



Heerhugowaard
Stad van kansen

Jaarrekening 2020

Behorende bij onze
verklaring d.d.
02-07-2021

astrium
overheidsaccountants b.v.

Inleiding/Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2020 van, kortgezegd, een bijzonder jaar. Op 1 januari was de ambtelijke fusie een feit en ging de nieuwe werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard van start. Op woensdag 11 maart werd door de raden van Heerhugowaard en Langedijk het herindelingsadvies vastgesteld en gingen we op weg naar een fusie op 1 januari 2022. Op donderdag 12 maart werd onze wereld op zijn kop gezet door COVID-19.

In dit hectische jaar heeft het college samen met uw raad en de organisatie ambities van uw raad zoals opgenomen in de begroting gerealiseerd, de gevolgen van de coronacrisis het hoofd geboden, digitaal leren vergaderen in combinatie met thuiswerken en aangepaste planningen gemaakt rondom de financiële stukken. Er is veel flexibiliteit en aanpassingsvermogen gevraagd van en getoond door ons allemaal. Het college is trots om met deze de organisatie en deze raad te mogen samenwerken.

In de bestuursrapportage 2020 gaven het college al aan dat we ons zorgen maken over de fors oplopende uitgaven rondom Jeugdzorg en Wmo. Ook speelde de onzekerheid over de bijdrage van de Rijksoverheid. De verwachting was dat het eindresultaat op een tekort van bijna € 5 miljoen zou uitkomen.

Het resultaat voor 2020 bedraagt na resultaatbestemming een tekort van € 2,8 miljoen. In de laatste maanden van 2020 hebben de volgende ontwikkelingen een dempend effect gehad op het uiteindelijke resultaat van 2020.

- Eind 2020 heeft het Rijk de TOZO gelden uitgekeerd, een bedrag van ruim € 2 miljoen.
- De winstneming van het grondbedrijf die in 2020 genomen moet worden bedraagt € 1,6 miljoen
- er is minder uitgegeven aan ICT voor een bedrag van € 1,1 miljoen.

In de voorliggende stukken legt het college financieel verantwoording af aan uw raad. Graag gaat het college met uw raad in gesprek om samen financieel terug te kijken naar een bijzonder jaar.

Namens het college
Bert Fintelman

Inhoudsopgave

Inleiding/Voorwoord	2
Inhoudsopgave	3
Leeswijzer	4
Resultaat op hoofdlijnen	5
Programma 0 : Bestuur en ondersteuning	7
Programma 1 : Veiligheid	27
Programma 2 : Verkeer, vervoer en waterstaat	37
Programma 3 : Economie	44
Programma 4 : Onderwijs	53
Programma 5 : Sport, cultuur en recreatie en openbaar groen	64
Programma 6 : Sociaal domein	78
Programma 7: Duurzaamheid.....	107
Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	120
Paragrafen	134
Bestuurlijke fusie.....	194
COVID-19.....	195
Jaarrekening	205
Overzicht baten en lasten.....	205
Balans	220
Bijlagen	282

Leeswijzer

De begroting 2020 is nog in de oude stijl opgezet, hier zijn de verbeterlagen zoals met de werkgroep Leesbare begroting, onder begeleiding van de auditcommissie in 2020 gemaakt, nog niet toegepast. Met de auditcommissie en de werkgroep leesbare begroting is samengewerkt om voor de jaarrekening 2020 al wel een verbeterlag mee te geven.

Wat leest u?

De doelen benoemd in de begroting 2020 zijn op sommige punten nog minder concreet geformuleerd. Bij de verantwoording in de jaarrekening is het uitgangspunt de resultaten op de genoemde doelen zo goed mogelijk weer te geven en te onderbuwen. Dit wordt aangevuld met een stoplichtenmodel.

Stoplicht

Gekozen is voor 3 kleuren, groen, oranje en rood. De volgende betekenis is meegegeven aan de kleuren:

Groen  : het doel is in 2020 behaald of loopt op schema (de omschrijving van het doel slaat op meerdere jaren)

Oranje  : het doel is nog niet bereikt, heeft vertraging opgelopen (onderbouwing waarom)

Rood  : het doel wordt niet gehaald

Effectindicatoren

De effectindicatoren uit de begroting 2020 zijn ook in oude stijl opgezet. Ook voor dit onderdeel geldt dat een verbeterlag wenselijk was. Bij de begroting 2021 is hier al een stap gezet. Voor de indicatoren geldt dat ze volgens de BBV opgenomen zijn. Daar waar het mogelijk was om al een betere duiding te kunnen geven, is de effectindicator aangepast. Het kan dus zijn dat de indicatoren uit de begroting 2020 niet één op één te herleiden zijn in deze jaarrekening.

Resultaat op hoofdlijnen

De jaarrekening van de gemeente Heerhugowaard sluit met een positief saldo van 1,85 miljoen Euro. In de bestuursrapportage 2020 werd uitgegaan van een nadelig resultaat van € 6.991.000. Bij de begrotingswijziging 2020 behandeld op 15 december 2020 in de raad, is tot een wijziging besloten die als resultaat heeft dat het verwachte rekeningresultaat voor 2020 € 5.991.000 nadelig werd. Ten opzichte van de prognose valt het resultaat derhalve € 7,84 miljoen hoger uit. In het hoofdstuk "Programmaplan" wordt onder de kopjes " Wat heeft het gekost" per taakveld toegelicht hoe dit verschil van € 7,84 miljoen tot stand is gekomen. In de onderstaande tabel vindt u een overzicht van de grootste afwijkingen:

Bedragen x € 1.000				
Programma	Taakveld	Korte omschrijving	Bedrag	Nadeel (N) / Voordeel (V)
Programma 6 Sociaal Domein	Inkomensregelingen	TOZO	2.223	V
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Grondexploitatie	Winstneming grondbedrijf	1.651	V
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	Overige baten en lasten	Fusie- en bedrijfsvoeringsbudgetten	1.292	V
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	Overhead	Lagere bijdrage WLH - ICT	1.165	V
Programma 6 Sociaal Domein	Jeugdzorg	Toename aantal trajecten ambulante jeugdzorg en jeugdzorg met verblijf	875	N
Programma 6 Sociaal Domein	Inkomensregelingen	Budgetbrief BUIG	868	V
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	Overhead	Hogere bijdrage WLH - personeelslasten	850	N
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	Overige baten en lasten	Niet aangewende budgetten specifiek beleid	666	V
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	Treasury	Lagere rentelasten (uitstel investeringen) / Hogere dividendinkomsten	622	V
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	Sportaccommodaties	Exploitatie Sport N.V.	549	V
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Wonen en bouwen	Wabo-leges	374	V
TOTAAL			7.685	V



Heerhugowaard
Stad van kansen

Programma's

Behorende bij onze
verklaring d.d.
02-07-2021

astrium
overheidsaccountants b.v.

Programma 0 : Bestuur en ondersteuning


Daadkrachtig en herkenbaar bestuur én TOP-dienstverlening aan onze inwoners van Heerhugowaard, dat is waar het gemeentebestuur voor staat. In dit programma staan de ambtelijke fusie met Langedijk, dienstverlening & digitaal werken, democratische vernieuwing en regionale samenwerking centraal.

Ambtelijke fusie met gemeente Langedijk

Vanaf 1 januari 2020 werken de ambtelijke organisaties van Heerhugowaard en Langedijk samen in één nieuwe werkorganisatie. De beide raden hebben hiertoe in 2019 besloten en daarbij ook besloten dat deze ambtelijke fusie de voorloper is van een bestuurlijke fusie. Die is voorzien per 1 januari 2022. In 2020 ging de aandacht uit naar de nieuw gevormde teams van de twee 'oude' organisaties, de afstemming en harmonisatie van werkwijzen en processen etc. Dit alles grotendeels vanuit het gemeentehuis van Heerhugowaard en vanaf maart 2020 voor veel werknemers vanuit huis. De nieuwe organisatie bedient de twee gemeentebesturen. Dit vroeg van beide kanten enige gewenningstijd.

Doelen en prestaties

Doelstelling 1: Gemeente Heerhugowaard levert een goede dienstverlening en goede informatievoorziening aan haar inwoners

Welke prestaties hebben we geleverd	status	toelichting
We zorgen ervoor dat in 2020 en verder de dienstverlening goed op peil blijft en de raadsagenda wordt uitgevoerd		<p>Nadat de coronacrisis begon hebben wij ervoor gezorgd dat de dienstverlening naar onze klanten zo goed mogelijk in stand is gebleven. Door te werken op afspraak hebben we enerzijds de klantstromen weten te reguleren en anderzijds de klanten beter, sneller en gericht van dienst kunnen zijn. Uiteraard om ervoor te zorgen dat de omgeving veilig en vertrouwd blijft.</p> <p>De informatievoorziening heeft vooral via de digitale weg snel onze klanten bereikt. De website en andere social mediakanalen zijn verder ontwikkeld en hebben onze inwoners goed bereikt en geïnformeerd.</p> <p>Het doorgeven van een verhuizing volledig gedigitaliseerd en de inwoners hoeven hiervoor niet meer naar het gemeentehuis te komen.</p>

		<p>Ook de telefonische informatievoorziening en dienstverlening heeft kunnen doordraaien en de stijging van aanvragen kunnen opvangen.</p> <p>In de publieke ruimte van het gemeentehuis is ten behoeve van de veiligheid het cameratoezicht vernieuwd.</p> <p>In 2020 is de voorbereiding van de harmonisatie van de ICT omgeving van Heerhugowaard en Langedijk gestart. In 2021 krijgt dit een intensief vervolg.</p>
<p>Inzetten op de ontwikkeling van eigen personeel. Dit helpt onze organisatie vitaal te houden, wat uw raad in de raadsagenda specifiek als doel noemt.</p>	●	<p>De WLH werd - net als alle werkgevers in Nederland - geconfronteerd met de coronacrisis en de gevolgen daarvan op de ambtelijke organisatie. De organisatie is snel ingericht op de eisen van de anderhalvemetersamenleving en veel werknemers hebben vanaf half maart hun werk vanuit huis gedaan. Een grote uitdaging voor het ambtelijk personeel om ten tijde van een fusie ook de gevolgen van de coronacrisis het hoofd te bieden. De vitaliteit in de organisatie werd in 2020 gemonitord waarop interventies zijn uitgevoerd. Ook in 2021 zal het onderwerp vitaliteit blijvend aandacht hebben.</p>
<p>Uitgangspunt is dienstverlening digitaal te doen waar dit kan, en (persoonlijk) maatwerk te leveren waar dat beter is.</p>	●	<p>In 2020 is in het vierde kwartaal is de voorbereiding van de harmonisatie van de twee ICT omgevingen van Heerhugowaard en Langedijk gestart met het oog op de bestuurlijke fusie. Verdere digitale dienstverlening is hier mede van afhankelijk. In 2021 krijgt dit een intensief vervolg.</p> <p>Tweede helft 2020 is begonnen met het opstellen van een dienstverleningsvisie op de doorontwikkeling van de (digitale) dienstverlening voor de gemeente Dijk en Waard. (conform de Raadsinformatiebrief Bij21-0077, 8 april, afhandeling moties Bij19-540 en Bij20-888).</p>

Democratische vernieuwing

In oktober 2019 is de bestuursopdracht democratische vernieuwing vastgesteld. Democratische vernieuwing bevindt zich op de grensvlakken van bestuur en beheer en omvat onze samenleving als geheel. Sinds 2010 is een breed scala aan participatieve instrumenten ingezet zoals klankbordgroepen, innovatiegroepen en werkateliers, inloopavonden en safari's door Heerhugowaard. We zien dat veel van deze benaderingen een positief effect hebben op de kwaliteit en het draagvlak van de oplossing en op de relatie. Het jaar 2020, stond in het teken van het uitvoeren van verschillende nieuwe, maar ook reeds beproefde samenwerkingsvormen en vormen van democratische vernieuwing. Een voorbeeld hiervan is camping Dijk en Waard. Een groen geschilderde receptie, waar medewerkers (inwoners) in juli en augustus 2020 allerlei activiteiten door en voor inwoners van de gemeente Heerhugowaard en Langedijk hebben opgezet en uitgevoerd. Binnen het programma Omgevingswet en binnen het opstellen van de gebiedsvisie Centrumwaard komt dit tot uiting. Er zijn in de voorjaarsnota diverse projecten benoemd, waar democratische vernieuwing onderdeel van is en hiervoor middelen gereserveerd zijn.

Doelstelling 2: Een betere verbinding tussen bestuurders, organisatie, raad en samenleving door het vergroten van de gezamenlijke betrokkenheid.

Welke prestaties hebben we geleverd	status	toelichting
In 2020 volgt de eerste evaluatie van de experimenten die zijn uitgevoerd en hebben wij de eerste gereedschappen om de participatie-toolkit te vullen;	●	Ervaringen in 2020 uit diverse projecten en gebruikte werkwijzen vormen een onderdeel van de toolkit en zijn onderdeel van het advies voor de gemeente Dijk en Waard.
Er is in 2020 een passende Heerhugowaardse werkwijze die medewerkers kan ondersteunen bij projecten en experimenten met democratische vernieuwing.	●	In 2020 is gestart met het opstellen van de gebiedsvisie voor Centrumwaard. Deze visie is samen met inwoners en ondernemers opgesteld. De gemeente heeft het proces gefaciliteerd. De gebiedsvisie wordt in het eerste kwartaal 2021 voorgelegd aan de raad. De gebiedsvisie vormt de basis voor het vervolg in 2021 waarin we weer samen met de inwoners en ondernemers de gebiedsvisie verder uitwerken in een masterplan. Diverse andere projecten zijn in 2020 op een participatieve manier opgepakt en met de samenleving ingevuld.

Regionale samenwerking en bovenregionale ontwikkeling

Op een ander schaalniveau dan dat van de gemeente spelen steeds meer instanties en organisaties een rol, waarbij veel belangen een rol spelen. Bestuurlijk gaat de aandacht steeds meer uit naar deze bovenlokale verbanden. De Focusagenda van de Regio Alkmaar is hier een voorbeeld van met de drie focuspunten Wonen, Bereikbaarheid en Energie-innovatie. De gemeente Heerhugowaard kiest voor meer personele inzet op de regionale- en bovenregionale ontwikkelingen om de gemeente op een goede manier te kunnen positioneren (Raadsinformatiebrief Bij19-277).

Doelstelling 3: De gemeente Heerhugowaard is sterk gepositioneerd in regionale- en bovenregionale verbanden.		
Welke prestaties hebben we geleverd	status	toelichting
In 2020 ontwikkelt de samenwerking met Langedijk zich verder;	●	Beide gemeenten werken veel samen in regionale- en bovenregionale verbanden. De gemeenten nemen een actieve rol in samenwerkingsverbanden.
In de verschillende programma's komen de gemeenschappelijke regelingen aan bod. In het algemeen blijft het college de werkzaamheden en kosten van de GR'en kritisch beoordelen. In de programma's komen ook de inhoudelijke thema's aan bod die op (boven) regionaal niveau spelen en van groot belang zijn voor Heerhugowaard.	●	<p>Om de focusagenda Regio Alkmaar uit te voeren is een nieuw ambtelijk regioteam gestart in de maanden juni/juli. Op het gebied van wonen en bereikbaarheid liggen er strategische agenda's en wordt langs diverse sporen gebouwd aan de ambities. Er wordt geïnvesteerd in het lobbytraject. Het onderdeel energie-innovatie is nog in uitwerkingsfase. De raden zijn in november middels een eerste raadsinformatiebrief geïnformeerd over de ontwikkelingen.</p> <p><u>Coronacrisis</u> Heerhugowaard heeft zich ingespannen om naar aanleiding van de coronacrisis ervoor zorg te dragen dat gemeenschappelijke regelingen niet zelf al reserves voor daaraan gerelateerde kosten gingen vormen, maar deze kosten apart te boeken. Zo worden de kosten inzichtelijk, met als doel deze kosten zoveel als mogelijk bij de rijksoverheid te verhalen.</p>

Effectindicatoren

Onderstaande indicatoren zijn door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2021.

Indicator	eenheid	Periode	bron	omschrijving
		2020		
Formatie	Fte per 1.000 inw.	6,80	Eigen gegevens	Dit getal is gebaseerd op de geraamde overhead en totale lasten van de begroting 2020.
Bezetting	Fte per 1.000 inw.	5,86	Eigen gegevens	Dit getal is gebaseerd op de geraamde overhead en totale lasten van de begroting 2020.
Apparaatskosten	Kosten per inw.	€ 650	Eigen begroting	Op basis van de bijdrage aan WLH afgezet tegen het aantal inwoners 2020
Overhead	% van de totale lasten	9,98 in 2021	Eigen begroting	Dit getal is gebaseerd op de geraamde overhead en totale lasten van de begroting 2020

Verbonden partijen

De verbonden partijen worden in de paragraaf verbonden partijen nader toegelicht.

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)
Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	Alkmaar	Het laten uitvoeren van de wettelijk verplichte taak tot beheer van het gemeentearchief.
Cocensus	Alkmaar	Samenwerking (uitvoeringswerkzaamheden) op het gebied van belastingen. Het betreft de uitvoering van de wet WOZ (herwaardering), de aanslagoplegging, de afhandeling van bezwaren, beroepschriften, de (dwang)invordering en de afhandeling van verzoeken om kwijtschelding. alsmede de contacten met de Waarderingskamer, CBS, dataland en de gemeentelijke afnemers (belastingdienst en waterschap).
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Den Haag	Uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden.
N.V. Houdstermaatschappij GKHN (Gasbedrijf Kop Noord Holland)	Amsterdam	Het beheren van de aandelen van de deelnemende gemeenten in de belegging Alliander N.V.
Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord N.V.	Alkmaar	Optimale benutting van de economische potenties van Noord- Holland Noord door professionele wervingskracht en versterking van de kernkwaliteiten van de regio, die moeten leiden tot extra autonome groei van arbeidsplaatsen in de regio en meer nieuwe vestigingen.

Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)	Den Haag	<p>1. De Vereniging heeft ten doel haar leden collectief en individueel bij te staan bij de vervulling van hun bestuurstaken.</p> <p>2. De Vereniging heeft voorts tot doel voor de leden of groepen van leden afspraken te maken met andere overheden over het arbeidsvoorwaardenbeleid in de overheidssector en overeenkomsten inzake de arbeidsvoorwaarden van personeel in de sector gemeenten aan te gaan met werknemersorganisaties. De Vereniging bindt een lid dat zijn lidmaatschap heeft opgezegd gedurende de in artikel 6, sub b, bedoelde opzeggingstermijn niet aan overeenkomsten waarvoor de onderhandelingen zijn aangevangen op of na de datum van de opzegging, voor zover het lid in de kennisgeving daarvan de wens niet langer gebonden te worden nadrukkelijk heeft aangegeven.</p> <p>3. De Vereniging heeft tevens ten doel het behartigen van de belangen van haar leden welke samenhangen met de door hen uitgevoerde bestuurs- en beheerstaken alsook de met deze taken samenhangende:</p> <p>a. voorwaarden, tarieven en prijzen voor (onder andere energie gerelateerde) producten en diensten, alsmede;</p> <p>b. de overige aan het gebruik van hierboven genoemde producten gerelateerde kosten en voorwaarden.</p> <p>Dit alles in de meest ruime zin des woords.</p>
Alliander N.V.	Duiven	Alliander staat voor een energievoorziening die iedereen onder gelijke condities toegang geeft tot betrouwbare, betaalbare en duurzame energie.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV010	Bestuur	-4.764	-3.822	-3.960	-138
TV020	Burgerzaken	-1.665	-1.516	-1.609	-93
TV030	Beheer overige gebouwen en gronden	-702	-3.148	-3.196	-48
TV040	Ondersteuning organisatie (overhead)	-16.951	-18.120	-18.462	-342
TV050	Treasury	-3.171	-3.653	-3.382	271
TV064	Belastingen Overig	-449	-545	-561	-16
TV080	Overige baten en lasten	-3.074	-2.881	-1.049	1.832
TV091	Onvoorzien		-75		75
Totaal lasten		-30.776	-33.760	-32.220	1.540
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV010	Bestuur	773	885	810	-75
TV020	Burgerzaken	764	425	579	154
TV030	Beheer overige gebouwen en gronden	628	2.899	3.081	182
TV040	Ondersteuning organisatie (overhead)	1.491	1.108	1.108	
TV050	Treasury	5.763	5.698	6.049	352
TV061	OZB woningen	5.916	6.282	6.294	12
TV062	OZB niet-woningen	5.834	6.310	6.406	96
TV063	Parkeerbelasting	275	124	120	-4
TV064	Belastingen Overig	145	94	82	-12

TV070	Algemene uitkering/overige uitkeringen	86.943	91.903	92.276	373
TV080	Overige baten en lasten	820	107	156	50
Totaal baten		109.353	115.833	116.960	1.127
Totaal programma exclusief mutaties reserves		78.577	82.073	84.740	2.667
Toevoeging reserves		-5.262	-12.251	-12.913	-662
Onttrekking reserves		7.796	14.620	14.866	245
Totaal programma inclusief mutaties reserves		81.111	84.442	86.693	2.251

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV010 Bestuur		
Lasten		138	N
Baten		75	N
Saldo		213	N

Toelichting verschil lasten		
Bijeenkomsten zoals de lintjesregen, 4/5 mei bijeenkomst, Veteranendag, nieuwe inwonersbijeenkomst en nieuwjaarsreceptie zijn door corona niet of in uitgekledede vorm georganiseerd. Dit heeft een positief effect op de uitgaven van representiekosten, er is minder uitgegeven dan begroot.	36	V
Doordat er minder activiteiten zijn georganiseerd zijn, is er ook minder uitgegeven aan publicatiekosten zoals bijvoorbeeld Rodi media	35	V
Door een lagere behoefte aan studie (deels door Corona) zijn er minder uitgaven gedaan op het budget vorming en opleiding van de Raad. Dit zorgt voor een onderschrijding.	21	V

De storting in de voorziening met betrekking tot de toekomstige pensioenverplichtingen moest in 2020 aanzienlijk worden verhoogd.	214	N
Diverse overige kleine over- en onderschrijdingen.	16	N
Totaal	138	N

Toelichting verschil baten		
In 2019 was er sprake van een onderschrijding op deze post. In 2020 was er sprake van een overschrijding. Per saldo een neutraal resultaat.	75	N
Totaal	75	N

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV020 Burgerzaken		
Lasten		93	N
Baten		154	V
Saldo		61	V

