 (exclusief Rijk)	
			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	
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.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	
			1 060532 Gemeente Stede Broec	€ 3.077.020	€ 103.045	€ 204.896	€ 911	€ 25.453
			Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	
			1 060532 Gemeente Stede Broec	€ 497	€ 40.589	€ 4.429	€ 0	€ 299.261
SZW	G2A	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	I.7 Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicator: G2A/14		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	€ 3.047				
1	060532 Gemeente Stede Broec	€ 3.047						

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07					
			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. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06
			1 060532 Gemeente Stede Broec	€ 23.953	€ 115.734	€ 3.133	€ 6.176	€ 24.793
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Inklusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	Aard controle R Indicator: G3A/08	Aard controle R Indicator: G3A/09	Aard controle R Indicator: G3A/10		
			1 060532 Gemeente Stede Broec	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. 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				
			€ 265.297	€ 1.683.964				
			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 Stede Broec	€ 1.949.261	€ 423.297	€ 1.007.510	€ 518.454	
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste 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 Stede Broec	€ 1.949.261	735%			
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	
			€ 8.190	€ 17.455	€ 8.190	€ 17.455	Nee	

Overzicht van baten en lasten per taakveld

	Lasten	Baten	Saldo
Overhead			
Overhead	5.280	-170	5.111
Totaal programma	5.280	-170	5.111
Bestuur en ondersteuning			
Bestuur	2.602	-977	1.624
Burgerzaken	428	-195	233
Beheer overige gebouwen en gronden	203	0	203
Historisch archief	174	0	174
Totaal programma	3.407	-1.172	2.235
Veiligheid			
Crisisbeheersing en brandweer	1.145	0	1.145
Openbare orde en veiligheid	458	-5	453
Totaal programma	1.603	-5	1.598
Beheer openbare ruimte			
Verkeer en vervoer	2.462	-75	2.387
Recreatieve havens	13	-9	4
Economische havens en waterwegen	45	0	45
Openbaar groen en (openlucht) recreatie (ec)	1.259	0	1.259

Totaal programma	3.779	-84	3.694
Economie			
Economische ontwikkeling	209	0	209
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	245	-343	-98
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	26	-15	11
Economische promotie	50	-47	3
Openbaar groen en (openlucht) recreatie (vv)	0	0	0
Totaal programma	531	-405	126
Samenleving			
Openbaar basisonderwijs	96	0	96
Onderwijshuisvesting	1.487	-58	1.429
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	960	-429	531
Sportbeleid en activering	213	-32	181
Sportaccommodaties	2.326	-470	1.856
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en Musea	809	-41	768
Musea	6	0	6
Cultureel erfgoed	57	0	57
Media	600	-132	468
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	815	-635	179
Samenkracht en burgerparticipatie	2.278	-172	2.106
Wijkteams	778	0	778
Inkomensregelingen	6.700	-5.624	1.077
Begeleide participatie	4.645	-11	4.634
Arbeidsparticipatie	516	0	516
Maatwerkvoorziening (WMO)	557	0	557
Maatwerkdienstverlening 18+	1.454	-47	1.407
Maatwerkdienstverlening 18-	7.026	0	7.026
Geëscaleerde zorg 18+	113	-282	-168
Geëscaleerde zorg 18-	644	0	644
Volksgesondheid	986	-125	861
Totaal programma	33.064	-8.058	25.006
Milieu			
Riolering	1.391	-1.729	-337
Afval	2.483	-3.077	-593
Milieubeheer	357	-18	340
Begraafplaatsen en crematoria	49	-4	45
Totaal programma	4.281	-4.827	-546
Volkshuisvesting en Ruimtelijke ontwikkeling			
Ruimtelijke ordening	781	-58	722
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.964	-7.831	134
Wonen en bouwen	767	-456	311
Totaal programma	9.512	-8.345	1.167
Algemene dekkingsmiddelen			
Overhead	48	-48	0
Treasury	605	-743	-138

Ozb woningen	261	-3.418	-3.156
Ozb niet-woningen	61	-861	-800
Belastingen overig	124	-109	15
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen	0	-34.420	-34.420
Overige baten en lasten	72	-265	-194
Totaal programma	1.171	-39.856	-38.693
Mutatie reserves			
Mutaties reserves	689	-1.994	-1.305
Totaal programma	689	-1.994	-1.305
Resultaat			
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0
Totaal programma			
Totaal saldo van baten en lasten	63.318	-64.924	-1.606

Bijlagen

Voortgang op de aanbeveling van de 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 (hierna: Rkc) zijn gedaan. De taak van de Rkc is het onderzoeken van de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde beleid. In haar rapporten formuleert de Rkc 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 Rkc uitgebrachte rapporten worden gemonitord. Door middel van voorliggende bijlage wordt verantwoording afgelegd over de mate van implementatie van de aanbevelingen.