Toelichting verschil lasten		
De verwachte daling in het aantal aanvragen en vernieuwingen van reisdocumenten als gevolg van de verlengde geldigheidsduur (van 5 naar 10 jaar) heeft zich niet voorgedaan. Dit heeft betrekking op zowel de lasten als de baten op dit onderdeel. Deze structurele trend zal worden verwerkt in het verdere begrotingsproces naar Dijk en Waard.	72	N
Er is op tijd gestart met de extra werkzaamheden en aanschaf voor de verkiezingen, dit maakt dat er een overschrijding is in 2020.	13	N
Overige kleine verschillen	8	N
Totaal	93	N

Toelichting verschil baten		
De verklaring staat onder de lasten verantwoord. De afwijking van de baten is hoger dan de lastenafwijking omdat de lasten excl overheadkosten zijn en de baten zijn inclusief overheadvergoeding.	160	V
Overige kleine verschillen	6	N
Totaal	154	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV030 Beheer overige gebouwen en gronden	
Lasten	48	N
Baten	182	V
Saldo	134	V

Toelichting verschil baten		
Het voordeel is een gevolg van nagekomen opbrengsten uit erfpacht uit 2018 en 2019, extra structurele opbrengsten van verhuur groen en incidentele opbrengsten i.v.m. verkoop primeurfondswoningen (Bergmolen)	182	V
Totaal	182	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV040 Overhead	
Lasten	342	N
Baten	0	V
Saldo	342	N

Toelichting verschil lasten		
Door een overschrijding van de personeelsgerelateerde budgetten binnen de WLH is de bijdrage aan de WLH hoger uitgevallen dan begroot. Deze overschrijding wordt mede veroorzaakt door de capaciteit die is ingehuurd om de extra werkzaamheden als gevolg van de ambtelijke fusie te kunnen uitvoeren. Dekking voor deze overschrijding komt overigens naar voren op taakveld TV080 Overige baten en lasten.	850	N

Door een onderschrijving op de ICT-budgetten binnen de WLH valt de bijdrage aan de WLH lager uit dan begroot. De onderschrijving wordt veroorzaakt door het feit dat de uitvoering van de "digitale transformatie", mede door de ambtelijke fusie, niet in het veronderstelde tempo is uitgevoerd. Dit voordeel zal deel uitmaken van de resultaatbestemming. Werkzaamheden die in 2020 nog niet zijn uitgevoerd zullen in 2021 alsnog worden gedaan.	1.165	V
Een belangrijke oorzaak van het voordeel binnen de WLH heeft betrekking op de onderschrijving van de ICT-budgetten in 2020. Bij het opstellen van de Burap 2020 van de gemeente Heerhugowaard is dit effect onjuist verwerkt. Dit heeft ook geleid tot een onjuiste aanpassing van de bijdrage aan de WLH waardoor nu een nadeel naar voren komt.	730	N
Totaal	415	N

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV050 Treasury	
Lasten	271	V
Baten	352	V
Saldo	623	V

Toelichting verschil lasten		
Het voordeel op de lasten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat in de begroting rente op langlopende leningen was begroot ter financiering van investeringen in het Stationsgebied. Doordat de investeringen in het Stationsgebied tot op heden minder zijn dan verwacht zijn ook de verwachte leningen nog niet aangegaan. Dit betekent dat: <ul style="list-style-type: none"> de betaalde rente lager is dan begroot; de begrote onttrekking aan de Reserve NBK1 ter dekking van deze rentelasten niet heeft plaatsgevonden 	271	V
Totaal	271	V

Toelichting verschil baten		
De rentebaten uit kasgeldleningen en de grondexploitaties zijn hoger dan vooraf begroot.	95	V

Er is meer dividend en garantstellingsprovisie ontvangen dan vooraf begroot. Het dividend van Alliander NV viel hoger uit dan vooraf begroot. Daarnaast heeft de NV Houdstermaatschappij GKNH overeenstemming bereikt met de Belastingdienst over de afwikkeling van de vennootschapsbelastingplicht en de te betalen dividendbelasting over 2016.	257	V
Totaal	352	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV062 OZB niet-woningen	
Lasten	0	
Baten	96	V
Saldo	96	V

Toelichting verschil baten		
Het voordeel van wordt grotendeels veroorzaakt doordat de totale WOZ waarde van de niet-woningen iets hoger is uitgevallen dan begroot, ook is het bedrag aan verminderingen uit bezwaar over voorgaande jaren lager.	96	V
Totaal	96	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV070 Algemene uitkering en overige uitk.	
Lasten	0	
Baten	373	V
Saldo	373	V

Toelichting verschil baten		
Ten opzichte van de raming algemene uitkering gemeentefonds in de Bestuursrapportage 2020 is er een voordeel ontstaan. Dit voordeel is voornamelijk te verklaren als gevolg van een aanpassing van de uitkeringsfactor, hogere verdeelmaatstaven als gevolg van groei van de gemeente en een aanvullend compensatie pakket inzake de corona crisis. Daarnaast zijn er nabetalingen gedaan van voorgaande jaren, voornamelijk als gevolg van de definitieve vaststelling van verdeelmaatstaven.	373	V
Totaal	373	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV080 Overige baten en lasten		
Lasten		1.832	V
Baten		50	V
Saldo		1.882	V

Toelichting verschil lasten		
<p>Voor de uitvoering van specifieke taken, maar ook als het gevolg van de (bekostigings-)afspraken tussen Rijk en gemeenten voor de decentralisatie van het sociaal domein, worden middelen toegevoegd aan de algemene uitkering gemeentefonds. Deze extra middelen (taakmutaties, decentralisatie- en integratie-uitkeringen) worden eerst op het taakveld 080 Overige baten en lasten geraamd om vervolgens overgeheveld te worden naar het juiste taakveld. Er wordt niet altijd aanspraak gemaakt op deze middelen, bijvoorbeeld omdat de taken met de bestaande middelen uitgevoerd kunnen worden. In 2020 zijn er een aantal (incidentele) middelen toegevoegd welke niet op het betreffende taakveld zijn geraamd:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Integratie-uitkering Voogdij/ 18+ € 140.000 - Decentralisatie-uitkering Inburgering € 113.000 - Integratie-uitkering Participatie € 285.000 <p>In het raadsvoorstel Secundaire begroting 2021 (RB2021027) is de raad akkoord gegaan met het inzetten van de niet benutte (structurele) taakmutaties, decentralisatie- en integratie-uitkeringen om tot een sluitend meerjarenperspectief te komen.</p>	666	V
<p>Zoals reeds werd toegelicht op het taakveld TV040 Overhead (blz 20) werden de personele lasten binnen de begroting van de WLH overschreden. Dit leidde tot een hogere bijdrage en overschrijding op dit taakveld van € 0,85 miljoen. Binnen de begroting van de gemeente Heerhugowaard is echter dekking aanwezig voor deze overschrijding in de vorm van fusie- en bedrijfsvoeringsbudgetten. Het totaal van deze budgetten bedraagt € 1,29 miljoen.</p>	1292	V

Over de diensten die de WLH verricht voor de gemeente Heerhugowaard wordt BTW in rekening gebracht. Deze BTW kan voor het overgrote deel worden teruggevraagd bij de fiscus. Een klein gedeelte van de BTW is echter niet aftrekbaar op basis van de BTW-wetgeving en werkt derhalve kostprijsverhogend.	160	N
Overige kleine verschillen	84	V
Totaal	1.798	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV091 Onvoorzien		
Lasten		75	V
Baten			
Saldo		75	V

Toelichting verschil lasten		
Het beschikbare budget voor onvoorziene ontwikkelingen is niet aangewend. Dit resulteert in een voordeel van € 75.000.	75	V
Totaal	75	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Mutaties reserves Programma 0	
Lasten	662	N
Baten	245	V
Saldo	417	N

Toelichting verschil saldo		
Onder het taakveld TV050 Treasury is reeds toegelicht dat de begrote rentelasten voor de investeringen in het Stationsgebied niet zijn aangewend. Als gevolg hiervan heeft ook de onttrekking aan de Reserve NBK 1 ter dekking van deze rentelasten niet plaatsgevonden.	288	N
De aanschaf van computers en telefoons door het personeel worden vergoed door de werkgever. Deze uitgaven worden gedekt uit de Reserve Byod. In 2020 werd in totaal € 73.000 minder uitgegeven dan begroot waardoor ook minder wordt onttrokken aan deze reserve	73	N
De werkelijke kapitaallasten (rente en afschrijving) van de gebouwen die onderdeel uitmaken van de Grote Projecten vielen € 25.000 lager uit dan begroot. Aangezien deze kapitaallasten worden gedekt uit de Reserve Grote Projecten is er ook minder onttrokken aan deze reserve.	25	N
Totaal	386	N

Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen betreft vooral de uitkering uit het gemeentefonds (inclusief de uitkeringen sociaal domein) en de onroerende zaakbelastingen (OZB). Deze middelen kennen, in tegenstelling tot (niet vrij aanwendbare) heffingen als rioolheffing en afvalstoffenheffing, geen vooraf bepaald bestedingsdoel. De niet vrij aanwendbare heffingen worden, evenals de ontvangsten van de specifieke uitkeringen, verantwoord in de programma's waarvan ze (voor een deel) de kosten dekken.

Bedragen x € 1.000

Taakvelden		REK 2019	BEG 2020	REK 2020	Verschil
TV050	Treasury	-2.592	-2.045	-2.667	622
TV061	OZB woningen	-5.916	-6.282	-6.294	12
TV062	OZB niet-woningen	-5.834	-6.310	-6.406	96
TV063	Parkeerbelasting	-275	-124	-120	-4
TV064	Belastingen Overig	304	451	480	-29
TV070	Algemene uitkering/overige uitkeringen	-86.943	-91.903	-92.276	373
Totaal		-101.257	-106.212	-107.283	1.071

TV070 Algemene uitkering/overige uitkeringen (zie ook pagina 21)

Ten opzichte van de raming algemene uitkering gemeentefonds in de Bestuursrapportage 2020 is er een voordeel ontstaan van € 373.000. Dit voordeel is voornamelijk te verklaren als gevolg van een aanpassing van de uitkeringsfactor, hogere verdeelmaatstaven als gevolg van groei van de gemeente en een aanvullend compensatie pakket inzake de coronacrisis, in totaal € 328.000.

Daarnaast zijn er nabetalingen gedaan van voorgaande jaren, voornamelijk als gevolg van de definitieve vaststelling van verdeelmaatstaven, voordeel circa € 45.000.

Overhead

Definitie overhead (Wijzigingsbesluit BBV 5 maart 2016)

Overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Tot de overhead horen alle functies die dit doel dienen. De overheadfuncties staan derhalve niet rechtstreeks ten dienste van de (externe) klant.

Overhead bestaat uit:

- Leidinggevenden primair proces (hiërarchisch). Projectleiding valt hier buiten;
- Financiën, Toezicht en Controle gericht op de eigen organisatie;
- P&O/HRM;
- Inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement);
- Interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie;
- Juridische zaken;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning.
- Informatievoorziening en automatisering (ICT);
- Facilitaire zaken en Huisvesting (incl. beveiliging);
- Managementondersteuning primair proces.

De formatie van de stafafdelingen is inclusief management en secretariaat van de afdeling.

De taken en de formatie zijn ondergebracht in de Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard.

Hier wordt volstaan met het opnemen van de bijdrage op dit vlak en de toerekening van een deel van de kosten van overhead aan grondexploitaties en investeringen.

Bedragen x € 1.000

Overhead	BEG 2020	REK 2020	Saldo
bijdrage aan de GR Werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard	18.120	18.462	-342

Vennootschapsbelasting

Met ingang van 1 januari 2016 is de wet vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen van kracht geworden. Deze wet bepaalt dat overheidsondernemingen die economische activiteiten ontplooiën op een markt waarop ook niet-overheidsondernemingen (private ondernemingen) actief zijn, op dezelfde wijze aan de heffing van vennootschapsbelasting worden onderworpen als die private ondernemingen.

In Heerhugowaard heeft in 2016 en 2017 een inventarisatie plaatsgevonden van mogelijke economische activiteiten. Hieruit is naar voren gekomen dat vooral de activiteiten in de grondexploitatie voldoen aan de criteria voor vennootschapsbelasting. Deze zijn opgenomen in de fiscale openingsbalans. Ten behoeve van de bepaling van de af te dragen vennootschapsbelasting wordt jaarlijks een fiscale winstberekening opgesteld. Op grond van de bepalingen in het BBV worden geen verlieslatenties opgenomen.

Op grond van de ingenomen standpunten van de gemeente is er in 2020 geen last met betrekking tot de vennootschapsbelasting verantwoord. Met de belastingdienst is overeenstemming bereikt over de door de gemeente ingenomen standpunten.

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Verordening op het burgerinitiatief	2005
Visie op dienstverlening	2008
Handvest actieve informatieplicht	2009
Verordening werkgeverscommissie voor de griffie	2011
Algemene subsidieverordening Heerhugowaard 2014	2014
Verordening gunning opdrachten door toekenning van een uitsluitend recht	2014
Financiële verordening 2017	2016
Kadernota verbonden partijen	2016
Nota inkoop en aanbestedingsbeleid 2016	2016
Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning	2016
Verordening auditcommissie 2016	2016
Wijziging algemene subsidieverordening 2014	2016
Archiefverordening Heerhugowaard 2019	2019

Programma 1 : Veiligheid

Met dit programma willen we bijdragen aan een fijn en veilig Heerhugowaard. Veiligheid is een voorwaarde voor veel activiteiten in de stad en één van onze kerntaken als gemeente. Zorgen voor een fijn en veilig Heerhugowaard kunnen we als gemeente niet alleen. Veiligheid maken we samen; met de politie, brandweer, ambulance, tal van maatschappelijke organisaties, ondernemers en inwoners.

Doelen en prestaties

De samenhang van veiligheid

Veiligheid is complex en kent een nauwe samenhang met diverse domeinen en organisaties. Oplossingen voor vraagstukken op het gebied van veiligheid vragen in veel gevallen om een integrale aanpak. Samenwerking en verbinding zijn hiervoor essentieel. Verschillende samenwerkingsvormen worden steeds belangrijker voor een effectieve aanpak van maatschappelijke vraagstukken. Zo wordt de inzet van de veiligheidsregio en de politie regionaal afgestemd.

Regionale samenwerking Veiligheidsregio

Het huidige beleidsplan van de Veiligheidsregio is gericht op het verminderen van leed en schade. Het hoofddoel van het beleidsplan is het uitvoeren van de reguliere taken zoals brandweezorg, de rampen- en crisisbestrijding, het verlenen van geneeskundige hulp (GHOR), het voorzien in de meldkamerfunctie en het organiseren van het Veiligheidshuis. In 2020 heeft de Veiligheidsregio een nieuw beleidsplan gepresenteerd. Verdere informatie voor de Veiligheidsregio vindt u in de paragraaf verbonden partijen.

Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid


De politie is nationaal georganiseerd en lokaal verbonden. Het Integraal Meerjarenbeleidsplan Veiligheid (IMV) beoogt een integrale impuls op de samenwerking tussen de politie, het openbaar ministerie (OM) en de gemeenten op het niveau van de eenheid Noord-Holland.

Het IMV 2018-2022 bevat de volgende vier thema's:


Aanpak van criminaliteit met een ondermijnend effect op de samenleving; Versterken ketensamenwerking tussen zorg- en veiligheidsdomein;

Contra-terrorisme en (het tegengaan van) radicalisering en extremisme (CTER); Aanpak cybercrime en gedigitaliseerde vormen van (vermogens)criminaliteit.


Het plan is er op gericht aan te sluiten bij lokale initiatieven die de veiligheid en de leefbaarheid voor de inwoners en ondernemers vergroten.

Doelstelling 1: Een veilige woon- en leefomgeving		
Welke prestaties hebben we geleverd?	Status	Wat hebben we bereikt?
<p>Het voortzetten van de directe aanpak van overlastproblemen;</p> <p>Een goede samenwerking tussen zorg en veiligheid;</p> <p>Het voortzetten van de persoonsgerichte aanpak bij complexe casuïstiek;</p> <p>Een integrale, vroegtijdige signalering en aanpak van risicojongeren;</p> <p>Het geven van doelgerichte communicatie bij incidenten en gebeurtenissen (informereren, betekenisgeving, handelingsperspectief).</p>		<p>Heerhugowaard zet in op een directe aanpak van overlastproblemen en kent een constructieve samenwerking tussen boa's, politie, mobiele surveillance en het jongerenwerk. Daar waar nodig wordt gebruik gemaakt van de persoons- en gebiedsgerichte maatregelen. Complexe casuïstiek wordt behandeld in het veiligheidshuis. Dit betreft casuïstiek waarbij sprake is van een zorg- en justitieel component, hierbij kan gedacht worden een (zware) Jeugdproblematiek, overlast door verwarde personen en veelplegers.</p> <p>Heerhugowaard heeft een goed en breed netwerk opgebouwd tussen zorg- en veiligheidsactoren.</p> <p>Dit zijn prestaties waar Heerhugowaard voortdurend aan werkt en aan moet werken voor een goed niveau van veiligheid.</p> <p><u>Coronavirus</u></p> <p>Sinds de maatregelen rondom de bestrijding van het coronavirus merkt de gemeente dat op sommige fronten meer inzet nodig is. Vanuit het programma veiligheid is, naast de inzet van boa's en politie, meer mobiele surveillance ingezet. Dit was nodig om meer toezicht te realiseren op bepaalde momenten.</p> <p>Inwoners zijn meer thuis. Dit heeft direct effect op de woon- en leefomgeving. Het aantal overlastmeldingen is flink toegenomen. Dit maakt dat de gemeente, sinds de invoering van deze maatregelen, meer inzet pleegt op diverse vormen van overlast.</p>

Doelstelling 2: Het verbeteren en consequent inzetten van toezicht en handhaving

Welke prestaties hebben we geleverd?	Status	Wat hebben we bereikt?
<p>Het op peil houden en consequent inzetten van gemeentelijk toezicht en handhaving.</p>	<p></p>	<p>Afgelopen jaar zijn er nieuwe boa's aangenomen. Komend periode gaat Heerhugowaard, samen met Langedijk, nog eens vier boa's werven. Hiermee komt de totale formatie aan boa's op 11 fte. De boa's beschikken sinds begin vorig jaar over twee elektrische auto's wat de zichtbaarheid van hen geeft vergroot. De boa's hebben ook vorig jaar eigen portofoons gekregen waarmee ze snel onderling en met de politie kunnen communiceren.</p> <p><u>Mobiele surveillance</u> Afgelopen jaar is de mobiele surveillance opnieuw aanbesteed. De bestaande aanbieder heeft de aanbesteding gewonnen. Met hen is een nieuwe overeenkomst gesloten voor de komende twee jaar, met mogelijkheid tot verlenging.</p> <p><u>Coronavirus</u> Vanwege de maatregelen rondom de bestrijding van het coronavirus hebben de boa's extra ingezet op het toezicht en handhaving van maatregelen om verspreiding van het coronavirus te voorkomen. Deze inzet leveren ze normaliter niet en maakt dat er soms scherpere keuzes zijn gemaakt in de uitvoering van taken.</p>

Doelstelling 3: Een verdiepend onderzoek op het veiligheidsgevoel om inzicht te geven in de oorzaken van geen verbetering ten opzicht van dalende criminaliteitscijfers

Welke prestaties hebben we geleverd?	Status	Wat hebben we bereikt?
<p>Het (laten) uitvoeren van een verdiepend onderzoek in Heerhugowaard naar het veiligheidsgevoel. De uitkomsten van dit onderzoek moeten leiden tot concrete acties om het veiligheidsgevoel te verbeteren.</p>		<p>Dit onderzoek is uitgevoerd en de resultaten hiervan zijn verwerkt in de rapportage 'Achtergronden en aanpak van de onveiligheidsgevoelens in Heerhugowaard' (Bij2015916). Op 20 oktober 2020 is het onderzoek met de raad besproken.</p>

Doelstelling 4: Het faciliteren van buurtpreventie initiatieven om bij te dragen aan een veilige woon- en leefomgeving

Welke prestaties hebben we geleverd?	Status	Wat hebben we bereikt?
<p>Het faciliteren van initiatieven van inwoners.</p>		<p>Begin 2020 is er een bijeenkomst geweest met 28 beheerders van buurtpreventiegroepen en de wijkagenten. Het doel was ontmoeten, het uitwisselen van ervaringen en het beantwoorden van vragen.</p> <p>Twee keer per jaar heeft Heerhugowaard een overleg met het coördinatieteam buurtpreventie.</p> <p>Daar waar nieuwe initiatieven zich melden worden zij verbonden met het bestaande netwerk.</p>

Doelstelling 5: Weerbaarheid van de gemeente voor ondermijnende criminaliteit vergroten

Welke prestaties hebben we geleverd?	Status	Wat hebben we bereikt?
<p>Om de verdere aanpak van ondermijning vorm te geven is een integraal projectplan opgesteld. In 2020 wordt uitvoering gegeven aan dit projectplan. Onderwerpen zijn onder andere arbeidsuitbuiting, drugshandel, zorgfraude en het versterken van het Bibob-beleid;</p> <p>Het vergroten van de bestuurlijke en ambtelijke weerbaarheid voor ondermijning door te investeren in bewustwording van medewerkers en bestuur van verschillende vormen van ondermijning.</p>	<p style="text-align: center;">●</p> <p style="text-align: center;">●</p>	<p>In 2020 is het integraal projectplan ondermijning opgesteld en vastgesteld. Uw raad is over deze ontwikkeling geïnformeerd (Bij20-230). Echter, door de maatregelen omtrent het coronavirus zijn niet alle acties vanuit het projectplan afgerond. De beschrijving van het project woonadresfraude is nog niet klaar. Er is samen met de bedrijvenkring gestart met een plan van aanpak voor het industrieterrein. Door de maatregelen omtrent het coronavirus heeft er nog geen fysieke bijeenkomst plaats kunnen vinden en zijn de controles uitgesteld. Het prostitutiebeleid is nog niet opnieuw vastgesteld. In het kader van de naderende fusie en het dan opnieuw moeten harmoniseren van het beleid wordt het vaststellen verplaatst naar 2022 en zal deze worden voorbereid in 2021.</p> <p>Om de bewustwording op ondermijnende criminaliteit te vergroten zijn er in het eerste kwartaal van 2020 basistrainingen gegeven aan de ambtelijke organisatie. Op 12 maart 2020 zijn deze basistrainingen stilgelegd in verband met de maatregelen omtrent het coronavirus. Wel hebben de boa's en toezichthouders in de zomer een bewustwordingstraining gekregen specifiek voor hun functie.</p>

Effectindicatoren

Onderstaande indicatoren zijn door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2020.

Indicator	eenheid	Periode	Periode	bron	omschrijving
		2019	2020		
Verwijzingen Halt	aantal per 1.000 jongeren	16	16	Stichting Halt	Het aantal verwijzingen Halt van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
Winkeldiefstallen	aantal per 1.000 inwoners	1,4	Niet bekend.	Waarstaatje gemeente.nl	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Geweldsmisdrijven	aantal per 1.000 inwoners	4,4	4,8	CBS - Criminaliteit	Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
Diefstallen uit woning	aantal per 1.000 inwoners	1,9	Niet bekend	Waarstaatje gemeente.nl	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.

Vernieling	aantal per 1.000 inwoners	7,9	8,9	CBS - Criminaliteit	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
------------	---------------------------------	-----	-----	---------------------	---

Verbonden partijen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	Alkmaar	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.
Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)	Hoorn	Deze regeling is getroffen ter ondersteuning van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van toezicht en handhaving en vergunningverlening milieu. De taken betreffen in elk geval de wettelijk bepaalde taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder; de zogenaamde basistaken (artikel 7.1 Besluit omgevingsrecht). Ook betreft het een deel van de taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht zoals genoemd in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV110	Crisisbeheersing en Brandweer	-3.298	-3.372	-3.373	-1
TV120	Openbare orde en veiligheid	-2.293	-2.767	-2.718	49
Totaal lasten		-5.591	-6.140	-6.092	48
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV110	Crisisbeheersing en Brandweer		-27	-27	
TV120	Openbare orde en veiligheid	98	29	21	-9
Totaal baten		98	3	-6	-9
Totaal programma exclusief mutaties reserves		-5.493	-6.137	-6.098	39
Toevoeging reserves		0	0	0	0
Onttrekking reserves		10	13	13	0
Totaal programma inclusief mutaties reserves		-5.483	-6.124	-6.085	39

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Kadernota integrale veiligheid (RB20199100)	2019
Regeling Cameratoezicht Heerhugowaard (RB2019081)	2019
Integraal meerjarenveiligheidsplan 2019 - 2022, NH samen veilig (Bij1811493)	2019
Beleidsplan 2020-2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (Bij1924017)	2019
Kadernota Veiligheidsregio 2020 (RB2018122 / E201946592)	2019
Notitie taken BOA's (RB2019093)	2020
APV 2020 (RB2020023)	2020



Programma 2 : Verkeer, vervoer en waterstaat

Bereikbaarheid, verkeersveiligheid en leefbaarheid zijn een belangrijke voorwaarde voor de aantrekkelijkheid van Heerhugowaard. Heerhugowaard streeft in dit programma naar een goed functionerend mobiliteitssysteem en een goed beheerde openbare ruimte die leiden tot een aantrekkelijke stad waar het goed wonen, werken en vertoeven is.

Doelen en prestaties

Doelstelling 1 : Een bereikbare gemeente		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Actualiseren Mobiliteitsbeleid		In 2020 is gewerkt aan het Omgevingsprogramma Mobiliteit Dijk en Waard. Het omgevingsprogramma sluit aan op de nieuwe omgevingsvisie en speelt in op de vorming van de nieuwe gemeente Dijk en Waard. Om invulling te geven aan participatie aan de voorkant is in juni en juli een online bewonersenquête uitgevoerd. Voor de raad is tweemaal een thema-avond gehouden. Het programma is begin 2021 door de gemeenteraad vastgesteld.
Uitwerken maatregelen verkeersplan Alton		Het verkeersplan is uitgewerkt in een uitwerkingsplan.
Verbetering van de doorstroming van de Oosttangent		Voor de Oosttangent is een schetsontwerp vastgesteld en subsidies verkregen. Hierna is gewerkt aan de aanbesteding. De uitvoering wordt in 2021 ter hand genomen.
Actualiseren Parkeerbeleid		Er is een start gemaakt met het actualiseren van het parkeerbeleid. Voor de raad is tweemaal een thema-avond gehouden.
Voortzetten van de regionale samenwerking en ambtelijke inzet op het langjarige OV-dossier		Via de regio Alkmaar vinden gesprekken plaats met betrokken partijen over de toekomst van zowel het busverkeer als het treinverkeer. Heerhugowaard zet in op frequente en snelle verbindingen.

Doelstelling 2: Veilige en comfortabele fietsroutes voor onze inwoners		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Het inventariseren van onveilige wandel- en fietspaden en een plan van aanpak schrijven voor verbetering van verkeersveiligheidsgevoel, met aandacht voor onderhoud, verlichting en tweerichtingsverkeer op rotondes.		Eind 2020 is een start gemaakt met de inventarisatie en het plan van aanpak. Uitkomsten worden verwacht in 2021.
Samen met de regio en de provincie blijven we werken aan de realisatie van regionale doorfietsroutes.		Er is in 2020 een intentieverklaring ondertekend door alle gemeentes in de Regio Alkmaar en de Provincie NH. Voor de primaire fietsroute van Heerhugowaard naar de IJmond is een tracé op hoofdlijnen vastgesteld, waarvan de uitwerking is begonnen. Voor uitwerking van de overige doorfietsroutes naar onder andere Langedijk en Hoorn is een plan van aanpak gemaakt.
Verbeteren van lokale fietsroutes		Er is een start gemaakt met de volgende projecten: <ul style="list-style-type: none"> - Middenweg, fietspaden tussen Smaragd en Reuzepandasingel - Fietsstraat Middenweg, nabij Middenwaard - Voetpad Westtangent + brug bij J.Boscocollege - Huygendijk, bij De Overtoom

Doelstelling 3: Verbeteren van de verkeersveiligheid		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Bij groot onderhoud tegelijkertijd verbeteringen uitvoeren op het gebied van verkeersveiligheid		Conform begroting uitgevoerd.
Aanpassing Westtangent		Op de Westtangent is een andere verkeersregeling geïnstalleerd die het respecteren van de maximumsnelheid stimuleert.

<p>Inrichtingsplannen voor de Middenweg, Basiusstraat en Dreef als uitwerking van een in participatie op te stellen plan voor Centrumwaard.</p>		<p>Voor Centrumwaard en omgeving is in 2020 een uitgebreid participatietraject opgestart. Ook mobiliteitsaspecten krijgen hierbij veel aandacht.</p>
---	--	--

Effectindicatoren

Voor programma 2 zijn er geen verplichte effectindicatoren vanuit de BBV.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV210	Verkeer en vervoer	-9.520	-10.683	-10.791	-108
TV220	Parkeren	-304	-346	-353	-6
TV230	Recreatieve havens		-56	-67	-11
TV240	Economische havens en waterwegen	-400	-436	-459	-23
Totaal lasten		-10.224	-11.522	-11.670	-148
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV210	Verkeer en vervoer	1.254	994	1.185	191
TV220	Parkeren	13	12	13	1
TV230	Recreatieve havens		38	51	14
Totaal baten		1.267	1.044	1.249	205
Totaal programma exclusief mutaties reserves		-8.957	-10.478	-10.421	57
Toevoeging reserves		-2.980	-3.294	-3.221	73
Onttrekking reserves		2.930	3.326	3.297	-30
Totaal programma inclusief mutaties reserves		-9.008	-10.446	-10.345	101

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV210 Verkeer en vervoer		
Lasten		108	N
Baten		191	V
Saldo		83	V

Toelichting verschil lasten			
Een aantal onderzoeken met betrekking tot het college uitvoeringsprogramma loopt nog. Hierdoor vallen de uitgaven lager uit. De onttrekking uit de Reserve werkvoorraad wordt hierdoor ook lager.	41		V
Tijdens de uitvoering van klein onderhoud asfalt is gebleken dat er op meer plekken onderhoud noodzakelijk was. Hierdoor zijn de kosten hoger uitgevallen. Daarnaast heeft de aanleg van het voetpad Larixplantsoen tot een overschrijding geleid.	129		N
De kosten van sanering Vanadium zijn hoger uitgevallen dan gepland. Deze meerkosten worden onttrokken aan de reserve Vanadium.	24		N
In 2020 is gebleken dat op basis van inspecties het uitvoeringsprogramma wegmarkering voordeliger is uitgevallen.	22		V
Inspectie van de bebording is laat in het jaar 2020 afgerond, waardoor de acties voortvloeiende uit deze inspecties niet meer konden worden uitgevoerd in 2020.	56		V
Op het product straatreiniging zijn projecten met betrekking tot zwerfafval gestart, die een overschrijding veroorzaakt hebben. Hier staat subsidie tegenover (zie Baten hieronder). Tezamen met enkele kleine onderschrijdingen is hier een nadeel ontstaan.	74		N
Totaal	108		N

Toelichting verschil baten		
Conform raadsbesluit dd. 24-11-2020 (RB2020088) is het restant van het krediet "Herstelwerk/tunnel K. Onnesweg" vrijgevallen ten gunste van de exploitatie.	85	V
Voor de projecten zwerfafval wordt subsidie ontvangen. Hiervoor zijn onder andere de volgende acties in 2020 uitgevoerd. - algemene campagne rondom zwerfafval: 'Zwerfafval. Niet normaal.' die is vooral via social media verspreid om zo de bewustwording onder inwoners te vergroten. Daarnaast hebben we in oktober een 'Peukencampagne' gedraaid die mensen wijst op de schadelijke gevolgen die een weggegooide sigarettenpeuk heeft op het milieu. Ook is er vanaf de tweede helft van 2020 aandacht geweest voor mondkapjes die weer een heel nieuwe type zwerfafval veroorzaakte "zwerfkapjes"	90	V
Overige kleine afwijkingen	16	V
Totaal	191	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld Mutaties reserves Programma 2		
Lasten	73	V
Baten	30	N
Saldo	43	V
Toelichting verschil lasten		
Voor de toerekening van rente aan de Reserve NBK 1 was in de begroting een bedrag ingerekend van € 359.000. Op basis van RB2020038 Herziening NBK1 is dit omgezet in een vaste dotatie van € 286.000. Een lagere dotatie derhalve van € 73.000	73	V
Totaal	73	V

Toelichting verschil baten		
Doordat een aantal onderzoeken met betrekking tot het college uitvoeringsprogramma nog niet is afgerond wordt minder aan deze reserve onttrokken.	41	N
De kosten van sanering van Vanadium zijn hoger dan gedacht. Dit bedrag wordt aan de betreffende reserve onttrokken.	24	V
Overige kleine afwijkingen	13	N
Totaal	30	N

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Geactualiseerd meerjarenplan groot onderhoud openbare verlichting 2005-2065	2005
Parkeerbeleid	2005
Categorisering fiets- en voetpaden ten behoeve van verlichting	2006
Gemeentelijk waterplan 2006 - 2015	2006
Europese kaderrichtlijn 'Water'	2008
Gemeentelijk verkeer en vervoer plan	2008
Openbare verlichting in relatie tot het Keurmerk Veilig wonen	2008
Regioakkoord West-Frisiaweg	2008
Strategisch Beleidskader van het Gemeentelijk Verkeer en Vervoerplan GVVP	2008
Beleid uitgifte openbaar groen	2011
Beleidsplan Openbare Verlichting 2012 - 2016	2011
Beleidsplan Sneeuw- en gladheidsbestrijding	2011
Speelruimtebeleidsplan 2011- 2016	2011
Vaststellen nieuw betaalregime voor betaald parkeervoorzieningen in het Stadshart	2011
Heerhugowaards Verkeersveiligheidsplan	2013
Plan van aanpak en beleid omtrent elektrisch vervoer en laadpalen	2013
Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren Heerhugowaard 2014	2014
Convenant leidingen	2016
Meerjarenplanning groot onderhoud / herinrichting wijken	2016

Programma 3 : Economie

Een aantrekkelijke stad is een stad waar mensen graag wonen, bedrijven zich graag vestigen en bezoekers graag komen. Heerhugowaard zet als belangrijke schakel in de Regio Alkmaar en in Holland boven Amsterdam in op een gezonde economische positie. Heerhugowaard biedt kansen voor iedereen. We willen dat doen door de goede bereikbaarheid te behouden, het ondernemersklimaat te versterken, een kwalitatief en aantrekkelijk woningaanbod te bieden en de leefbaarheid en het voorzieningenniveau te handhaven en waar mogelijk te versterken. Dat doen we in harmonie met onze mooie natuurlijke omgeving, zowel in als net buiten onze stad.

Doelen en prestaties

Doelstelling 1: onze positie binnen de regio versterken (regionale samenwerking)		
welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Samen met Langedijk hebben we een stevige positie in de regio Alkmaar. Het basisuitgangspunt is 'Economische ontwikkelingen zijn regionaal, tenzij...'. Op Noord-Holland Noord niveau stimuleren we activiteiten, als ROM MRA-NHN (Invest MRA) en 5G, bovenregionaal uit te voeren. Dit blijven wij samen doen met het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord, Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA).</p>	●	<p>Vanaf medio 2020 is bestuurlijke focus aangebracht met de focuspunten Bereikbaarheid, Wonen en Energie-innovatie. Omdat economie geen focuspunt is, is de regionale economische structuur vanaf dat moment in een andere vorm ingestoken, waar Heerhugowaard de lead in heeft genomen. Heerhugowaard stimuleert regionale samenwerking en agendeerde onderwerpen op (boven)regionaal niveau (o.a. ROM MRA-NHN, Corona lange termijn en onderwijs - arbeidsmarkt).</p>
	●	<p>De samenwerking met het Ontwikkelingsbedrijf NHN is goed. Er zijn afspraken gemaakt over eigenaarschap. Het jaarplan is een coproductie, wat in 2021 nog meer vorm kan krijgen.</p>
	●	<p>Een uitvoeringsplan voor Onderwijs - Arbeidsmarkt wordt vanuit de regio Alkmaar, via het RPA en met ONHN, vormgegeven. Zowel de sociale / participatie als de economische invalshoek wordt hierin meegenomen, alsmede het netwerk van partners dat zich hiermee bezighoudt.</p>


Doelstelling 2: een goede samenwerking met ondernemers, waarbij de rol van de gemeente verschuift van initiëren en bepalen, naar regisseren, stimuleren en faciliteren

welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
De economie binnen de gemeente is toekomstbestendig en duurzaam. Vraag en aanbod naar werklocaties is in evenwicht.	<ul style="list-style-type: none"> ● ● ● ● 	<p>Rondom Covid-19 is fors ingezet op de relatie en samenwerking met ondernemers(verenigingen) en de regio.</p> <p>Onder andere voor ondernemers is het Duurzaam Sociaal Economisch programma Corona – Steunfonds – opgezet en gebruikt.</p> <p>In 2020 is, in opdracht van de gemeenten Heerhugowaard en Langedijk, de lokale visie Werklocaties Heerhugowaard - Langedijk vastgesteld, alsmede de regionale visie Toekomstbestendige Werklocaties, in opdracht van de Provincie. De regionale behoefte van werklocaties 2030, in opdracht van de Provincie, wordt begin 2021 in GS vastgesteld.</p> <p>De gemeente Heerhugowaard vervult een aanjagende, stimulerende en faciliterende rol in het accountmanagement voor bedrijven en retail.</p>


Doelstelling 3: Het vestigings- en bezoekersklimaat versterken

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>De lokale uitwerking Detailhandel en Commerciële voorzieningen afronden.</p> <p>De gemeente Heerhugowaard is een prettige plek om groenstedelijk te wonen met een diversiteit aan voorzieningen en is ook aantrekkelijk voor verschillende type bedrijven en bezoekers.</p>	●	<p>In 2020 is de lokale Retailvisie Heerhugowaard en Langedijk vastgesteld. Van daaruit wordt aandacht besteed aan bruisende centrumgebieden, wordt input geleverd voor de gebiedsvisie Centrumwaard en wordt samenwerking gestimuleerd binnen de winkelgebieden.</p>
<p>Marketing van Heerhugowaard, gericht op inwoners, bezoekers en bedrijven;</p>	●	<p>Ter uitvoering van de raadsmotie citymarketing is een vooronderzoek citymarketing opgesteld met een plan van aanpak voor een eventueel vervolg. Dit vooronderzoek wordt begin 2021 afgerond.</p>
<p>Met de regio verder uitvoering geven aan de toeristische visie 'Regio Alkmaar, Parel aan Zee'</p>	●	<p>Door Heerhugowaard te profileren als jonge stad in een oude droogmakerij in samenhang met het waterrijke Langedijk, is een onderscheidend toeristisch aanbod geboden die voor inwoners en (regio) bezoekers van belang is. Vanwege Covid-19 worden de resultaten hiervan pas op een later moment zichtbaar. Om de toeristische ondernemers te steunen is de website www.ontdekregioalkmaar.nl (#hiermoetjzijn) opgezet.</p>

Doelstelling 4: Het stimuleren van de Triple Helix benadering (samenwerking tussen scholen, de publieke sector en het bedrijfsleven)

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Door het creëren van een sluitende aanpak van (kwetsbare) jongeren richting de arbeidsmarkt en het uitbreiden van plaatsingsmogelijkheden wordt, via het project 'Heerhugowaard maakt werk door verbinding', het arbeidspotentieel optimaal benut.		Door het project "Heerhugowaard maakt werk door verbinding' te simuleren en faciliteren en het zoeken naar verbinding met partners, onder andere binnen de projecten 'Dudoc XP' en 'VMBO On Stage'. Verder is in 2020 het onderwerp Onderwijs - Arbeidsmarkt opgeschaald naar regionaal niveau, waarvoor een kwartiermaker in 2021 een plan van aanpak oplevert. Onze partners (o.a. ONHN en RPA) zijn hierbij betrokken.

Doelstelling 5: Werken aan een toekomstbestendige economie

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Stimuleren en faciliteren van ondernemers in het verduurzamen van werklocaties. Onderzoeken welke meerwaarde het oprichten van een 'Waards Innovatie Platform' heeft.		Vanuit de uitvoering van de visie werklocaties, werken we aan energielabels voor bedrijfsgebouwen, circulaire economie en het verduurzamen van bedrijventerreinen. Hiervoor wordt samengewerkt met ondernemers. Waar mogelijk koppelen we dit aan een 'Waards innovatieplatform'.

Effectindicator

Onderstaande indicatoren zijn door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2020
De cijfers over 2020 zijn nog niet bekend op [waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

Indicator	eenheid	Periode 2019	periode NL 2019	bron	omschrijving
Funciemenging	%	50,6	53,2	CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research	De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw. 15- 65jr	104,9	129,6		Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
Banen	per 1.000 inw. 15- 65jr	658,7	792,1		Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 65 jaar.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV310	Economische ontwikkeling	-123	-513	-519	-6
TV320	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-2.104	-1.000	-3.361	-2.361
TV330	Bedrijfsloket en -regelingen	-37	-49	-37	12
TV340	Economische promotie	-243	-201	-165	36
Totaal lasten		-2.506	-1.763	-4.082	-2.319
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV310	Economische ontwikkeling				
TV320	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.104	1.000	3.362	2.362
TV330	Bedrijfsloket en -regelingen	31	26	18	-8
TV340	Economische promotie	60		15	15
Totaal baten		2.195	1.026	3.395	2.369
Totaal programma exclusief mutaties reserves		-311	-737	-687	50
Toevoeging reserves		0	0	0	0
Onttrekking reserves		0	267	228	-39
Totaal programma inclusief mutaties reserves		-311	-470	-459	10

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV320 Fysieke bedrijfsinfrastructuur		
Lasten		2.362	N
Baten		2.362	V
Saldo		0	

Toelichting verschil saldo

Op dit taakveld worden alle ontvangsten en uitgaven verantwoord welke betrekking hebben op de bouwgronden in exploitatie. Het BBV schrijft echter voor dat deze ontvangsten en uitgaven worden verantwoord op de balans als voorraad. Dit betekent derhalve dat tegenover elke Euro dit op dit taakveld wordt verantwoord een doorboeking naar de balans staat. Er zal op dit taakveld dan ook nooit een resultaat ontstaan:

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
	Mutaties grondbedrijf	Afgerekend naar balans	Saldo op taakveld
Lasten	-10.474	10.474	0
Baten	23.678	-23.678	0
	13.204	-13.204	0

Totaal

0

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV340 Economische promotie		
Lasten		36	V
Baten		15	V
Saldo		51	V

Toelichting verschil lasten			
Het budget Economische promotie kent in 2020 een onderschrijding. Door de forse inzet vanuit Economie op alle gevolgen van Covid-19, is de afronding van de visie werklocaties, de retailvisie en het vooronderzoek citymarketing vertraagd. Hierdoor is minder tijd en daarmee ook geld besteed aan de uitvoering. Eind 2020 is evenwel een start gemaakt met diverse trajecten (o.a. centrummanager Centrumwaard), waarvan de kosten in 2021 opkomen.		36	V
Totaal		36	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Mutaties reserves Programma 3		
Lasten			
Baten		39	N
Saldo		39	N

Toelichting verschil baten			
Door de lagere uitgaven voor citymarketing en een onderbesteding van het evenementenbudget wordt minder aan de reserve beleidswensen onttrokken.		45	N
Overige kleine afwijkingen		6	V
Totaal		39	N

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Verhuur gemeentegrond voor terrassen	2012
Vaststelling Regeling Startersleningen Heerhugowaard 2013	2013
Marktverordening Heerhugowaard 2014	2014
Heerhugowaard onderneemt: strategisch kader economisch domein	2015
Pilot actualisatie rondgebruik; aanpassing verhuurregeling	2015
Raadsvoorstel tot vaststelling van economische activiteiten in het algemeen belang	2015
Aanpassing grondbeleid met de mogelijkheid tot gronduitgifte in erfpacht op bedrijventerreinen, en vaststelling van de algemene erfpachtvoorwaarden	2016
Detailhandelsvisie Regio Alkmaar	2017
Visie Werklocaties Heerhugowaard en Langedijk	2020
Retailvisie Heerhugowaard en Langedijk	2020
Actieplan 2020 Toeristische visie Regio Alkmaar, Parel aan Zee	2020

Programma 4 : Onderwijs

Kwalitatief onderwijs vinden we belangrijk. Het uitgangspunt is dat onderwijs passend is bij de behoeften van elk kind. Om alle kinderen op weg naar een startkwalificatie te helpen wordt samengewerkt met de schoolbesturen in onze gemeente en regionale samenwerkingsverbanden binnen het onderwijs. Het voorkomen en verhelpen van onderwijsachterstanden, bijvoorbeeld door taalondersteuning voor zowel jonge kinderen als ouders, staat zowel landelijk als lokaal hoog op de agenda. Gemeente, bedrijven, scholen en het middelbaar beroepsonderwijs werken samen om zoveel mogelijk jongeren met een startkwalificatie te laten starten op de arbeidsmarkt.