In begrotingsjaar 2020 heeft de Rkc 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.

Jaar	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 Rkc-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>
2020	Onderzoek digitale dienstverlening SED en de drie GR-en. De onderzoeksopzet voor dit onderzoek is in november 2020 vastgesteld. Het onderzoek gaat over de doeltreffendheid van de digitale dienstverlening.	De rapportage van dit onderzoek wordt in mei/juni 2021 verwacht. <u>Status: onderhanden</u>

Corona bijlage

De impact van de coronacrisis op de financiën is groot. Zo zijn er diverse extra uitgaven en zijn de inkomsten lager dan oorspronkelijk begroot. Ook zijn er steunpakketten ontvangen. Hieronder wordt een overzicht gegeven van de uitgaven en inkomsten voor 2020 welke zijn veroorzaakt door de coronacrisis. In de komende jaren wordt de impact pas echt duidelijk. Zo zal er wellicht sprake zijn van inhaalzorg.

Het saldo van de baten en lasten is € 109.000. Dit bedrag kan via de bestemming van het jaarresultaat in 2021 worden vrijgemaakt ter dekking van de kosten naar aanleiding van Corona in 2021.

Er zijn in 2020 aanvragen gedaan voor verschillende regelingen waarvan er tot op heden geen zekerheid is over het te ontvangen bedrag. Deze inkomsten zijn conform regelgeving niet meegenomen in 2020, maar zullen worden opgenomen in 2021.

(bedragen * € 1.000)	
omschrijving	2020
<i>Lasten/Minder inkomsten</i>	
Huisvesting, schoonmaakkosten	9
Kosten SED	161
Voorschoolse voorzieningen peuters	12
Buurt en dorpshuizen	63
Kermissen	14
Tozo	1.603
Verkeersregelaars afvalbrengstations	5
Extra tonnages afval	41
Weekmarkt	9
Kosten Burgerzaken	5
Leges Burgerzaken	56
Communicatie: publicaties en campagnes	5
Overige kosten	4
Meerkosten Jeugdzorg	26
Meerkosten WMO	32
Huurkijtschelding	26
Zwembad De Kloet	73
	2.143
<i>Baten</i>	
Corona steunpakket via Algemene uitkering	-537
Tozo	-1.603
Tegemoetkoming Huurkijtschelding	-25
Dekking kosten afvalinzameling via voorziening	-46
Incidentele noodsteun regionale en culturele infrastructuur	-41
	-2.251
Saldo	-109

Voor de maanden maart tot en met juni zijn er omzetgaranties afgegeven. De lasten in verband met de gegeven omzetgaranties (wel lasten, maar geen uitvoering) zijn buiten beschouwing gelaten. Het gaat om de volgende lasten:

Omzetgarantie Jeugd:	€ 119.000
Omzetgarantie WMO:	€ 48.000
Omzetgarantie leerlingenvervoer:	€ 48.000
Omzetgarantie Gehandicaptenvervoer:	€ 34.000

Het corona steunpakket welke door het Rijk aan de algemene uitkering is toegevoegd kan worden onderverdeeld naar de volgende onderdelen (dit zijn de onderdelen zoals het Rijk gehanteerd heeft):

Corona steunpakket	2020
Lagere apparaatskosten (opschalingskorting)	75
Inhaalzorg en meerkosten Jeugdzorg	46
Inhaalzorg en meerkosten WMO 2015	15
Buurt- en dorpshuizen	16
Vrijwilligersorganisaties jeugd	10
Toezicht en handhaving	51
Precariobelasting en markt- en evenementenleges	10
Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	35
Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief)	22
Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivn Covid-19	34
Compensatie toeristen- en parkeerbelasting	7
Lokale culturele voorzieningen	139
Jeugd aan zet	10
Aanvullend pakket re-integratie	19
Gemeentelijk schuldenbeleid	13
Bijzondere bijstand	5
Continuïteit van zorg	26
Compensatie quarantainekosten	4
Subtotaal:	537

Controleverklaring