Doelen en prestaties



Doelstelling 1: Alle kinderen een startkwalificatie naar vermogen zodat zij klaar zijn voor vervolgonderwijs dan wel de arbeidsmarkt. Daarnaast genieten kinderen, die dat nodig hebben, een vorm van passend onderwijs en optimale kansen om hun talenten te ontwikkelen. Verder zetten we in op het gebied van onderwijskansen met als doel om de onderwijsloopbaan van leerlingen met een groter risico op onderwijsachterstanden succesvol(ler) te maken.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Het voorschools educatief aanbod voor doelgroepkinderen op de opvanglocaties in Heerhugowaard wordt uitgebreid naar het wettelijk verplichte aantal minimum uren.		Het voorschools educatief aanbod op de opvanglocaties in Heerhugowaard voor kinderen uit bepaalde doelgroepen, is uitgebreid van 12 naar 16 uur per week. Dit is het wettelijk verplichte aantal minimum uren
Het aantal opvangplaatsen met voorschool educatie wordt uitgebreid en meer verspreid aangeboden in de gemeente.		Het aantal opvangplaatsen met voorschoolse educatie is uitgebreid van 56 naar 72 plaatsen en wordt meer verspreid (en door meerdere organisaties) aangeboden in de gemeente.
Er wordt samen met de samenwerkingsverbanden en de Regionale Meld- en Coördinatiefunctie gewerkt aan het voorkomen van thuiszitters, onder meer door uitvoering te geven aan het Thuiszitterspact. Dit wordt zichtbaar in het verminderen van het aantal leerlingen dat ongeoorloofd afwezig is.		Om het aantal thuiszitters te voorkomen en het zorgwekkend ziekteverzuim in het voortgezet onderwijs terug te dringen is in september 2020 in de regio gestart met de gefaseerde van de erkende methodiek M@ZL (lees: mazzel). M@ZL staat voor Medische Advisering van de Ziekgemelde Leerling. Het is een integrale aanpak (leerplicht, J&G coach, jeugdarts en onderwijs) om leerlingen met (zorgwekkend) ziekteverzuim vroegtijdig te signaleren en te begeleiden. Er is gestart op 10

		scholen in de regio Noord-Kennemerland, waarvan 3 scholen in Heerhugowaard en 1 in Langedijk.
--	--	---

Passend onderwijs

Passend onderwijs gaat onder meer over een goede samenhang tussen onderwijs en jeugdhulp. Om te bereiken dat leer- en ontwikkelomstandigheden voor onze kinderen en jongeren zo gunstig mogelijk zijn, wordt onderwijs samengewerkt met een uitvoeringsagenda passend onderwijs. Deze agenda is de leidraad voor wat we gaan doen om te komen tot een gezamenlijk aanbod op het gebied van passend onderwijs.

Doelstelling: Een sluitende keten tussen de gemeentelijke jeugdhulp en het (voor ieder kind passende) onderwijs Wanneer ieder kind een onderwijsplek heeft met de juiste onderwijszorg en waar nodig jeugdhulp, beiden we de beste omstandigheden voor een kansrijke toekomst.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
De definitie van de doelgroep wordt aangepast en in overleg met de Jeugdgezondheidszorg wordt een nieuwe procedure voor toeleiding vastgesteld		De definitie van de doelgroep die in aanmerking komt voor voorschoolse educatie is aangepast naar de nieuwe landelijke indicatoren. In overleg met de Jeugdgezondheidszorg (het consultatiebureau) is een nieuwe procedure voor indicatiestelling van de doelgroepkinderen vastgesteld
Er is een gezamenlijke focus met de schoolbesturen en opvangorganisaties in Heerhugowaard op het tegengaan van onderwijsachterstanden. Dit wordt uitgewerkt in een actieplan		In het kader van het gemeentelijk Onderwijskansenbeleid is in september 2020 gestart met een gezamenlijke aanpak om onderwijsachterstanden tegen te gaan en gelijke kansen te creëren voor kinderen in de leeftijd van 0 tot 12 jaar. Deze gezamenlijke aanpak is niet uitgewerkt in een actieplan, maar in zes verschillende bovenschoolse projecten, uitgevoerd door opvang en onderwijs.
Er wordt gewerkt aan vroegtijdige signalering in de kinderopvang, zodat peuters eerder passende ondersteuning ontvangen en zonder achterstand instromen in het basisonderwijs		Er is een J&G coach aangesteld specifiek voor de doelgroep 0-4 jaar. De J&G coach wordt door de opvangorganisaties in een vroeg stadium benaderd bij vragen, twijfels omtrent de (sociaal-emotionele) ontwikkeling van een kind. Op deze manier zijn signalen eerder opgepakt en hebben kinderen eerder passende ondersteuning gekregen.

<p>Er is een gezamenlijke lange termijn visie van gemeenten en samenwerkingsverbanden op de aansluiting jeugdhulp en onderwijs</p>		<p>Er is een gezamenlijke lange termijn visie vastgesteld in de vorm van een regionale uitvoeringsagenda aansluiting passend onderwijs-jeugd; 'Meer dan de som der delen'.</p>
<p>Er is een gezamenlijke uitvoeringsagenda passend onderwijs – jeugdhulp, met daarin onder andere het doorontwikkelen van Onderwijs Zorg Arrangementen voor leerlingen die zowel extra onderwijsondersteuning als jeugdhulp nodig hebben. Ten behoeve van het arrangement maken gemeenten en onderwijs afspraken over de inzet van jeugdhulp en de ondersteuning in het onderwijs</p>		<p>De gezamenlijke uitvoeringsagenda passend onderwijs-jeugdhulp is vastgesteld. Per onderwijszorgarrangement (OZA) zijn afspraken gemaakt tussen gemeenten en onderwijs over inzet van jeugdhulp en ondersteuning.</p>

Onderwijshuisvesting

Een goed schoolgebouw is een randvoorwaarde om het primaire onderwijsproces goed te faciliteren. Allereerst door het bieden van een, zowel kwantitatief als kwalitatief, adequate werk- en leeromgeving voor docenten en leerlingen. Daarnaast kan het realiseren van huisvesting noodzakelijk zijn om specifieke onderwijsarrangementen (denk aan expertisecentrum passend onderwijs) mogelijk te maken. Uiteraard is er aandacht voor duurzaamheid bij het realiseren van nieuwe huisvesting. De laatste tien jaar worden alle nieuwe gebouwen voorzien van warmte-koude-opslag en zonnepanelen en zijn daarmee in beginsel 'van gas los'. De uitdaging wordt om ook de bestaande voorraad verder te verduurzamen. Onderwijshuisvesting is altijd een (wettelijk bepaalde) gezamenlijke verantwoordelijkheid van gemeente en schoolbesturen. De aanwezige goede samenwerking tussen het scholenveld en gemeente op dit punt dient dan ook gewaarborgd te worden. Daarnaast is ook de toegankelijkheid belangrijk in de uitgangspunten van de onderwijshuisvesting van de scholen in onze gemeente. Een recente ontwikkeling in het primair onderwijs is de verbreding van scholen naar integrale kindcentra (IKC). Het doel is om voor kinderen van 2 tot en met 12 jaar een doorlopende leerlijn te creëren. Daarbij is kinderopvang in brede zin altijd een partner, maar ook andere functies gericht op het kind kunnen onderdeel uitmaken van een IKC. In toenemende mate is er ook de wens om de huisvesting van de verschillende IKC-functies te integreren.

Doelstelling: Het doel van onderwijshuisvesting is om het primaire onderwijsproces zo goed mogelijk te faciliteren. De gemeente biedt vanuit haar wettelijke taak voor het primair, voortgezet en speciaal onderwijs een - zowel kwantitatief als kwalitatief- adequate werk- en leeromgeving voor docenten en leerlingen.

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Huisvesting van het basisonderwijs in de Draai		De uitbreiding van kindcentrum De Helix is in de herfstvakantie opgeleverd en in gebruik genomen. Daarmee heeft het schoolgedeelte er 4 groepslokalen bij en heeft Allente kinderopvang voor eigen rekening en risico een kinderopvanggedeelte gerealiseerd. De tijdelijke huisvesting van Kindcentrum De Nieuwe Draai is met ingang van het schooljaar 2020/2021 opgeleverd en in gebruik genomen.
Het expertisecentrum passend onderwijs in De Vaandel-Zuid		De aanbesteding van het expertisecentrum heeft in de zomer plaats gevonden. Inmiddels is het ontwerpproces gevorderd tot en met definitief ontwerp. Daarnaast heeft er besluitvorming plaats gevonden over de contractstukken en over de gemeentelijke garantstelling voor de door Stichting Maatschappelijk Vastgoed af te sluiten lening. Ondertekening van de contractstukken wacht nu op de goedkeuring van het bestemmingsplan De Vaandel-Zuid.
Doordecentralisatie Blosse		Het proces doordecentralisatie is op verzoek van stichting Blosse voorlopig stopgezet in afwachting van de resultaten van het op te stellen Integraal Huisvestings Plan Dijk & Waard (IHP).
Vervangende nieuwbouw gymzaal De Dreef		Het realisatieproces voor de nieuwe gymzaal De Dreef is van start gegaan.
Herschikking bestaande onderwijslocaties		Er is vanuit verschillende beleidsvelden en samen met de onderwijsorganisaties een plan op hoofdlijnen gemaakt voor een herschikking van het basisonderwijs in de Edelstenen-,

	●	Rivieren- en Molenwijk. Naast vernieuwing van onderwijsvastgoed en IKC-vorming wordt de leefbaarheid in de wijken versterkt en ontstaan er herontwikkel-locaties. Het plan wacht nu beschikbaar komen van de benodigde middelen.
Bekostiging onderwijshuisvesting (naar aanleiding van de ingediende motie bij het VNG-congres voor een adequate bekostiging van onderwijshuisvesting heeft de VNG een expertiseteam ingesteld).	●	Het Het rapport van het expertiseteam onderwijshuisvesting van de VNG (dat is ingesteld n.a.v. een motie van de gemeente Heerhugowaard) is opgeleverd. Wethouder Does maakte deel uit van het team dat dit rapport heeft beschreven. De aanbevelingen van het rapport zijn overgenomen door het VNG-bestuur, dat nu een adequate bekostiging van onderwijshuisvesting bepleit bij het Rijk.

Effectindicatoren

Onderstaande indicatoren zijn door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2020
De cijfers over 2020 zijn nog niet bekend op [waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

Indicator	eenheid	Periode	Periode	bron	omschrijving
		2018	2019		
Absoluut verzuim	per 1.000 inw. 5- 18 jr	1,4	0,5	DUO/Ingrado	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar 2018-2019'
Relatief verzuim	per 1.000 inw. 5- 18 jr	15	7	DUO/Ingrado	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar 2018-2019.
Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie	%	1,6	2,4	DUO/Ingrado	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De cijfers van DUO/Ingrado hebben betrekking op schooljaren. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar 2018-2019.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV410	Openbaar basisonderwijs	-196			
TV420	Onderwijshuisvesting	-5.349	-6.745	-6.708	37
TV430	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.431	-1.286	-1.693	-407
Totaal lasten		-6.977	-8.031	-8.401	-370
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV410	Openbaar basisonderwijs	133			
TV420	Onderwijshuisvesting	357	406	470	64
TV430	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	239	18	529	511
Totaal baten		729	425	1.000	575
Totaal programma exclusief mutaties reserves		-6.248	-7.606	-7.401	205
Toevoeging reserves		-581	-522	-522	0
Onttrekking reserves		825	2.019	1.970	-49
Totaal programma inclusief mutaties reserves		-6.004	-6.109	-5.953	157

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV420 Onderwijshuisvesting		
Lasten		37	V
Baten		64	V
Saldo		101	V

Toelichting verschil lasten			
Dit voordeel wordt grotendeels veroorzaakt door lagere uitgaven dan begroot voor de klimaatproblematiek bij Columbus en onderhoud Eclips. Er is minder onderhoud uitgevoerd en er is een andere kostenverdeling met het schoolbestuur.		96	V
Voor de schoolgebouwen die de gemeente zelf exploiteert zijn extra kosten gemaakt die doorbelast worden aan de schoolbesturen. Deze komen tot uiting in een afwijking aan de baten kant.		59	N
Totaal		37	V

Toelichting verschil baten			
Er is een bedrag van € 59.000 extra aan exploitatielasten doorbelast aan de schoolbesturen. Per saldo heeft dit geen invloed op het rekeningssaldo.		59	V
Overige kleine verschillen		5	V
Totaal		64	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		
Lasten		407	N
Baten		511	V
Saldo		104	V

Toelichting verschil lasten			
Sinds 2019 is de specifieke uitkering OAB (onderwijsachterstandenbeleid) voor de gemeente Heerhugowaard toegenomen als gevolg van een landelijke herverdeling van de middelen. In de jaren t/m 2018 ontving de gemeente jaarlijks € 79.700. Vanaf 2019 ontvangt de gemeente iets meer dan € 1,5 miljoen. De specifieke uitkering is met name bestemd voor het realiseren van peuteropvangplaatsen met voor-schoolse educatie. Op basis van de nieuwe landelijke herverdeling moet Heerhugowaard uitbreiden van 50 naar 145 opvangplaatsen. Dit is binnen de bestaande opvangorganisaties en locaties (fysiek) niet op korte termijn gerealiseerd. Daarnaast heeft het tijd gekost om in samenwerking met het onderwijs nieuwe projecten en activiteiten te starten om onderwijskansen voor alle kinderen te vergroten. Om deze redenen zullen uitgaven pas in 2021 toenemen. Het is toegestaan om de nog niet bestede middelen door te schuiven naar een volgend jaar. De posten hebben betrekking op zowel de baten als de lasten en zijn niet begroot. Per saldo heeft dit dus geen invloed op het rekening-resultaat	511	N	
Door de corona pandemie zijn 2 projecten ter bevordering van de door-stroming van onderwijs naar een baan (VMBO on stage en RIF MBO) niet doorgedaan.	75	V	
Overige kleine verschillen	29	V	
Totaal	407	N	

Toelichting verschil baten			
De toelichting staat onder de lasten beschreven.	511	V	
Totaal	511	V	

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Mutaties reserves Programma 4	
Lasten		
Baten	49	N
Saldo	49	N

Toelichting verschil baten		
Onder het taakveld TV430 Onderwijsbeleid en leerlingzaken werd reeds vermeld dat het project VMBO on Stage geen doorgang vond. De hiermee gepaard gaande lasten zouden worden gedekt uit de Reserve Beleidswensen. Omdat de lasten niet zijn gemaakt heeft ook de corresponderende onttrekking aan de reserve niet plaatsgevonden.	50	N
Totaal	50	N

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Kadernota Brede School	2006
Beleidskader Wet Ontwikkelingskansen door Kwaliteit en Educatie (Wet OKE)	2011
Brede schoolbeleid Heerhugowaard 2013	2013
Integraal Huisvestingsplan Onderwijs	2013
Verhuizing Jeroen Bosch, school en sporthal in de Draai	2013
Verordening Leerlingenvervoer Heerhugowaard 2014	2014
Technische wijziging verordening Leerlingenvervoer	2015
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs	2015
Raadsbesluit nieuwbouw Huygens College	2016
Collegebesluit Onderwijskansenbeleid	2018

Programma 5 : Sport, cultuur en recreatie en openbaar groen

Iedere inwoner van Heerhugowaard moet actief en passief kunnen deelnemen aan het vraaggerichte aanbod op het gebied van cultuur, sport en recreatie. Activiteiten op deze gebieden zijn ontspannend en stimulerend voor lichaam en geest en bieden plezier voor jong en oud. Iedereen zou moeten kunnen deelnemen aan deze activiteiten, ongehinderd door leeftijd, lichamelijke of geestelijke gezondheid of sociale positie. Het weghalen van belemmeringen om te participeren in deze vormen van plezier, ontspanning en ontplooiing is daarom een belangrijk aandachtspunt. Het sport- en culturaanbod op school biedt kinderen bovendien de mogelijkheid om zijn of haar talenten en kwaliteiten te ontdekken én ontwikkelen waardoor zij over voldoende bagage beschikken om stevig in het leven te staan. De gemeente faciliteert en stimuleert daarom het gebruik van passende en aantrekkelijke sport-, cultuur- en recreatievoorzieningen die toegankelijk en laagdrempelig zijn voor iedereen die er gebruik van wil maken. En daar waar nodig wordt geïnvesteerd in de basisvoorzieningen. Hierbij wordt aangesloten bij thema 4 en 5 'Heerhugowaard goed beheerd: een goed niveau van voorzieningen' en prioriteit '6: het op peil brengen en houden van voorzieningen voor sport, cultuur en kunst'.

Doelen en prestaties

Sport

Sport verbindt! De gemeente staat voor inclusiviteit in de sport. Dat betekent dat iedereen meedoet naar zijn of haar kunnen en daarin goed wordt begeleid. Sport heeft een positief effect op de gezondheid en fitheid van de Heerhugowaardse inwoners. De gemeente heeft hierin een stimulerende en faciliterende rol. Dat doet de gemeente door het bieden van een actueel en kwalitatief goed aanbod van toegankelijke, duurzame en goed onderhouden sportaccommodaties en buitenruimtes. Daarnaast zorg sporten voor verbondenheid en is het een gelegenheid tot ontmoeting. In een tijd van individualisering en vereenzaming van mensen is het belangrijk dat inwoners zich verbonden voelen aan hun buurt of vereniging. Om het beleid van de gemeente uit te kunnen voeren is een aantal jaren geleden de uitvoeringsorganisatie Sport NV opgericht.

Doelstelling 1: Er is een kwalitatief goed aanbod van sport- en beweegmogelijkheden in de gemeente Heerhugowaard. Iedere inwoner van Heerhugowaard heeft de mogelijkheid om een leven lang plezier te hebben van sport en beweging.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
We gaan samen met inwoners een behoefteonderzoek doen naar voorzieningen en in 2020 afronden;	●	Het sportonderzoek Heerhugowaard is afgerond. In 2020 zijn de rapportages ' <i>sportdeelname onderzoek, capaciteitsonderzoek naar de binnen- en buitensport en onderzoek naar sport in de openbare ruimte</i> ' opgeleverd en aangeboden aan de raad.
Mensen met een beperking krijgen een extra steuntje in de rug om optimaal deel te kunnen nemen aan voorzieningen. Dit	●	Het aangepaste sporten voor mensen met een beperking is in het gemeentelijk beleid opgenomen en is going concern geworden.

doen wij via de samenwerkingsovereenkomst 'Aangepast Sporten' met de regio.		
Er wordt een inventarisatie gemaakt van accommodaties waar sprake is van achterstallig onderhoud. Op basis van deze uitkomst wordt een onderhouds- en investeringsplan gemaakt. Zo nodig wordt voor dekking van oplossingen die niet kunnen wachten tot de volgende begrotingscyclus een beroep gedaan op de gereserveerde gelden in het kader van de voorjaarsnota 2019 (motie Bij19-534 onderzoek voorzieningen)		Op basis van de jaarlijkse inventarisatie van de staat en de uitkomsten van het onderzoek van 'Ongehinderd naar de toegankelijkheid van de gemeentelijke sportaccommodaties' is het Meerjarenonderhoudsplan geactualiseerd, waarmee het onderhoudsniveau meerjarig is geborgd. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud bij gemeentelijke sportaccommodaties.
In 2019 worden de openbare ruimtes beweegvriendelijker gemaakt door het aanleggen van beweegroutes. In 2020 worden deze uitgebreid met beweegtoestellen;		In 2019 zijn de openbare ruimtes beweegvriendelijker gemaakt door het aanleggen van beweegroutes. De resultaten van het onderzoek sport in de openbare ruimte is eind 2020 opgeleverd. Het investeringsvoorstel aan de raad voor uitbreiding met beweegtoestellen is in eerste kwartaal van 2021 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.
We gaan onderzoeken waar de behoeftes voor aanvullende voorzieningen van sportaccommodaties noodzakelijk zijn en waar we de openbare ruimtes nog beweegvriendelijker kunnen maken;		Eind 2020 zijn de rapportages <i>sportdeelname onderzoek</i> , <i>capaciteitsonderzoek naar de binnen- en buitensport</i> en <i>onderzoek naar sport in de openbare ruimte</i> opgeleverd en aangeboden aan de raad. Op basis van de uitkomsten is er in het eerste kwartaal 2021 een investeringsvoorstel ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.
In 2020 worden, gebaseerd op de resultaten van het onderzoek, de aanvullende voorzieningen van sportaccommodaties gerealiseerd en de openbare ruimtes beweegvriendelijker gemaakt;		Het sportonderzoek Heerhugowaard is afgerond. In 2020 zijn de rapportages <i>sportdeelname onderzoek</i> , <i>capaciteitsonderzoek naar de binnen- en buitensport</i> en <i>onderzoek naar sport in de openbare ruimte</i> opgeleverd aan aangeboden aan de raad. Investeringsvoorstellen worden in 2021 aangeboden aan de raad.
Het is noodzakelijk lokale verbindingen tot stand te brengen en uit te bouwen tussen gemeentelijke voorzieningen, gesubsidieerde/commerciële sport, onderwijs, BSO/ kinderopvang, welzijn, zorg, gezondheid en bedrijven. De rol		Op 18 juni hebben 21 organisaties, commerciële sportaanbieders, verenigingen en welzijnsorganisaties, het lokaal sportakkoord ondertekend. Na het ondertekenen van het sportakkoord Heerhugowaard is met betrokkenen een

die de gemeente hierin kan spelen is er één van regievoerder, samenwerkingspartner en facilitator;		uitvoeringsagenda opgesteld. Een van de doelen was het opzetten van een sportloket. Dit loket is in november 2020 gerealiseerd en voor iedereen toegankelijk.
We blijven verenigingen ondersteunen zodat ze kunnen anticiperen op ontwikkelingen die spelen in de samenleving, zoals de vergrijzing, individualisering en digitalisering.	●	Een sport loket is in november 2020 gerealiseerd en voor alle inwoners en verenigingen toegankelijk.
		<p>Corona</p> <p>Rondom Covid-19 is fors ingezet op de ondersteuning, de relatie en samenwerking met de sportverenigingen. Hiermee is voorkomen dat sportverenigingen in de problemen zijn geraakt. Zo heeft de gemeente voor de tijd dat de verenigingen geen gebruik konden maken van de accommodaties de huren kwijtgescholden.</p> <p>Daarnaast is onder andere voor (sport)verenigingen het Duurzaam Sociaal Economisch programma Corona – Steunfonds – opgezet en gebruikt.</p>

Kunst en Cultuur

Kunst en cultuur vormt mensen. Naast de intrinsieke waarde van kunst en cultuur versterkt dit de sociale samenhang, de verbondenheid met de stad en de lokale economie. De gemeente Heerhugowaard heeft een gevarieerd en aantrekkelijk cultuuraanbod dat breed toegankelijk is en openstaat voor innovatie.

Doelstelling: Het doel is om kunst en cultuur meer te verbinden met de leefwereld van iedereen, zodat deze meer zichtbaar is en op natuurlijke wijze gemakkelijker toegankelijk is voor iedereen. Dit vraagt om samenwerking en co-creatie met vele partijen.

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Het verbeteren van de culturele loopbaan van de jeugd met verdiepende programma's op het gebied van kunsteducatie	●	In 2020 liep het vierjarig programma Cultuureducatie Met Kwaliteit af. Met het programma is een verbeterd niveau van

<p>inclusief erfgoed, leesbevordering en mediawijsheid in het primair- en voortgezet onderwijs.</p>		<p>cultuuronderwijs bereikt. In 2021 zal een gevolg worden gegeven aan het programma.</p>
<p>Het op peil houden van de culturele infrastructuur. Dit geldt voor zowel gebouwen als activiteiten in de binnen- en buitenruimte op het gebied van onder andere erfgoed, kunsteducatie, podiumkunsten en amateurkunst;</p>	<p>●</p>	<p>In 2020 heeft Cool Kunst & Cultuur in samenwerking met de gemeentelijke vastgoedafdeling een start gemaakt met de vernieuwing van het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP). Het gaat hierbij om de binnenruimtes en inboedel waar Cool zelf verantwoordelijk voor is, maar de gemeente jaarlijks een bijdrage voor geeft. Hiermee houden we het voorzieningenniveau op cultuur in stand.</p> <p>Corona Door COVID-19 is een aantal culturele activiteiten uitgesteld of afgelast voor dit jaar en doorgeschoven naar 2021. Rondom Covid-19 is fors ingezet op de ondersteuning, de relatie en samenwerking met de culturele sector. Hiermee is voorkomen dat culturele organisaties en verenigingen in de problemen zijn geraakt. Zo heeft de gemeente, samen met de provincie een steunbijdrage toegekend aan de Bibliotheek Kennemerwaard en Cool Kunst & Cultuur.</p>
<p>Wij faciliteren culturele organisaties in het verstevigen van samenwerking met andere partijen.</p>	<p>●</p>	<p>Cool Kunst en Cultuur is vanaf 1 maart met de aanstelling van een Cultuurverbinder gestart. De inzet van de Cultuurverbinder heeft op meerdere vlakken een positief effect gehad (versteviging van de culturele infrastructuur).</p>
<p>Het doorontwikkelen van de pilot combinatiefunctionaris Jeugd en Cultuur (cultuurverbinder) in het preventieve voorveld met als doel om jongeren te laten ontplooiën door middel van cultuuractiviteiten.</p>	<p>●</p>	<p>De Cultuurverbinder heeft eind 2020 een start gemaakt met een behoefteonderzoek onder jongeren. De uitkomsten van dit onderzoek zorgen ervoor dat er in 2021 vraaggestuurd gewerkt kan worden.</p>


Doelstelling Recreatie: Heerhugowaard is een stad waar het prettig wonen, werken en leven is en daarbij hoort attractief recreatieaanbod waar mensen heerlijk kunnen ontspannen.

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>De bovenregionale doelstelling Waterrecreatie krijgt lokaal vertaling in het verbeteren van de doorvaarbaarheid van de vaarweg Rustenburg - Verlaat en door ruimte te geven aan de Haven Broekhorn om hun positie te versterken.</p> <p>Om het recreatieaanbod te versterken, zetten we in op het verduurzamen en beter toegankelijk maken van het huidige aanbod;</p> <p>In Heerhugowaard zijn de recreatiegebieden aantrekkelijk en nodigen uit tot bewegen, ontspannen, verblijven en ontmoeten;</p> <p>In regionaal verband wordt gewerkt aan het versterken van de recreatieve netwerken voor wandelen, fietsen en varen (zie ook Programma 4);</p>	<p>●</p> <p>●</p> <p>●</p> <p>●</p>	<p>Het project Verbeteren doorvaarbaarheid vaarweg Rustenburg – Verlaat wordt in 2020 afgerond. Door het verhogen van de brug van Veenhuizen is het mogelijk met een sloep een rondje te varen.</p> <p>De visie voor het recreatieschap Geestmerambacht is gereed. Belangrijk uitgangspunt is het versterken en vergroten van het aanbod op een duurzame manier. De uitvoering gaat in 2021 van start.</p> <p>Bewegen, ontspannen, verblijven en ontmoeten zijn belangrijke pijlers in de visie voor het recreatieschap Geestmerambacht. De uitvoering gaat in 2021 van start.</p> <p>zie Programma 4 Toerisme</p>
<p>We kijken naar toekomstige mogelijkheden, zoals de ontwikkelingen rondom het recreatiegebied Geestmerambacht. Het Recreatieschap Geestmerambacht (Geestmerambacht en Park van Luna) is een transitietraject gestart om tot een nieuwe visie voor het schap te komen;</p>	<p>●</p>	<p>De visie voor het recreatieschap Geestmerambacht is gereed en de raden hebben een zienswijze ingediend in november 2020. In de visie wordt de ontwikkeling van landschap, recreatie en natuur afgewogen. Onderdeel van de visie is onder meer de financiering van het recreatieschap.</p>

De overgang van de Erfgoedwet naar de Omgevingswet vraagt verdere aanpassing van het gemeentelijke erfgoed beleid in de overgang van sectoraal naar maatschappelijk belang. Er loopt een onderzoek naar het opzetten van Leerlijn Cultureel erfgoed Heerhugowaard;	●	In samenwerking met het onderwijsveld is de Leerlijn Cultureel erfgoed opgesteld en in gebruik met ingang van schooljaar 2019-2020
--	---	--

Doelstelling openbaar groen: In Heerhugowaard is een robuuste stedelijke groenstructuur aanwezig die zich vanuit het buitengebied fijnmazig vertakt tot diep in de wijken. In Heerhugowaard zijn de stads-, wijk- en buurtparken aantrekkelijk en nodigen uit tot bewegen, ontspannen, verblijven en ontmoeten.

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Actualiseren van het beleid ten aanzien van groen (inclusief bomen);	●	Na een interactief traject heeft de gemeenteraad de visie 'Groen, tenzij' vastgesteld. Hiermee zijn de focuspunten bepaald rond inrichting, beheer en gebruik van het groen in de gemeente. Zo wordt invulling gegeven aan een toekomstbestendige leefomgeving, waarbij op een vijftal thema's ambities zijn vastgelegd: klimaat, biodiversiteit, gezondheid, identiteit en recreatie. Binnen de kaders van de visie is het afgelopen halfjaar gewerkt aan een beleidsplan. Dit beleidsplan is in april van 2021 ter informatie aangeboden aan de raad (Bij21-0202).
Onderzoeken welke doelstellingen we beogen met het intensiveren van groenbeheer;	●	Bij het interactieve traject om tot de visie 'Groen, tenzij' te komen is een beeld verkregen van de focuspunten, waaronder het groenbeheer. In het groenbeleidsplan 2021-2026 is op basis daarvan het beeldkwaliteitsniveau B, conform kwaliteitscatalogus openbare ruimte van CROW, opgenomen. In de Raadsagenda is aangegeven dat ook het vervangen van zieke bomen verstaan wordt onder intensiveren onderhoud. Naar aanleiding hiervan hebben gemeentebreed onderzoeken plaatsgevonden naar kastanjebloedingsziekte en essentaksterte. Op dit moment wordt een uitvoeringsplan voor de vervanging van zieke bomen opgesteld.

Actualiseren van de voorziening Wijken ten aanzien van de aanleg van onkruidvrije en robuuste groeiplaatsen bij herinrichtingen;		De voorziening Wijken is opnieuw doorgerekend. De vaststelling hiervan heeft echter nog niet plaatsgevonden. Richting de nieuwe gemeente Dijk en Waard zal hiervoor een voorstel worden ingediend.
De biodiversiteit in Heerhugowaard minimaal gelijk aan die van de periode 2013-2017;		Uitgaande van de Nationale Databank Flora en Fauna zijn in de periode 2016-2020 zijn in Heerhugowaard 12 soorten meer waargenomen en ruim 500 meer waarnemingen doorgegeven ten opzichte van de periode 2013-2017. De aanname is dan ook dat de biodiversiteit in Heerhugowaard minimaal gelijk is gebleven aan die van de periode 2013-2017 ¹ .
(Her)inrichten van de openbare ruimte met het uitgangspunt: 'Grijs waar het moet, Groen of Blauw waar het kan';		Het motto 'Groen, tenzij' wordt uitgedragen in de organisatie en steeds meer het uitgangspunt bij ontwikkelingen. Dit is onder andere zichtbaar in het Masterplan Stationsgebied en bij de herinrichting van de Gildestraat.
De gemeente onderhoudt de parken, bomen en plantsoenen duurzaam.		De parken, bomen en plantsoenen zijn op een duurzame manier onderhouden.

¹ De Nationale Databank Flora en Fauna bundelt, uniformeert en valideert natuurgegeven in Nederland. Waarneming in de NDFF zijn afkomstig en daarmee afhankelijk van professionele en vrijwillige waarnemers.

Effect indicator

Onderstaande indicator is door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2020, aangevuld met het aantal FTE combinatiefuncties.

Indicator	eenheid	periode	waarde	bron	omschrijving
% Niet-sporters	%	2016	46,9%	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM	Het percentage niet-wekelijks sporters t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet. De informatie wordt ontsloten middels de bron waarstaatjegemeente.nl . Eens in de 4 jaar worden de cijfers geactualiseerd. De gegevens van 2020 zijn nog niet bekend.
Aantal formatieplaatsen combinatiefunctie	FTE	14,1 in 2019	14,1 in 2020	Waarstaatjegemeente.nl	Verdeeld in 9,5 fte sport en bewegen en 4,6 fte kunst en cultuur.

Verbonden partijen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)
Recreatieschap Geestmerambacht	Haarlem	Als gemeenschappelijk openbaar lichaam invulling te geven aan: <ul style="list-style-type: none">• het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie;• het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu;• het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het hiervoor geformuleerde. Het gebied is aangegeven in de regeling.
Heerhugowaard Sport NV	Heerhugowaard	Het beheren en exploiteren van (binnen) sportaccommodaties, voorts al hetgeen met één en ander verband houdt, alles in de ruimste zin van het woord.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV520	Sportaccommodaties	-6.301	-6.098	-5.990	108
TV530	Cultuurpresentatie -productie -partic.	-2.875	-3.037	-2.969	67
TV540	Musea	-229	-221	-239	-18
TV550	Cultureel erfgoed	-29	-27	-27	
TV560	Media	-2.112	-2.157	-2.111	45
TV570	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-3.836	-4.370	-4.360	10
Totaal lasten		-15.381	-15.909	-15.697	212
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV520	Sportaccommodaties	2.841	2.021	2.462	441
TV530	Cultuurpresentatie -productie -partic.	420	436	447	11
TV560	Media	309	281	299	18
TV570	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	252	179	188	9
Totaal baten		3.822	2.916	3.395	479
Totaal programma exclusief mutaties reserves		-11.559	-12.993	-12.302	691
Toevoeging reserves		-74	-56	-73	-17
Onttrekking reserves		653	616	482	-133
Totaal programma inclusief mutaties reserves		-10.981	-12.433	-11.892	541

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV520 Sportaccommodaties		
Lasten		108	V
Baten		441	V
Saldo		549	V

Toelichting verschil saldo			
<p>De afwijkingen op de lasten en baten van de sportaccommodaties zijn dusdanig met elkaar verbonden dat er voor is voor gekozen het totale voordeel op het taakveld (€ 549.000) in één keer toe te lichten. Het verschil kan op hoofdlijnen als volgt worden verklaard. Vanwege de coronamaatregelen zijn er minder inkomsten van het zwembad, therapiebad, binnen- en buitensportaccommodaties en de Multifunctionele Accommodatie De Horst. Als gevolg daarvan zijn er ook minder kosten gemaakt op dagelijks onderhoud, schoonmaak en energie. (€ 167.000). Een deel van de gemiste huurinkomsten sport zijn gecompenseerd door de landelijke regeling Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties (TVS) (€ 255.000).</p> <p>Door BTW-wetgeving ten aanzien van de sport is het vanaf 2019 niet langer mogelijk om Sportaccommodaties BTW-belast te exploiteren. Omdat de BTW niet langer aftrekbaar is werkt dit kostprijsverhogend, hiertegenover staat echter een compensatie in de vorm van de Specifieke Uitkering Stimulering Sport. Op basis van afrekeningen 2019 en 2020 leidt dit tot een voordeel van € 112.000</p>		549	V
Totaal		549	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV530 Cultuurpresentatie, cultuurproductie		
Lasten		67	V
Baten		11	V
Saldo		78	V

Toelichting verschil lasten			
In de subsidieaanvraag provinciaal steunfonds cultuur, is in oktober een hogere bijdrage aangevraagd dan nodig is geweest. Het exploitatieresultaat 2020 van Cool Kunst en Cultuur en Bibliotheek Kennemerwaard is minder negatief vanwege de toekenning Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW). Dit betreft een positief verschil van € 123.000, dit bedrag zal dus in de reserve steunfonds blijven staan.		123	V
Daarnaast is een subsidieverlening van € 79.000 op dit taakveld verantwoord, waarvan het budget op taakveld 620 staat.		79	N
Overige kleine verschillen		23	V
Totaal		67	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Mutaties reserves Programma 5		
Lasten		17	N
Baten		133	N
Saldo		150	N

Toelichting verschil lasten			
Jaarlijks wordt over de boekwaarde van de Reserve NBK 2 2% rente vergoed over de boekwaarde per 1 januari. Omdat de werkelijke boekwaarde per 1 januari 2020 hoger was dan bij het opstellen van de begroting 2020 werd aangenomen is er meer rente gedoteerd dan begroot.		17	N
Totaal		17	N

Toelichting verschil baten		
In de begroting werd rekening met een nadelig resultaat op de exploitatie COOL als gevolg van corona (zie taakveld TV530 Cultuurpresentatie, cultuurproductie). Dit nadelige resultaat zou worden gedekt door een onttrekking aan de Reserve Steunfonds corona. Doordat COOL een uitkering ontving op basis van de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) viel het nadelige resultaat op de exploitatie lager uit en is dus ook minder onttrokken aan de Reserve Steunfonds corona dan begroot.	123	N
Totaal	123	N

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Vaststellen beleidskader richtlijnen aanleg kunstgrassportvelden en realisering kunstgrassportvelden voor de voetbalverenigingen SVW en Reiger Boys	2008
Beëindiging gebruik bestrijdingsmiddelen bij het onderhoud van openbaar groen	2009
Erf Goed; Archeologie in Heerhugowaard	2010
Beleidsplan volkstuinten	2011
Beleidskader sport 2012 - 2016: 'Een kansrijk sport- en beweegklimaat in Heerhugowaard'	2012
BTW-belaste exploitatie gemeentelijke sportaccommodaties	2012
De Kracht van Cultuur: Cultuurbeleid Heerhugowaard 2013 - 2016	2012
Popbeleid Heerhugowaard	2012
Monumentale bomen Heerhugowaard	2013
Verhuurregeling openbaar groen	2013
Evaluatie popbeleid	2014
Liggeldverordening gemeente Heerhugowaard	2014
Oprichting overheids nv voor de sport	2015
Parel aan Zee, toeristische visie regio Alkmaar	2015
Erfgoedprogramma 2015-2016	2016
Herziening volkstuintenbeleid	2016
Aanleg kunstgraskorfbalveld en plaatsen hekwerk sportpark De Vork	2017
Verordening Huygenpas 2018	2017
Groenvisie	2020

Programma 6 : Sociaal domein

De Heerhugowaardse samenleving is een inclusieve en zorgzame samenleving voor jong en oud, waar niemand om welke reden dan ook wordt buitengesloten. Inwoners die een steuntje in de rug nodig hebben worden zoveel mogelijk in hun eigen omgeving geholpen. Daarom kiezen we bij voorkeur voor preventie en organiseren we een stevige basis in de nabijheid. Dat doet de gemeente niet alleen. Er is (regionale) samenwerking met alle ketenpartners op het gebied van beleid ontwikkelen en inkoop. Zo houden we de zorg op termijn houdbaar en betaalbaar. De inwoners van Heerhugowaard doen op eigen wijze en eigen vermogen zo lang mogelijk actief mee aan de samenleving. We werken aan een veilige en toegankelijke woonomgeving en een gevarieerd zorg en dienstenaanbod. Hierbij werken wij domeinoverstijgend en integraal samen met alle betrokken partners.

Transformatie sociaal domein

Kwetsbare inwoners kunnen rekenen op passende ondersteuning; licht waar mogelijk, zwaar en specialistisch indien nodig. Er ligt een stevige opgave om de zorg betaalbaar en toekomstbestendig te houden, mede gelet op de veranderende samenleving en de demografische ontwikkelingen. We leggen nog meer de focus op het versterken van het preventieve voorveld waarmee we tevens een verschuiving van zware naar lichte zorg realiseren. Daarbij staat samenwerking tussen verschillende disciplines (integraliteit) en innovatie centraal. Dit sluit aan bij de ontschotting van budgetten binnen het sociaal domein. Hiervoor is een cultuuromslag, gedragsverandering en minder bureaucratie nodig bij alle betrokken partijen: van complexe, verkokerde ondersteuning naar eenvoudige, integrale en preventieve ondersteuning, zo thuis mogelijk, waarbij de cliënt centraal staat. Het is een langdurig proces dat in verbinding en in samenwerking met de (boven)regio, andere domeinen en ketenpartners plaatsvindt. Wij zijn in 2020 begonnen met het opstellen van een visie op het Sociaal Domein Dijk & Waard.

Doelen en prestaties

Zorg goed besteed

Meer datagestuurd werken helpt de transformatieopgave daadwerkelijk vorm te geven. Een versnelling op kennis- en data gedreven werken is noodzakelijk. Datagestuurd beleid en uitvoering maakt duidelijk wat er werkt, wat niet werkt en wat we daarom beter niet meer moeten doen. Het effect van preventieve acties is beter te volgen. Zo krijgen we meer inzicht in patronen, samenhang en effectiviteit van maatregelen. Dit doen we met behulp van beschikbare data en gebruikmaken van aanwezig kennis, ook van onze uitvoeringsorganisaties. Bijna alle inspanning is er nu op gericht om de processen in de vingers te krijgen: aantallen cliënten en euro's, betere bedrijfsvoering etc. Om de transformatie in het sociaal domein te kunnen faciliteren hebben we informatie en inzicht nodig om effectiever, preventief, betaalbaar en integraal te kunnen gaan werken.

Doelstelling: De zorg, hulp en ondersteuning betaalbaar en toekomstbestendig houden. Daarvoor willen we de effectiviteit en resultaten van de inzet vanuit het sociaal domein met behulp van beschikbare data en gebruikmaking van aanwezige kennis, ook van onze uitvoeringsorganisaties, steeds beter inzichtelijk maken.

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Het doorontwikkelen van het 'Dashboard Sociaal domein' waarmee uw raad ieder kwartaal geïnformeerd wordt over de stand van zaken op basis van de beschikbare data.	●	Het 'Dashboard Sociaal domein' is doorontwikkeld, waarmee uw raad ieder kwartaal geïnformeerd wordt over de stand van zaken op basis van de beschikbare data. Verder wordt intern een maandrapportage gebruikt om sneller te zien wat de laatste ontwikkelingen zijn.
Het starten van een verkenning om te onderzoeken hoe de effectiviteit en resultaten van de inzet vanuit het sociaal domein optimaal gemeten en gemonitord én in beeld gebracht kunnen worden. Hieraan wordt de ambitie 'Gebruik big data' uit uw raadsagenda gekoppeld.	●	Een verkenning is gestart in 2020. Daarnaast start in 2021 een pilot continu meten, waarbij de cliënten vaker gevraagd worden naar hun ervaringen met en tevredenheid over de ontvangen hulp en ondersteuning.
Onderzoeken hoe op een kwalitatieve manier de effectiviteit en resultaten van de zorg; hulp en ondersteuning vanuit het sociaal domein in beeld gebracht kunnen worden	●	Nagegaan is hoe op een kwalitatieve manier de effectiviteit en resultaten van de zorg, hulp en ondersteuning in beeld gebracht kan worden. Dit heeft geresulteerd in een andere opzet van het cliëntervaringsonderzoek Jeugd (via interviews en deze starten Q1 2021) en een proef voor continu meten na het moment van contact met de gemeente en nadat drie tot

		zes maanden de zorg/ondersteuning is geleverd (start Q1 2021).
Het doorontwikkelen van kwaliteits- en rechtmatigheidstoezicht op basis van een evaluatie van de regionale pilot 'Toezicht Wmo' die in 2019 is gestart, waarbij we inzetten op fraudepreventie en -bestrijding en toezicht op kwaliteit van de geleverde zorg.	●	In 2020 is de pilot Toezicht rechtmatigheid WMO in de regio Alkmaar uitgevoerd en afgerond. Er is onderzocht hoe dit structureel kan worden geborgd. In de programmabegroting 2021 is hiervoor incidenteel budget geraamd voor de aanstelling van een toezichthouder Wmo en Jeugdhulp in afwachting van structurele borging

Jeugd

Ieder kind moet zich zo goed mogelijk kunnen ontwikkelen en opgroeien in een veilige omgeving. De focus ligt op het preventieve voorveld: we willen meer aan de voorkant signaleren en daarop inspelen door preventieve ondersteuning in te zetten. Daarbij is het belangrijk dat, indien een kind of jongere hulp nodig heeft, die zo passend mogelijk beschikbaar is. Niet alleen een volledig aanbod is belangrijk, ook de samenwerking tussen alle betrokken partijen waarbij verder wordt ingezet op een verschuiving van zware naar lichte zorg. We willen de hulp thuis of zo dichtbij mogelijk organiseren. Hiermee wordt beoogd om gezinnen in onze gemeente de meest optimale zorg, hulp en/of ondersteuning te bieden.



Doelstelling : Ieder kind, jongere en gezin krijgt waar nodig passende jeugdhulp en ondersteuning.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Het gebruik van de Verwijsindex wordt in het kader van vroegsignalering bevorderd;	●	Heerhugowaard heeft het convenant om te werken met de Verwijsindex ondertekend. Bovenregionaal zijn er twee coördinatoren ingezet om het gebruik van de Verwijsindex bij verschillende organisaties in te bedden. Gemeentelijke medewerkers jeugd, Wmo en leerplicht hebben een training gevolgd om met de index te werken. In de tussentijd wordt het aantal signalen vanuit de gemeentelijke organisaties gemonitord en wordt er op het gebruik toegezien.
Door een outreachende werkwijze, versterking van het preventieve voorveld en toepassing van verschillende methodieken zoals Beschermjassen wordt minder instroom in 2e lijns zorg beoogd.	●	De Beschermjassen methode is inmiddels als werkwijze geïntegreerd in de toegang. Er worden met enige regelmaat opfrismomenten georganiseerd. Ook wordt er actief gestuurd op het gebruik van familiegroepsplannen. Centraal in deze methodieken staan de kracht van de jongere en het gezin/het

		<p>netwerk zelf en aanvullend daarop kan ondersteuning worden ingezet.</p> <p>We werken toe naar een situatie waarin we kunnen monitoren welke impact deze methoden hebben op het voorkomen van geïndiceerde zorg.</p>
Het doorontwikkelen van de pilot combinatiefunctionaris Jeugd en Cultuur in het preventieve voorveld met als doel om jongeren te laten ontplooiën door middel van cultuuractiviteiten;		Het doorontwikkelen van de pilot combinatiefunctionaris Jeugd en Cultuur in het preventieve voorveld met als doel om jongeren te laten ontplooiën door middel van cultuuractiviteiten. Dit is toegelicht bij het programma 5 Sport, cultuur en recreatie en openbaar groen.
De doorstroom van jeugdigen uit zware residentiële jeugdhulpvoorzieningen naar een passende 'zo thuis mogelijke' setting bevorderen;		In 2020 is gestart met de voorbereiding van het inkooptraject jeugdhulp met verblijf. Het uitgangspunt is om jongeren zoveel mogelijk in een thuisomgeving te kunnen laten opgroeien, waarbij verblijf een aanvulling is op het ambulante traject. Verder zien we dat het aantal jongeren dat gesloten geplaatst moest worden is afgenomen en dat de nieuwe werkwijze van JeugdzorgPlus positieve resultaten geeft. Na de geslotenheid wordt met de jongere bekeken wat hij/zij nodig heeft in zijn de verdere ontwikkeling.
Het creëren van innovatieve kleinschalige woonzorgvoorzieningen voor kwetsbare jongeren		Het creëren van innovatieve kleinschalige woonvoorzieningen voor meerdere groepen kwetsbare inwoners wordt opgepakt binnen de woonzorgopdracht. Per doelgroep wordt gekeken welk maatwerk nodig is.
Het intensiveren van de samenwerking met relevante partners, waaronder praktijkondersteuners en huisartsen;		Het afgelopen jaar is er veelvuldig overleg geweest tussen gemeenten, verzekeraars en huisartsen over de samenwerking in het sociaal domein. Vanuit het regionale project 'de preventiecoalitie' is er geïnvesteerd in de verbinding tussen het lokaal team en de praktijkondersteuners jeugd bij de huisartsen. Een doorontwikkeling van deze samenwerking op lokaal niveau staat voor het tweede halfjaar 2020 gepland. Ook met de gecertificeerde instellingen zijn er goede afspraken gemaakt en wordt de samenwerking nauwer.

		Eind 2020 zijn we gestart met voorbereidende gesprekken om de samenwerking tussen de huisarts, middels de praktijkondersteuner en de toegang, te intensiveren met de mogelijke inzet van een POH-Jeugd vanuit de gemeente.
Het doorontwikkelen van een werkwijze rondom 18-/18+ met als doel borgen van zorgcontinuïteit na het bereiken van de 18-jarige leeftijd;	●	Eind 2019 is er samen met partners opnieuw gekeken naar de procesbeschrijving voor ondersteuning van jongeren die deze leeftijdsovergang van 18- naar 18 + maken. Maandelijks worden perspectiefplannen in de gaten gehouden en wordt er actief bij zorgaanbieder/gecertificeerde instelling/j&g coach een stand van zaken gevraagd. Vanuit verschillende disciplines wordt er dan gekeken wat een jongere in de overgang van 18- naar 18+ nodig heeft.
Landelijke ontwikkelingen doorvertalen naar lokaal beleid en uitvoering, zoals wijziging van het Woonplaatsbeginsel.	●	De invoering van het Woonplaatsbeginsel is uitgesteld naar 2022, omdat er landelijk rond de gegevenswisseling vertraging is opgelopen door de coronacrisis. Wij hebben onze voorbereidingen getroffen en zijn klaar voor de implementatie.

Hulp en ondersteuning op maat



Inwoners van Heerhugowaard kunnen zo lang mogelijk zelfstandig wonen en meedoen aan de samenleving. Waar nodig faciliteert de gemeente dat inwoners ondersteuning krijgen gericht op de zelfredzaamheid en het behoud van de eigen regie. Voor inwoners die langdurig en/of intensieve ondersteuning nodig hebben en voor wie het informele netwerk geen of onvoldoende hulp biedt is er een kwalitatief goed vangnet in de vorm van een individuele maatwerkvoorziening. De focus ligt op doorontwikkeling van dagbesteding als algemene voorziening waarmee we een verdere verschuiving van zware naar lichte zorg realiseren; laagdrempelig, flexibel en dichtbij in de wijk. Hiermee beogen we ook de mantelzorgers te ontlasten en de administratieve lasten te verlichten.

Doelstelling: Er is een goed vangnet om de zelfredzaamheid van inwoners te stimuleren om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen en deel te blijven nemen aan de samenleving		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Op (boven)regionaal en lokaal niveau wordt er verder samengewerkt aan het verbeteren van de aanpak van personen met verward gedrag. Hierbij leggen we het accent op versterking van de samenwerking met en tussen betrokken partijen. Specifiek voor personen met verward gedrag die een veiligheidsrisico vormen wordt met een Persoons- Gerichte Aanpak gezocht naar onorthodoxe oplossingen die de toekomstige maatschappelijke kosten van deze persoon voorkomen;		Door de coronacrisis is de voorgenomen lokale verbetering van de aanpak nog niet voldoende van de grond gekomen. Op bovenregionaal niveau is gestart met de Persoonsgerichte aanpak via de Commissie Zorg en Veiligheid.
Voor het regionaal vervoer en leerlingenvervoer voeren wij een inkooptraject uit voor de afspraken vanaf 2021		Voor het regionaal Wmo-vervoer is de aanbesteding afgerond en start het nieuwe contract per 1 april 2021. de voorbereidingen zijn gestart voor het inkooptraject Leerlingenvervoer.

<p>Doorontwikkeling van de lopende pilots algemene voorziening dagbesteding met als doel formuleren van een visie op de dagbesteding</p>	<p>● ●</p>	<p>De pilot 'dagbesteding voor ouderen' is geslaagd en in uitvoering bij de Heerhugowaardse aanbieders: laagdrempelige algemene voorziening, geen indicatie, geen eigen bijdrage en flexibele tijden.</p> <p>De pilot 'dagbesteding en inloop voor de GGZ' is geslaagd en in uitvoering bij de twee aanbieders van deze gecombineerde voorziening in de regio: er is geen indicatie (Alkmaar hanteert nog een lichte WMO- toets) en er hoeft geen eigen bijdrage betaald te worden. Financieringswijze op regio-niveau wordt in 2021 afgerond en meegenomen in de rapportages in 2021.</p>
<p>Met de inkoop van Wmo-maatwerkvoorzieningen realiseren we adequate en kwalitatief goede zorg en ondersteuning voor kwetsbare inwoners. We sturen op resultaten door het voeren van regiesprekken en het uitwisselen van kennis tussen gemeente en zorgaanbieders en we meten de cliënttevredenheid</p>	<p>●</p>	<p>In het vierde kwartaal is het jaarlijkse cliëntervaringsonderzoek uitgevoerd. Het voeren van gesprekken en uitwisselen van kennis is een doorlopend proces.</p>

Ontwikkeling rondom beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Per 1 januari 2022 wordt gestart met de doordecentralisatie van beschermd wonen. Dat betekent dat alle gemeenten wettelijk verantwoordelijk zijn om zich in te zetten voor inwoners die in aanmerking komen voor beschermd wonen. Vanaf 1 januari 2023 komt er een nieuwe financiële verdeling over alle gemeenten, waarbij in een periode van tien jaar stapsgewijs het budget van de centrumgemeenten wordt overgeheveld naar alle gemeenten. Die tijd is nodig om alle voorwaarden voor een goede overgang naar 'lokaal in de wijk' te realiseren: een breed aanbod aan woonvoorzieningen, mogelijkheden voor participatie, langdurende (informele) zorg en ondersteuning in de thuissituatie. De maatschappelijke opvang blijft voorlopig ondergebracht bij de centrumgemeenten, in 2026 wordt bekeken of ook die taak naar alle gemeenten gaat.

Doelstelling: Een goede stapsgewijze overgang van de taken en budget van “Beschermd Wonen” naar de lokale gemeenten realiseren		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
In regionaal verband maken we nadere afspraken voor de realisatie van de decentralisatie van beschermd wonen gedurende de ingroeiperiode van tien jaar, onder andere door een concretisering van het regionaal transitieplan beschermd wonen: taakinhoudelijk, operationeel en financieel.		De samenwerking is gezocht met regiogemeenten, andere domeinen en samenwerkingspartners om tot een passend aanbod 'lokaal in de wijk' te komen in 2032. De gemeenten in regio Alkmaar hebben naar aanleiding hiervan besloten om de visie Beschermd wonen te actualiseren en deze wordt in het 3 ^e kwartaal van 2021 ter besluitvorming aan uw gemeenteraad aangeboden.
		De besteding van de tijdelijke rijksmiddelen die de gemeente in 2020 en 2021 krijgen voor het stimuleren om woonplekken te vinden voor dak- en thuislozen wordt nader uitgewerkt. Deze uitwerking heeft in 2020 nog niet plaatsgevonden als gevolg van tekort aan ambtelijke capaciteit. Het budget van 2020 is overgeheveld naar 2021 om daarmee aan de rijksdoelstelling te kunnen voldoen. Het kabinet wil in totaal dat er voor alle gemeenten 10.000 woonplekken in 2020 en 2021 worden gerealiseerd om daarmee het tekort aan opvangplekken deels op te vangen.

Toegankelijkheid

Een toegankelijk(er) en gastvrij Heerhugowaard (raadsagenda thema 1 Heerhugowaard inclusief en zorgzaam, a) draagt eraan bij dat iedereen kan meedoen aan de samenleving. De ambitie 'alle gemeentelijke gebouwen goed toegankelijk' zal als onderdeel van en in samenhang met andere domeinen moeten worden gezien. Dit vraagt om een verdieping en brede verkenning in diverse domeinen:

- Fysieke domein: gebouwen, openbare ruimte, (duurzaam) verkeer/vervoer, wonen;
- Sociale domein: cultuur/sport, ontmoeting, scholen, werk en inkomen;
- Communicatie: inzetten op bewustwording en voorlichting.


Doelstelling: Heerhugowaard toegankelijk en gastvrij. Er zijn mogelijkheden om elkaar te ontmoeten en dat draagt bij aan het terugdringen van sociale eenzaamheid. We streven naar buurtontmoetingsplekken die maximaal ondersteunend zijn aan initiatieven en qua openheid, sfeer, en functionaliteit aansluiten bij wat bewoners willen. De accommodaties zijn geen doel op zich, maar een middel om ontmoeting en actief burgerschap te faciliteren.

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
We werken aan een toegankelijke(re) stad zodat inwoners zo min mogelijk drempels, fysiek of sociaal, ervaren om deel te nemen aan het dagelijkse leven.		De resultaten van het onderzoek door Ongehinderd naar de toegankelijkheid van overheidsgebouwen, inclusief de gemeentelijke sportaccommodaties zijn verwerkt in het meerjarenonderhoudsplan. In 2020 zijn ook de ontmoetingsplekken in Heerhugowaard in beeld gebracht (uw raad is op 8 december 2020 tijdens de commissievergadering geïnformeerd).
In samenwerking met gemeente Langedijk maken we een begin met een Lokale Inclusie Agenda. Samen met stakeholders en ervaringsdeskundigen verkennen we wat nodig is voor een degelijk plan van aanpak toegankelijkheid. De resultaten van de Ongehinderd app waarmee de bereikbaarheid en toegankelijkheid van gemeentelijke gebouwen in beeld is gebracht nemen we hierin mee.		Inwoners kunnen met de Ongehinderd app de toegankelijkheid van verschillende openbare gebouwen in Heerhugowaard checken. De Lokale Inclusie Agenda heeft vertraging opgelopen en is nog niet gereed.
Onze gemeente wil de veiligheid, weerbaarheid en sociale acceptatie van LHBTI inwoners bevorderen. De acceptatie van de LHBTI-community is vergroot de afgelopen jaren,		Het Plan van Aanpak is geactualiseerd en wordt uitgevoerd.

<p>maar er valt nog veel te winnen op dit gebied. In gesprek met ketenpartners zal gekeken worden hoe het plan van aanpak Regenboogstad Heerhugowaard ingevuld kan worden. Aansluiting wordt gezocht bij de gemeente Alkmaar en Langedijk</p>		<p>Activiteiten rondom acceptatie van LHBTI inwoners zijn als gevolg van de corona maatregelen deels uitgesteld of afgelast. Op coming-out day is de regenboogvlag gehesen door de LHBTI aandachtsfunctionaris van MET en door wethouder Groot.</p>
---	--	---

Ontwikkelingen rondom wonen met zorg

Rondom 'wonen met zorg' is een aantal ontwikkelingen van belang. De positie van bijzondere doelgroepen en spoedzoekers op de woningmarkt is kwetsbaar, zeker nu door de extra-muralisering meer mensen de woningmarkt betreden. Er is sprake van mensen die langer zelfstandig (thuis) blijven wonen en van een uitstroom van mensen uit de GGZ die passende woonruimte nodig hebben. Ook zijn er alternatieven nodig voor het intramuraal wonen. Het gaat daarbij specifiek om betaalbare vernieuwende, kleinschalige en geclusterde woonzorg-arrangementen met levensloopbestendige of gemakkelijk aanpasbare woningen, in een omgeving die uitnodigt tot ontmoeting met goed toegankelijke voorzieningen nabij. De komende periode ligt de focus op de woonzorgvraag van kwetsbare inwoners van Heerhugowaard: inwoners die na verblijf in Beschermd Wonen zelfstandig kunnen wonen met ondersteuning, zowel kwetsbare jongeren (tussen 17 en 23 jaar) als de doelgroep ouderen. Het sociale- en fysieke domein trekken samen op om de oplossingen integraal vanuit een gezamenlijke (omgevings)visie aan te pakken.

Doelstelling: We willen dat inwoners, zowel kwetsbare jongeren als ouderen, zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen blijven wonen met passende ondersteuning.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Samen met het fysieke domein en ketenpartners een aanbod organiseren op het gebied van wonen en zorg dat aansluit bij de behoefte; in het kader van waardig ouder worden, maar ook voor kwetsbare inwoners zoals mensen met psychische problemen en jongeren. In programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing wordt dit als een van de ambities uit de Woonvisie 2018-2050 verder uitgewerkt;</p>		<p>Binnen de regionale project- en stuurgroep 'Pact wonen met ondersteuning en committent op leefbaarheid' is in kaart gebracht welke inzet kwalitatief gebied (leefbaarheid en veiligheid) en kwantitatief (aantallen woningen) nodig is als het gaat om het huisvesten van kwetsbare doelgroepen. In december 2020 heeft de gemeente raamafspraken voor 2021 en 2022 in het kader van Pact Wonen vastgesteld. zie verder programma 8 Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening.</p>

Invoering Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg

De invoering van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) per 2020, waarin niet de gedwongen opname maar de zorg centraal staat, betekent een uitbreiding van de taak van de gemeenten. De regels rondom gedwongen zorg waar de burgemeester opdracht toe moet geven, veranderen. Gemeenten moeten onderzoek doen naar de vraag of gedwongen zorg op zijn plaats is.



Doelstelling: Zorgvuldige uitvoering van de gemeentelijke taak in de nieuwe Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg per 2020 dat zich richt op a. melding en onderzoek en b. crisismaatregel.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Implementatie van de Wvggz per 2020 in de verschillende werkprocessen, overlegstructuren en informatiesystemen		In 2020 is een meerjarige Dienstverleningsovereenkomst met de GGD HN opgesteld om hier uitvoering aan te geven. De Wvggz is in 2020 geïmplementeerd in de verschillende overlegstructuren.

Veilig Thuis/Geweld hoort nergens thuis

Met de gestegen bijdrage voor Veilig Thuis willen we kindermishandeling en huiselijk geweld beter in beeld brengen en voorkomen. Er wordt gewerkt aan het verbeteren van de veiligheidsketen in de regio Alkmaar. Ook willen we de gemeentelijke organisatie nog beter inrichten om zaken die vanuit Veilig Thuis naar de gemeente komen, goed te kunnen oppakken. In het programma 'Geweld hoort Nergens Thuis' wordt in Noord-


Holland Noord gewerkt aan het terugdringen van kindermishandeling en huiselijk geweld, de schade ervan te beperken en de vicieuze cirkel van geweld van generatie op generatie te doorbreken.

Doelstelling: Terugdringen van kindermishandeling en huiselijk geweld, de schade ervan beperken en de vicieuze cirkel van geweld van generatie op generatie te doorbreken.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Door de verbeterde Meldcode en het programma 'Geweld hoort nergens thuis' wordt huiselijk geweld en kindermishandeling beter in beeld gebracht, voorkomen en teruggedrongen		Het aantal personeelsleden binnen Veilig Thuis is toegenomen. Veilig Thuis is daarmee op sterkte gebracht om de meldingen binnen de afgesproken termijn op te kunnen pakken. Het hogere aantal personeelsleden maakte het huren van extra kantoorruimte noodzakelijk. Dit betekent structureel hogere lasten voor de gemeenten. Deze lasten worden incidenteel door de centrumgemeenten bekostigd voor 2021.

Verbeteren veiligheidsketen in de regio Alkmaar		In het derde kwartaal 2020 zijn de samenwerkingsafspraken Veilig Thuis geactualiseerd en worden begin 2021 door het college vastgesteld.
Verbeteren inrichting van de gemeentelijke organisatie in relatie tot zaken vanuit Veilig Thuis		In het vierde kwartaal 2020 is de (boven)regionale visie "Geweld hoort nergens thuis" door de gemeenteraad vastgesteld.

Effectief armoedebeleid

Iedereen doet mee in de samenleving (raadsagenda thema 1 b). Wie dat niet zelf kan, krijgt daarbij passende ondersteuning. Het minimabeleid gericht op de pijlers meedoen, gezondheid en vangnet en het uitvoeringskader schuldhelpverlening gericht op de pijlers preventie, vroegsignalering, stabiliseren, oplossen en nazorg, zijn daarbij van groot belang. De opbrengsten uit pilots, evaluatie onderzoek en klanttevredenheidsonderzoek over de effectiviteit van het minimabeleid geven richting om het beleid te verbeteren.

Doelstelling: optimalisatie van de mogelijkheden om mensen naar vermogen perspectief te bieden en deel te laten nemen in de samenleving.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Een nieuw communicatieplan wordt ontwikkeld om de bekendheid en het gebruik van de minima-voorzieningen te verhogen en zodoende huidige onderbesteding aan te pakken		In 2020 is een aanzet gemaakt voor een nieuw communicatieplan. Uitgangspunt van dit plan is om onder andere de bekendheid en het bereik van de minimavoorzieningen te verhogen en beter aan te sluiten op de behoeften van specifieke doelgroepen. Het communicatieplan wordt onderdeel van de herijking van het minimabeleid.
Doorontwikkelen van het huidige beleid op basis van de onderzoeksresultaten van de armoedemonitor, inkomenseffectmeting en de evaluatie van het minimabeleid en klanttevredenheidsonderzoek		De ingrediënten voor de herijking van het minimabeleid zijn beschikbaar. Dat zijn de evaluatie Huygenpas, de evaluatie minimabeleid, de armoedemonitor en de inkomenseffectrapportage. De armoedemonitor en de inkomenseffectrapportage zijn verlaat beschikbaar gekomen in december 2020. De evaluatie en de herijking van het minimabeleid is doorgeschoven naar het eerste kwartaal van 2022, als onderwerp voor de nieuwe gemeenteraad van de gemeente Dijk en Waard. Op onderdelen is het armoedebeleid gewijzigd, zoals vergoeden eigen bijdrage


		kinderopvang voor minima, de wijziging individuele inkomenstoelage en de verhoging van de Individuele Studietoelage
Verkennen wat er nodig is om een effectief armoedebeleid te ontwikkelen, waarin aandacht wordt besteed aan verborgen armoede, kinderarmoede en armoede en gezondheid	●	Een verkenning is afgerond, de resultaten nemen we mee in de herijking van het minimabeleid in het 1e kwartaal of begin 2e kwartaal 2022. Hierin wordt aandacht besteed aan verborgen armoede, kinderarmoede en armoede en gezondheid.
Doorontwikkeling van regionaal gestarte pilots in het kader van schuldenbestrijding en kijken of deze ingebed worden in bestaand beleid. Het betreft de pilots vroegsignalering, verbetering bewind voering, de buddy-app en de virtuele financiële avatar.	●	Het meldpunt vroegsignalering van schulden is gestart, door de samenwerking tussen woningbouwverenigingen, zorgverzekering en nutsbedrijven te formaliseren.
Verschillende bestaande landelijke initiatieven worden onderzocht om de dienstverlening voor de minima te verbeteren. Hierbij kan gedacht worden aan Stichting Leergeld of het inrichten van een Noodfonds (uitvoering van motie Bij19-547);	●	In de uitvoering van de Motie "Kans voor een nieuwe Kans" (Bij20-877) zijn bestaande en lopende initiatieven onderzocht en uiteengezet op het gebied van dienstverlening aan minima. De pilots en projecten die zijn opgezet in onze regio zijn grotendeels geïnspireerd door Stichting SchuldenlabNL. Enkele voorbeelden zijn: Nederlandse Schuldhulp Route (NSR), het Maatwerkproject instituut Publieke Waarden en Collectief Schuldregelen.

Inclusief en zorgzaam

Thema 1 in uw raadsagenda omvat het bestrijden van eenzaamheid alsook het zijn van een dementievriendelijke gemeente.

Doelstelling: Het voorkomen en tegengaan van eenzaamheid. Heerhugowaard is een dementievriendelijke gemeente		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Opstellen van een plan voor een duurzame en effectieve aanpak om (het gevoel van) eenzaamheid onder alle leeftijdsgroepen te verminderen. We sluiten hierbij aan bij wat er gebeurt in Heerhugowaard, ondersteunen initiatieven die	●	Er is geen plan van aanpak eenzaamheid opgesteld. Drukte rondom de corona pandemie is de belangrijkste oorzaak. Voor de bestrijding van eenzaamheid zijn wel stappen gezet:

<p>bijdragen aan gemeenschapskracht en betekenisvolle verbinding voor (kwetsbare) mensen in de stad; Het accent ligt op mobiliteit, informatievoorziening en ontmoetingsmogelijkheden (uitvoering van motie Bij19-537 Eenzaamheid);</p>		<p>Alle ontmoetingsplekken, zowel in gebouwen als in de openbare ruimtes, zijn geïnventariseerd.</p> <p>Ons Coronaplein.nl is voor inwoners en organisaties een informatiebron voor de nieuwe dienstverlening in corona tijd l(informatievoorziening).</p> <p>Met de Hugo Hopper is een nieuwe overeenkomst 2021-2024 gesloten, inclusief van deur tot deur vervoer en een verbinding met Langedijk (mobiliteit)</p> <p>Na de dagbesteding van ouderen is nu ook de GGZ-dagbesteding een laagdrempelige algemene voorziening waardoor zorgmijden en daarmee o.a. eenzaamheid minder kans krijgt.</p> <p>Zorg- en welzijnspartners hebben, noodgedwongen, geëxperimenteerd met digitale dienstverlening aan mensen die zorg en aandacht nodig hebben en daarin veel kennis opgedaan. Die kennis kan in de toekomst worden benut. Wij hebben deze organisaties experimenteerruimte geboden door niet te korten op subsidies indien activiteiten als gevolg van corona even geen doorgang konden vinden. Ook heeft ons corona steunfonds hieraan bijgedragen.</p> <p>Onder leiding van de Cultuurverbinder zijn jongeren verbonden aan elkaar en aan de culturele instanties. Er wordt veel samengewerkt met MET Jongerenwerk.</p> <p>Cool Kunst & Cultuur heeft binnen de maatregelen meerdere malen de wandeltocht Route 65 georganiseerd. Deze wandeltocht is bestemd voor de doelgroep 65+.</p>
<p>Er vindt een inventarisatie plaats van het huidige aanbod en gebruik van (maatschappelijk) vastgoed in relatie tot vraagstukken rondom ontmoeting, meedoen en de aanpak van eenzaamheid en toegankelijkheid met bijzondere aandacht voor kwetsbare doelgroepen. De inventarisatie maakt onderdeel uit van het brede onderzoek naar een goed</p>	<p>●</p> <p>●</p>	<p>Zie ook programma 5, onderzoek naar voorzieningen dat in 2020 is uitgevoerd. Inventarisatie van ontmoetingsplekken is uitgevoerd.</p> <p>Eind 2020 is gestart met het project om te komen tot een dekkend netwerk van AED's en burgerhulpverleners. Dit heeft</p>

<p>niveau van voorzieningen in Heerhugowaard, dat wordt uitgevoerd in 2020</p>		<p>niet eerder kunnen starten door de coronacrisis en onvoldoende budget. Afgelopen maanden zijn offertes opgevraagd, kosten in kaart gebracht en is samenwerking gezocht met de Veiligheidsregio. Voor de secundaire begroting zijn investeringskosten en structurele kosten opgenomen. In 2021 start de campagne om burgerhulpverleners te werven, bedrijven hun AED's beschikbaar te stellen, nieuwe AED's te plaatsen en beleidsregels op te stellen.</p>
<p>Uitvoering plan van aanpak en de intentieovereenkomst voor een dementievriendelijke samenleving. Het plan van aanpak is in 2019 in overleg met mantelzorgers, ervaringsdeskundigen en stakeholders opgesteld en passend bij lokale behoeften en omstandigheden. De gemeente Langedijk neemt ook deel in dit traject.</p>		<p>De Colleges van HW en LD hebben het samen met de deelnemende zorg- en welzijnspartners opgestelde Visie- en Uitvoeringsplan Dementie Vriendelijke Gemeente 2020-2025 vastgesteld en de uitvoering daarvan is samen met de verbonden partners gestart.</p>

Aan het werk

We hechten groot belang aan het ontwikkelen van initiatieven om mensen aan het werk te helpen (raadsagenda thema 4 en 5). We analyseren de mogelijkheden om de dienstverlening te optimaliseren om mensen naar vermogen perspectief te bieden en deel te laten nemen in de samenleving. Dat vergt een goed afgestemde uitvoeringsorganisatie Participatie wet. In 2020 is gewerkt aan een scenario voor de uitvoering van de Participatie wet in de regio. Het scenario zet in op een integrale en intensievere samenwerking voor alle taken op het gebied van werk & inkomen, minimabeleid, schuldhulpverlening, re-integratie en begeleiding naar/bij werk. Die samenwerking moet niet alleen leiden tot meer inwoners die mee doen, maar ook tot een toekomstbestendig en financieel robuuste infrastructuur voor de uitvoering. Aan de hand van dit richtinggevend scenario is eind 2020 opdracht gegeven om in 2021 te komen tot een business- en organisatieplan om te komen tot één uitvoeringsorganisatie voor de Participatie wet voor regio Alkmaar. In 2020 is met het uitvoeringsplan Onderwijs-Arbeidsmarkt een impuls gegeven om de doorstroming van jongeren vanuit onderwijs naar het bedrijfsleven te verbeteren (zie ook programma 4 Economie).


Het hebben van schulden heeft grote gevolgen voor mensen die in die situatie verkeren. Het schuldenbeleid is erop gericht om in een zo vroeg mogelijk stadium mensen te bereiken, zodat ernstige schuldenproblematiek wordt voorkomen.

Doelstelling: optimalisatie van de mogelijkheden om mensen naar vermogen perspectief te bieden en deel te laten nemen in de samenleving.

Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Optimaliseren van de dienstverlening om mensen naar vermogen perspectief te bieden en deel te laten nemen in de samenleving.</p> <p>Doorontwikkeling van de regionaal gestarte pilots in kader van schuldenbestrijding en kijken of deze ingebed kunnen worden in bestaand beleid. Het betreft de pilots vroegsignalering, verbetering bewind voering, de buddy-app en de virtuele financiële avatar.</p>	<p>●</p> <p>●</p> <p>●</p>	<p>In 2020 is het scenario opgeleverd om te komen tot intensievere samenwerking op het gebied van de Participatie wet in de regio Alkmaar. De uitgangspunten die de drie pilots uit 2019 hebben opgeleverd zijn hierin meegenomen. Eind 2020 is de bestuurlijke opdracht gegeven om op basis van het scenario te komen tot een business- en organisatieplan voor één uitvoeringsorganisatie voor de Participatiewet voor de Regio Alkmaar.</p> <p>Het jongerenpunt nieuwe stijl is het laatste kwartaal 2020 gestart met een driejarige pilot om de transformatie naar een andere manier van werken te ontwikkelen, waarbij alle leefgebieden meegenomen worden en in een netwerk wordt samengewerkt.</p> <p>Het meldpunt vroegsignalering van schulden is gestart, door de samenwerking tussen woningbouwverenigingen, zorgverzekering en nutsbedrijven te formaliseren.</p>
<p>Doorontwikkeling van de samenwerking met het onderwijs en het bedrijfsleven (Heerhugowaard maakt werk door verbinding) waardoor jongeren kunnen doorstromen naar werk.</p>	<p>●</p>	<p>Voor de verbetering van de doorstroming van jongeren naar werk is na een eerste verkenning binnen het Project Onderwijs-Arbeidsmarkt gedaan. Een regionale kwartiermaker is aangesteld om dit project tot uitvoering te brengen.</p>

Nieuwkomers

Per 1 januari 2022 gaat de nieuwe wet Inburgering in. De regio Alkmaar werkt regionaal samen bij de invoering van de nieuwe wet. In 2020 heeft de voorbereiding voor deze wet plaatsgevonden met het opstellen van de leidende uitgangspunten en een pilot in de geest van de nieuwe wet. Door corona is de het lastig vorm te geven aan begeleiding aan de dienstverlening zoals begeleiding en reïntegratie.

Doelstelling: optimalisatie van de mogelijkheden om mensen naar vermogen perspectief te bieden en deel te laten nemen in de samenleving.		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Het ontwikkelen van een integraal programma voor de doelgroep nieuwkomers ter voorbereiding op de nieuwe Wet Inburgering		<p>I 2020 werd bekend dat de wet inbugering werd uitgesteld naar 1 januari 2022. Het uitstel van de wet door het rijk was voor de gemeente niet nodig geweest want de voorbereiding loopt goed op schema. Er is een stuur- en projectgroep aan het werk om de uitvoering van de wet vorm te geven.</p> <p>Er zijn verschillende bijeenkomsten georganiseerd met zowel het maatschappelijk middenveld als met nieuwkomers zelf om de behoeftes van de verschillende partijen op te halen. Deze input is meegenomen in het inkoopproces dat in 2021 zal plaatsvinden.</p> <p>Doormiddel van een pilot is er in 2020 al geoefend met het begeleiden van de nieuwkomer in de geest van de nieuwe wet. Echter als gevolg van de maatregelen rondom corona was dit lastig verder vorm te geven.</p> <p>In aanloop naar de invoering van de nieuwe Wet Inburgering hebben we in 2020 het huidige Programma Integratie en Participatie laten evalueren door het Verwey-Jonker instituut. De aanbevelingen zijn opgenomen in de leidende uitgangspunten en deels al over genomen in de begeleiding.</p>

Effectindicatoren

Onderstaande indicatoren zijn door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2020. Veel gegevens van 2020 zijn nog niet bekend via www.waarstaatjegemeente.nl. Voor wat betreft jeugdhulp/bescherming/jeugdzorg is veel data beschikbaar via www.waarstaatjegemeente.nl. Een paar opnemen in de jaarrekening, doet geen recht aan de hoeveelheid nuttige informatie die te vinden is.

Indicator	eenheid	Periode	Periode	bron	omschrijving
		2018	2019		
Jongeren met delict voor rechter	aantal	100	130	waarstaatjegemeente.nl	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Er is in Heerhugowaard geen beleid op dit onderwerp
Kinderen in uitkeringsgezin	aantal	510	460	waarstaatjegemeente.nl	Aantal kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
Werkloze jongeren	aantal	110	100	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel	Het aantal werkloze jongeren (16-22 jaar)
Netto arbeidsparticipatie	%	69%	71%	CBS - Arbeidsdeelname	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking. In Nederland is dit 68,8 % in 2019.
Personen met een bijstandsuitkering	per 1.000 inw 18jr eo	22,9	21,8	CBS - Participatiewet	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen. Het eerste halfjaar 2020 28,5.

Verbonden partijen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)
GGD Hollands Noorden	Alkmaar	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.
Werkvoorzieningschap Noord-Kennemerland	Alkmaar	Het uitvoeren van de vernieuwde 'Wet Sociale Werkvoorziening' vanaf 2008.
Bedrijfsvoeringsorganisatie Halte Werk	Alkmaar	Het uitvoeren van de Participatiewet en daaraan verwante regelingen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV610	Samenkracht en burgerparticipatie	-6.341	-5.628	-5.410	217
TV620	Wijkteams	-3.218	-3.713	-3.719	-6
TV630	Inkomensregelingen	-15.617	-22.938	-21.691	1.246
TV640	Begeleide participatie	-3.826	-3.740	-3.704	36
TV650	Arbeidsparticipatie	-2.445	-2.457	-2.118	339
TV660	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.184	-1.322	-1.307	15
TV671	Maatwerkdienstverlening 18+	-7.571	-8.336	-8.594	-259
TV672	Maatwerkdienstverlening 18-	-18.805	-19.398	-18.759	640
TV681	Geëscaleerde zorg 18+	-815	-886	-1.039	-153
TV682	Geëscaleerde zorg 18-	-4.882	-4.880	-6.395	-1.515
TV710	Volksgezondheid	-2.489	-2.724	-2.459	265
Totaal lasten		-67.193	-76.021	-75.195	826
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV610	Samenkracht en burgerparticipatie	146	66	87	21
TV630	Inkomensregelingen	13.493	20.350	22.198	1.848
TV640	Begeleide participatie	1			
TV650	Arbeidsparticipatie			3	3
TV660	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5		4	4
TV671	Maatwerkdienstverlening 18+	344	289	236	-54

TV681	Geëscaleerde zorg 18+			111	111
Totaal baten		13.990	20.705	22.639	1.933
Totaal programma exclusief mutaties reserves		-53.204	-55.316	-52.557	2.759
Toevoeging reserves		-750	0	0	0
Onttrekking reserves		258	575	285	-290
Totaal programma inclusief mutaties reserves		-53.696	-54.742	-52.272	2.469

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV610 Samenkracht en burgerparticipatie		
Lasten		217	V
Baten		21	V
Saldo		238	V

Toelichting verschil lasten			
Het voordeel op dit taakveld is deels ontstaan doordat als gevolg van corona een aantal projecten binnen het welzijnsbeleid niet zijn uitgevoerd en er minder incidentele subsidies (o.a. leefbaarheidsfonds) zijn aangevraagd. Door de toename van het aantal meldingen mantelzorgers is er op dat budget meer uitgegeven dan begroot.		217	V
Totaal		217	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV630 Inkomensregelingen		
Lasten		1.246	V
Baten		1.848	V
Saldo		3.094	V

Toelichting verschil lasten		
In 2020 zijn, mede door de ontwikkelingen rondom corona, meer uitkeringen verstrekt dan verwacht.	99	N
Door corona zijn er meer betalingsachterstanden. Er is op basis van historische gegevens een inschatting gemaakt van de oninbare vorderingen. Hiervoor wordt een reservering gemaakt. Dit veroorzaakt een nadeel.	86	N
Voor kwijtschelding zijn we daarentegen minder lasten kwijt. Waar een stijging werd verwacht en verwerkt in de begroting is het bedrag aan kwijtscheldingen ten opzichte van voorgaande gelijk gebleven.	58	V
Voor de <u>uitvoering</u> van TOZO ontvangen gemeenten van het Rijk een vast bedrag per uitkering. Deze zijn niet allemaal besteed in 2020. De middelen die gemeenten hebben ontvangen voor de uitvoering zijn bedoeld voor de uitvoering van aanvraag tot en met de afwikkeling. Deze afwikkeling gaat de komende jaren nog in beslag nemen. Daarnaast zijn er door de acute uitvoering van TOZO en corona reguliere werkzaamheden uitgesteld. Het bestuur van Haltewerk heeft voorgesteld de raden van Heerhugowaard, Alkmaar en Langedijk te vragen de middelen beschikbaar te houden voor de afwikkeling van de TOZO regeling en het oppakken van uitgestelde werkzaamheden.	2.223	V
Eind 2020 is er een 6e uitkering TOZO ontvangen vanuit het Rijk maar ook direct weer doorbetaald aan Haltewerk die de TOZO voor ons uitvoert. De begroting was berekend op 5 uitkeringen. Deze 6e uitkering in december kon niet meer worden verwerkt in de begroting en veroorzaakt een overschrijding. Deze overschrijding is ook op de baten terug te vinden en heeft dus geen effect op het totale jaarrekeningsaldo.	913	N
Er zijn geen kosten gemaakt voor externe advisering of onderzoeken.	44	V
Overige kleine verschillen	19	V
Totaal	1.246	V

Toelichting verschil baten		
De definitieve rijksbijdrage voor de BUIG is hoger uitgevallen dan begroot.	868	V
Voor de bijzondere bijstand zelfstandigen heeft er een afrekening plaatsgevonden over voorgaande jaren.	78	V
Eind 2020 is er een 6e uitkering TOZO van het Rijk ontvangen. Hier was in de begroting nog geen rekening mee gehouden. Dit is ook bij de lasten zichtbaar. Per saldo is dit niet van invloed op het totale rekeningssaldo.	913	V
Overige kleine verschillen	11	N
Totaal	1.848	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld TV650 Arbeidsparticipatie		
Lasten	339	V
Baten	3	V
Saldo	342	V

Toelichting verschil lasten		
De invoering van de nieuwe wet inburgering is met een half jaar uitgesteld van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022. Daarmee zijn ook de voorbereidingen van implementatie van de nieuwe wet deels verschoven naar 2021.	141	V
De gedeeltelijke lockdown en beperkingen die door het kabinet zijn opgelegd hebben een groot effect gehad op de re-integratietrajecten. Hierdoor is minder uitgegeven dan begroot.	33	V
Er is structureel geld gereserveerd voor uitvoering van regionale projecten. De projecten zijn in 2020, door corona, op een lager niveau uitgevoerd dan bedoeld. Deze zijn binnen de reguliere begroting voor de bedrijfsvoering uitgevoerd, waardoor de extra gereserveerde middelen niet aangesproken zijn.	150	V
Overige kleine verschillen	15	V
Totaal	339	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV671 Maatwerkdienstverlening 18+		
Lasten		259	N
Baten		54	N
Saldo		313	N

Toelichting verschil lasten			
De afgelopen jaren zien we een toename van lasten op deze taakvelden. Voor een deel komt dit voor aanpassingen van wet en regelgeving en de vergrijzing. Het landelijk beleid is erop gericht om mensen zo lang mogelijk thuis te laten wonen. Daardoor is er thuis soms extra ondersteuning nodig. Ook weten meer mensen de weg naar het zorgaanbod beter te vinden.		259	N
Totaal		259	N

Toelichting verschil baten			
Er zijn (rijks) afspraken gemaakt om gedurende 2 maanden geen eigen bijdrage te heffen vanwege de maatregelen rondom Corona.		54	N
Totaal		54	N

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV672 Maatwerkdienstverlening 18- TV682 Geëscaleerde zorg 18-		
Lasten TV672 Maatwerkdienstverlening 18-		640	V
Lasten TV682 Geëscaleerde zorg 18-		1515	N
Saldo		875	N

Toelichting verschil lasten			
Taakvelden TV672 en TV682 vormen samen de maatwerkdienstverlening 18- (jeugdzorg) en worden daarom gezamenlijk toegelicht.			

<p>Er is een stijging van het aantal kinderen met ambulante jeugdzorg. Dit is GGZ gerelateerde problematiek die in de tweede helft van het jaar fors is toegenomen. Hoewel niet bewezen lijkt de relatie met corona aanwezig.</p> <p>Ook is er een sterke stijging van verlengde jeugdzorg. Dit gaat om jeugdzorg met verblijf. De stijging in kosten is het gevolg van het gestegen aantal cliënten. Er is relatief weinig uitstroom waardoor de aantallen oplopen. In het AEF rapport, een onderzoek dat in opdracht van de VNG en het ministerie van VWS is uitgevoerd, staat hierover ondermeer dat jeugdhulpprofessionals in de loop der jaren zijn geconfronteerd met incidenten waarbij hulp te vroeg afgeschaald is, en verwijten gemaakt zijn aan de betrokken organisaties. In de afgelopen jaren is veel aandacht geweest voor casuïstiek waarbij het misgaat, onbedoeld de norm wordt voor de meerderheid waarbij trajecten wel passend zijn.</p> <p>Daarnaast speelt ook de krapte op de woningmarkt een rol. Jongeren die na een traject in staat zijn om zelfstandig te kunnen wonen hebben nauwelijks een kans op een zelfstandige woonruimte.</p>		
Totaal	875	N

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV681 Geëscaleerde zorg18+		
Lasten		153	N
Baten		111	V
Saldo		42	N

Toelichting verschil lasten			
Dit verschil wordt voor het grootste deel veroorzaakt door een hogere bijdrage voor Veilig Thuis (€ 182.000). Daar staat een (incidentele) baat tegenover.		153	N
Totaal		153	N

Toelichting verschil baten			
Vanuit gemeente Alkmaar krijgen we een (incidentele) bijdrage voor Veilig Thuis. Alkmaar krijgt als regio-gemeente een uitkering waar Veilig Thuis deels uit gefinancierd kan worden. Overigens staan hier ook hogere lasten tegenover.		111	V
Totaal		111	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV710 Volksgezondheid		
Lasten		265	V
Baten			
Saldo		265	V

Toelichting verschil lasten			
In 2020 is structureel meer budget toegewezen vanuit de Voorjaarsnota om aantal nieuw op te starten trajecten per jaar gelijk te kunnen houden. Het gaat om trajecten die meerjarig zijn, waardoor er een cumulatie van uitgaven ontstaat. In 2020 zijn echter minder trajecten aangevraagd dan de jaren daarvoor.		196	V
Door Corona zijn een aantal activiteiten stil komen te liggen die zorgt voor een voordeel.		24	V
Overige kleine verschillen		45	V
Totaal		265	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Mutaties reserves Programma 6		
Lasten			
Baten		290	N
Saldo		290	N

Toelichting verschil baten			
Op de verschillende taakvelden binnen programma 6 zijn budgetten opgenomen waarvan de uitgaven gedekt worden door onttrekkingen aan de reserves CUP en Beleidswensen. Hierbij kan worden gedacht aan projecten als het jongerenloket, Boekstart, Vakantiefun, Transformatie Sociaal domein, Heerhugowaard dementievriendelijk etc. Een gedeelte van deze budgetten is niet uitgegeven, mede als gevolg van corona, en leidt op de taakvelden tot een voordeel. Omdat ook de corresponderende onttrekking aan de reserves niet hoefde te worden gemaakt komt op dit taakveld een nadeel van gelijke omvang naar voren.		290	N
Totaal		290	N

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Kadernota Lokaal gezondheidsbeleid 2012 - 2016: 'Gezondheid Dichtbij In Heerhugowaard'.	2012
Kadernota vrijwilligersbeleid	2012
Strategische kadernota sociaal domein	2012
Regionale kadernota huisvesting arbeidsmigranten	2013
Aanvulling samenwerkingsovereenkomst gemeente en Esdégé Reigersdaal	2014
Beleidskader 2015 decentralisatie jeugdzorg regio Alkmaar	2014
Beleidsplan en verordening Jeugdhulp	2014
Beleidsplan WMO	2014
Congruente samenwerking 3D en regionale bestuurlijke kalender 3D	2014
Implementatieplan overheveling begeleiding	2014
Juridische vorm inkoop samenwerking Jeugdzorg en begeleiding AWBZ	2014
Regiovisie huiselijk geweld en kindermishandeling Noord-Holland Noord	2014
Verordening individuele studietoelage	2014
Verordening tegenprestatie	2014
WMO verordening	2014
Verordening cliëntenadviesraad Heerhugowaard	2015
Verordening cliëntenparticipatie HALte Werk gemeente Heerhugowaard	2015
Aanpassing Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015	2016
Afstemmingsverordening Participatiewet	2017
Beleidskader minimabeleid 2017- 2020	2017
Beleidskader Schuldhulpverlening 2018	2017
HALte Werk (werk en inkomensondersteuning)	2017
Re-integratieverordening Participatiewet	2017

Verordening cliëntenparticipatie wet sociale werkvoorziening	2017
Verordening individuele inkomenstoelage	2017
Verordening loonkostensubsidie	2017
Verordening sociaal medische indicatie kinderopvang	2017



Programma 7: Duurzaamheid


De gemeente Heerhugowaard werkt aan een toekomstbestendige duurzame stad. Duurzaamheid gaat in Heerhugowaard over meer dan energie. We werken aan een gezonde stad, voor de mensen die nu in Heerhugowaard wonen, maar ook voor de toekomstige bewoners. Een gebalanceerde groei op zowel sociaal, economisch, als ruimtelijk vlak is voor een duurzame stad cruciaal. We werken aan initiatieven die elkaar versterken en bijdragen aan deze gebalanceerde groei. Tegelijkertijd heeft de gemeente een belangrijke doelstelling op het gebied van energie; namelijk CO2- neutraliteit in 2030.

Ondanks deze inspanningen, zien we de gevolgen van klimaatverandering nu al in de dagelijkse praktijk. De temperatuur in Nederland stijgt en extreem weer komt steeds vaker voor. In de toekomst zullen extreme hitte, droogte, waterveiligheid en wateroverlast thema's zijn waar we op zullen moeten inspelen. Dit betekent dat we ook moeten werken aan een klimaatrobuuste stad.


Doelen en prestaties

Doelstelling: CO2-neutraliteit in 2030		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Oplevering en vaststelling Lokale Energie Strategie (LES)		In april 2020 is de technische inventarisatie met betrekking tot de Lokale Energie Strategie (LES) gedeeld met de raad (Bij20-228). Dit vormde een van de bouwstenen voor de uiteindelijke LES, welke op 30 juni 2020 is vastgesteld (RB2020012). Bij de vaststelling van de LES (RB2020012) is herbevestigd dat we als gemeente streven naar CO2-neutraliteit in 2030, en binnen welke kaders we dat als gemeente doen.
Vooruitlopend op het uitvoeringsprogramma de keuzes uit de LES laten meewegen bij het uitvoeren van de hoge duurzaamheidsambities in al lopende projecten als het Stationsgebied, De Vaandel, De Draai en overige nieuwbouwprojecten;		Uitvoering loopt.

<p>Oplevering en vaststelling concept Regionale Energie Strategie (RES). Verzamelen van reacties, wensen en bedenkingen en deze vervatten in de reactienota als input voor de RES 1.0.</p>		<p>Op basis van lokale participatie door inwoners en ondernemers uit de gemeente is de concept RES tot stand gekomen. De concept RES is op 7 juli 2020 is vastgesteld door de colleges in regio Alkmaar.</p> <p>Na vaststelling van de concept RES werd deze 'vrijgegeven' voor reacties vanuit de samenleving en wensen en bedenkingen vanuit de gemeenteraad. Al deze reacties zijn verwerkt in een reactienota die eind 2020 is vastgesteld door de colleges. Om invulling te geven aan alle reacties zijn ook de zogenaamde 'thematafels' opgestart, waarbij de majeure thema's verder worden uitgediept.</p>
<p>In samenspraak met de regio en stakeholders opstellen van beleid omtrent de circulaire economie in 2020 en verder.</p>		<p>Door de focus op energie- en warmtetransitie, en de coronacrisis, is het thema circulaire economie minder aan de orde geweest op regionaal niveau. Er zal geïnventariseerd worden op welke manier dit thema verder uitgewerkt kan worden, en hoe we elkaar op regionaal niveau hierin kunnen versterken. Bij de uitvoering van de visie werklocaties is wel aandacht besteed aan circulaire economie bij bedrijven.</p>

Doelstelling: Klimaatrobuuste gemeente		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Klimaatstresstesten in 2019 opleveren en voeren risicodialoog;</p>		<p>Op regionaal niveau zijn de klimaatstresstesten uitgevoerd en met de raad gedeeld (Bij20-061). De vervolgstap, het uitvoeren van de risicodialoog, heeft digitaal plaatsgevonden met verschillende stakeholders. Daarnaast zijn er interviews afgenomen, en is er een publieksenquête uitgezet. Met deze activiteiten zijn de belangen, risico's en wensen van stakeholders opgehaald en is samen nagedacht over de invulling van de adaptatiestrategie en regionale uitvoeringsagenda.</p>

<p>Klimaatadaptatie als uitgangspunt van ontwerp bij stedelijke vernieuwingsprojecten.</p>		<p>Op lokaal niveau is een start gemaakt met het programma Klimaatrobustheid voor de gemeente Langedijk en Heerhugowaard. Hierover is de raad geïnformeerd middels raadsinformatiebrief (Bij20-967).</p> <p>Daarnaast heeft de gemeenteraad de groenvisie 'Groen, tenzij' vastgesteld (RB2020059). Binnen deze visie is klimaat één van de pijlers voor de ambities rond groen.</p> <p>Het college heeft tevens besloten besparingen die ontstaan door risicogestuurd beheer van de waterketen te gebruiken voor de noodzakelijke investeringen in het programma water waarbinnen wordt gewerkt om de regio in 2050 klimaatadaptief te hebben (BW20-0592)</p>
<p>Samenwerking met gemeenten, waterschappen en inwoners versterken en formaliseren;</p>		<p>In de regio is de samenwerking in de waterketen en op het gebied van klimaatadaptatie voortgezet in 2020.</p>

Doelstelling: Inwoners betrekken en faciliteren in de duurzaamheidsopgave		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Communicatie- en participatiestrategie</p>		<p>Er is een gedrags- en leefstijlonderzoek uitgevoerd waarmee onder meer inzicht is verkregen in drijfveren en ondersteuningsbehoefte van inwoners ten aanzien van verduurzaming. Op basis van dit onderzoek en de inventarisatie van bestaande communicatiestromen is een communicatiestrategie opgesteld met een focus op energiebesparing en de energie-/warmtetransitie.</p> <p>Daarnaast heeft de gemeente de landelijke Regeling Reductie Energie (RRE) subsidie beschikbaar gesteld voor inwoners en een collectieve inkoopactie voor zonnepanelen gefaciliteerd.</p>

<p>Vorbereiden en uitvoeren van functie energieambassadeurs voor bewustwording, stimulering en begeleiding van inwoners bij de energietransitie;</p>		<p>De wens voor de energie ambassadeurs was om hiervoor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in te kunnen zetten. In de praktijk is dit gecompliceerder gebleken dan vooraf gedacht. Dit traject is desalniettemin voortgezet, er zijn voorbereidingen getroffen voor het opleiden van vrijwillige energiecoaches door het Duurzaam Bouwloket. De voorbereidingen voor het opleiden van vrijwilligers tot energiecoach zijn getroffen en in 2021 zullen de energiecoaches ingezet kunnen worden.</p>
--	---	--

Doel: Een aardgasvrije gemeente (warmtetransitie)		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Pilot Rivierenwijk voortzetten (2019 – 2021); woningen sociale huur aansluiten op warmtenet HVC; ook particuliere woningbezitters zoveel mogelijk laten aansluiten op warmtenet; wijkenpak voor verdere verduurzaming bestaande bouw;</p>		<p>Voor de Pilot Rivierenwijk-Zuid is een uitvoeringsplan opgesteld, waarover uw raad in april 2020 is geïnformeerd (Bij20-192). De aanvraag voor de rijksbijdrage in het kader van het Programma Aardgasvrije Wijken (PAW) is ingediend.</p> <p>In november 2020 werd duidelijk dat de rijksbijdrage helaas niet is toegekend. Daarom wordt gewerkt aan een wijkuitvoeringsplan met bijgestelde ambitie, waarbij het accent verschuift van het aantal aardgasvrije particuliere woningen, naar het opdoen van ervaringen door gemeente en projectpartners bij het aardgasvrij maken van wijken en het ontwikkelen van een integraal stappenplan en leidraad voor toekomstige wijkuitvoeringsplannen.</p> <p>Ondertussen is het warmtenet door HVC in de wijk vrijwel volledig aangelegd en is de gemeente gestart met de herinrichting in sommige delen van de wijk.</p>

Uitvoering geven aan garantstelling HVC bij uitrol warmtenet;	●	Er is in samenwerking met HVC gewerkt aan een garantstellingovereenkomst en een samenwerkingsakkoord, zoals vermeld in de raadsinformatiebrief Bij20-022. Deze overeenkomst en samenwerkingsakkoord zijn vastgesteld op 22 september 2020.
Oplevering warmtetransitieplan op basis van LES uiterlijk 1 januari 2022 maar zoveel eerder als mogelijk blijkt.	●	Samen met adviesbureau Over Morgen is de TVW opgesteld met input vanuit de verschillende afdelingen van de gemeente, input van inwoners, en stakeholders (HVC, Liander, woningcorporaties). In deze visie wordt aangegeven welke wijken het meest kansrijk zijn om aardgasvrij te maken voor 2030, en wat hiervoor de optimale warmtebron is. De TVW is begin 2021 vastgesteld door de gemeenteraad.

Doel: Nieuw gemeentehuis		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Uitvoering geven aan verduurzaming bij de vernieuwbouw van het gemeentehuis ook in 2020 en verder;	●	Door de coronacrisis is de verbouwing van tweede fase vloervelden en daarbij behorende verduurzaming niet uitgevoerd. De realisatie van het gasloos maken van het gemeentehuis is voorbereid, met als uitvoeringsplanning 2021.
Blijvend verduurzamen overig gemeentelijk vastgoed waar dat mogelijk blijkt.	●	Voor al het gemeentelijk vastgoed is ingezet om tot een duurzame onderhoudsplanning te komen in 2022 (bij start nieuwe gemeente en nieuwe begroting). Het verder toepassen van zonnestroominstallaties op 'groot' verbruikers is voortgezet.

Doel: Overig		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
Benutten kansen bestaande warmtenetten (HVC, Duurzame Ring Heerhugowaard);		Onder andere de nieuwbouwwijk de Draai is (deels) aangesloten op het warmtenet van HVC.
Uitvoering geothermieproject Alton met koppelkansen bestaande bouw;		Zoals in de RIB Bij20-031 vermeld, is het geothermieproject in het Altongebied uitgesteld. Op grond van de prognoses lijkt ingebruikname van de geothermiebron in 2027 of 2028 realistischer.
Samenwerking met Ontwikkelbedrijf NHN voor verdere verduurzaming bedrijventerreinen.		Vanuit de uitvoering van de visie werklocaties, werken we aan energielabels voor bedrijfsgebouwen, circulaire economie en het verduurzamen van bedrijventerreinen. Hiervoor wordt samengewerkt met ondernemers. Waar mogelijk koppelen we dit aan een 'Waards innovatieplatform'.
In stedelijke vernieuwing hebben en houden we ook aandacht voor duurzaamheid, klimaatadaptatie, vergroening en langzaam verkeer. Snelle en veilige langzaam verkeersroutes, voor iedereen toegankelijk, zijn belangrijk in de stad. Beheer en intensiever groen onderhoud en ontwerp gaan bij stedelijke vernieuwing hand in hand.		In 2020 is er gewerkt aan de schooltuinen op de Middenweg en de Gibbon. Daarnaast is de Biobus, die de schooltuinen begeleidt, benaderd door de Esdégé Reigersdaal voor een schooltuin op hun terrein in de Draai, die dan eveneens beschikbaar is voor de school in de Draai. Er is verder meegewerkt aan de Energie Challenges van één school, en de bibliotheek heeft workshops energie gegeven en leskisten uitgeleend. Bij basisschool de Reflector hebben we in het kader van de boomplantdag met de kinderen hagen geplant.
Verkeer en Vervoer		Via MRA-e is een start gemaakt met de uitvoering van de impuls uit de Nationale Agenda Laadinfrastructuur (NAL) om

	<p>het aantal oplaadpunten voor elektrische voertuigen uit te breiden.</p> <p>Als uitwerking van het hoofdstuk Mobiliteit uit het Klimaatakkoord hebben de provincies Noord-Holland en Flevoland, samen met de MRA het initiatief genomen om te komen tot een Regionaal Mobiliteitsplan (RMP), waar de reductie van de uitstoot van CO2 door het verkeer centraal staat. Alle partijen, waaronder gemeenten werken daaraan mee vanuit de eigen draagkracht. Vanuit Heerhugowaard is een overzicht gemaakt van maatregelen die op korte en langere termijn een bijdrage leveren aan die vermindering van de CO2-uitstoot.</p> <p>In het verkeersplan Alton is aandacht besteed aan duurzaamheid (Bij20-547). Hierin zijn voor de korte en middellange termijn maatregelen in het voorkeurspakket opgenomen gericht op de verduurzaming van het verkeer, die uitvoerbaar worden geacht in het Altongebied.</p>
--	--

Effectindicator

Onderstaande indicatoren zijn door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2020, aangevuld met de indicator hernieuwbare elektriciteit zoals opgenomen in de begroting 2021.

Indicator	eenheid	Periode		bron	omschrijving
		2019	2020		
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	207	192,6	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval. Toelichting: door het coronavirus zijn mensen meer thuis waardoor er meer restafval geproduceerd is in het jaar 2020.
Hernieuwbare elektriciteit	%	14,4	18,7	Rijkswaterstaat - Klimaatmonitor	https://klimaatmonitor.databank.nl/dashboard/dashboard/hernieuwbare-energie/

Verbonden partijen

Verbonden partij	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)
Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI)	Alkmaar	Het behartigen van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten in gevolge de 'Afvalstoffenwet' verkregen afvalstoffen.
Coöperatie Coöperatief Stimuleringsfonds Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar U.A.	Alkmaar	De Coöperatie heeft als doel te voorzien in bepaalde stoffelijke behoeften van haar Leden, krachtens met hen gesloten Leden Inbreng Overeenkomsten, in het bedrijf dat voor hun behoefte uitoefent of doet uitoefenen, met betrekking tot de doelen zoals opgenomen in artikel 2.1 van de oprichtingsakte van de coöperatie.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV720	Riolering	-4.704	-5.036	-5.076	-41
TV730	Afval	-5.754	-5.726	-5.887	-161
TV740	Milieubeheer	-426	-642	-672	-31
TV750	Begraafplaatsen	-106	-138	-138	
Totaal lasten		-10.990	-11.541	-11.773	-232
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV720	Riolering	5.440	5.755	5.758	3
TV730	Afval	6.834	6.723	6.941	218
TV740	Milieubeheer	279	7	162	155
TV750	Begraafplaatsen	124	140	124	-16
Totaal baten		12.676	12.626	12.985	359
Totaal programma exclusief mutaties reserves		1.686	1.084	1.212	127
Toevoeging reserves		-193	-51	-163	-112
Onttrekking reserves		163	237	239	2
Totaal programma inclusief mutaties reserves		1.656	1.271	1.288	17

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV730 Afval		
Lasten		161	N
Baten		218	V
Saldo		57	V

Toelichting verschil lasten			
De totale hoeveelheid afval is als gevolg van thuis werken, thuis leren, thuis uit eten gaan en thuis winkelen gestegen. Hierdoor zijn er meer grondstoffen ingezameld.		116	N
Als gevolg van lagere oud papierprijzen is meer garantievergoeding uitgekeerd aan de verenigingen.		45	N
Totaal		161	N

Toelichting verschil baten			
Doordat er meer PMD (plastic, metaal en drinkpakken) is ingezameld en nog nagekomen vergoedingen over voorgaande jaren zijn ontvangen is hier een voordeel ontstaan.		293	V
Voor de overige grondstoffen is een lagere vergoeding ontvangen.		75	N
Totaal		218	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV740 Milieubeheer		
Lasten		31	N
Baten		155	V
Saldo		124	V

Toelichting verschil lasten			
De uitgaven m.b.t. het college uitvoeringsprogramma (onderdeel Energie neutraal Heerhugowaard 2030) vallen hoger uit. Voor deze uitgaven is subsidie van de Provincie Noord-Holland ontvangen (zie baten).	35	N	
De kosten van NME (Natuur en Milieu educatie) en bestemmingsplan ondergronden zijn op dit taakveld verantwoord. Hier staat een onttrekking aan de reserve Duurzaamheid tegenover.	33	N	
De ontvangsten uit SDE-subsidies (Stimulering Duurzame Energieproductie en Klimaattransitie) zijn niet begroot. Dit bedrag wordt gestort in de Reserve Duurzaamheid.	112	V	
In 2020 was er voor het project klimaat robuustheid (Ruimtelijke Adaptatie Noord Kennemerland Noord) een budget van € 77.000 (decentralisatie-uitkering Deltaprogramma Ruimtelijke adaptatie) beschikbaar. Tegenover een deel van de hogere uitgaven staat een bijdrage van de andere deelnemende gemeenten. Voor het restant van het project is nog € 68.000 beschikbaar (december-circulaire 2019).	41	N	
De kosten van project Solarise waren niet in de begroting 2020 verwerkt. Hier staat subsidie tegenover (zie baten).	50	N	
Overige kleine afwijkingen	16	V	
Totaal	31	N	

Toelichting verschil baten		
Tegenover de totale uitgaven m.b.t. het college uitvoeringsprogramma (onderdeel Energie neutraal Heerhugowaard 2030) staat een subsidie van de Provincie Noord-Holland.	60	V
Van gemeenten is er een bedrag ontvangen voor het project klimaat robuustheid (zie toelichting lasten).	24	V
Voor het project Solarise wordt subsidie ontvangen. Deze baten zijn dekking voor de hogere lasten (zie lasten).	50	V
Overige kleine afwijkingen	21	V
Totaal	155	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld Mutaties reserves Programma 7		
Lasten	112	N
Baten	2	V
Saldo	110	N

Toelichting verschil lasten		
De ontvangsten uit SDE-subsidies (Stimulering Duurzame Energieproductie en Klimaattransitie) zijn niet begroot. Dit bedrag wordt gestort in de Reserve Duurzaamheid.	112	N
Totaal	112	N

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Gemeentelijk waterplan 2006 - 2015	2006
Europese kaderrichtlijn "Water"	2008
Actieplan geluid 2013 -2017	2013
Leidraad Flora- en faunawet en de gedragscodes Ruimtelijke Ontwikkelingen en Bestendig beheer	2013
Revolverend Stimuleringsfonds Duurzame Energie Regio Alkmaar	2013
Oprichting Stimuleringsfonds Duurzame energie regio Alkmaar	2014
Gemeentelijk Rioleringsplan 2016 t/m 2020	2015
Visie en beleidsplan gemeentelijke begraafplaatsen Heerhugowaard (RB2014147)	2015
Vaststelling regionale nota bodembeheer	2016
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	2017
Grondstoffenbeleidsplan 2018 - 2021 (RB2017097 - INT17-4141)	2017
Lokale Energie Strategie (RB2020012)	2020
Groenvisie (RB2020059)	2020

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening

De afgelopen decennia is Heerhugowaard sterk gegroeid tot een jonge stad met circa 58.300 inwoners. De laatste uitbreidingsgebieden zijn in ontwikkeling, waarna er hoofdzakelijk nog binnen de stadsgrenzen gebouwd wordt om ruimte te bieden aan de bevolkingsgroei en om de druk op de woningvoorraad in de regio te verminderen. In combinatie met de landelijke ontwikkelingen op het gebied van aardgasvrij wonen, het invoeren van de omgevingsvisie en het vergrijzen van de bevolking vraagt dit een andere manier van kijken naar woningbouw. De bouw van woningen is niet langer een op zichzelf staande opgave, maar eerder een kans om de kwaliteit van leven in de stad te verhogen. Wij richten ons dan ook op het versterken en toekomstgericht maken van Heerhugowaard.

Gebiedsontwikkeling in de bestaande stad

Hoewel in de uitleggebieden (met name in De Draai) nog tot 2030 wordt gebouwd, is de aandacht voor stedelijke ontwikkeling zich steeds meer gaan verleggen naar de bestaande stad. Het verleggen van dit accent in gebiedsontwikkeling komt door beleid van hogere overheden en een nieuwe dynamiek: binnenstedelijk en bij ov-knooppunten ontwikkelen. De gebieden in een straal van 1.200 meter rondom ons NS-station (inclusief het Stadshart en Westpoort-de Scheg) en in Centrumwaard worden dan ook steeds meer de podia van onze veranderende stad. Ons stationsgebied zien we als het knooppunt dat Heerhugowaard en Langedijk met elkaar verbindt, waar onze visie op onze stationsomgeving en de visie op water van onze fusiepartner samenkomen. We zijn bovendien continu met ondernemers, bewoners, ontwikkelaars, andere overheden en stakeholders in gesprek om de vele nieuwe initiatieven een plek te geven.

Doelen en prestaties

Doel: Versnellingslocaties en prioritaire ontwikkelingsgebieden		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Voor de zomer van 2019 zijn versnellingslocaties benoemd. Deze locaties zijn in ontwikkeling genomen en worden in 2020 en verder nader uitgewerkt. Het betreft nieuwe appartementencomplexen met ook gemengde functies, meer voorzieningen, een groener, fraaier en ook op het NS-station gerichte openbare ruimte, zodat de verblijfs- en vervoerswaarde van ons ov-knooppunt toeneemt; Bij de gewenste versnelling van de woningbouw houden we rekening met de geformuleerde ambities ten aanzien van betaalbaarheid, duurzaamheid en bereikbaarheid;</p>	●	<p>De versnellingslocaties zijn in voorbereiding. Voor alle locaties zijn intentieovereenkomsten gesloten of in voorbereiding. De eerste versnellingslocatie in het Stationsgebied is in verkoop gegaan. Met ontwikkelaars zijn en worden gesprekken gevoerd over de gewenste programmering, waarbij de verschillende gemeentelijke ambities besproken worden.</p>
<p>Als uitwerking van de omgevingsvisie zullen we de diverse ontwikkelingen op de Economische Boulevard meer beeldend in samenhang brengen, zodat ruimtelijke kwaliteit, energietransitie, klimaatadaptatie, (woningbouw)programma en planning op elkaar worden afgestemd. Ook zullen we voor de ontwikkelingsgebieden Centrumwaard en Westpoort-De Scheg het speelveld in beeld gaan brengen. En dit alles natuurlijk veel meer vanuit een perspectief van Heerhugowaard en Langedijk sámen;</p>	●	<p>Het Plan van aanpak voor de Gebiedsvisie Grenzeloos Dijk en Waard is vastgesteld en er is budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering, die in 2020 is gestart. In 2020 is er, samen met veel belanghebbenden, voor Centrumwaard een gebiedsvisie opgesteld en vastgesteld door de raad. Deze dient als uitgangspunt voor het op te stellen masterplan. Voor het ontwikkelgebied Westpoort-de Scheg is in 2020 gestart met een conferentie over grote projecten met de raad.</p>
<p>Het stationsgebied wordt de komende jaren in samenhang ontwikkeld met het verbeteren van het openbaar vervoerssysteem in de regio en de provincie. Het uitwerken van de oplossing voor de Zuidtangent, wegenstructuur en openbare ruimte naar een concreet project en het begeleiden en realiseren van particuliere ontwikkelinitiatieven gaan gelijk</p>	●	<p>Het voorbereidingskrediet voor fase 1 van het Stationsgebied inclusief Zuidtangent is door de raad beschikbaar gesteld. Dit project is hiermee van start gegaan.</p>

op. De versnellingslocaties spelen daar een belangrijke pionierende rol in;		
---	--	--

Doel: (Boven)regionale ontwikkelingen		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
In de Focusagenda Regio Alkmaar worden het woondossier, mobiliteit en energietransitie als samenhangende speerpunten gezien. De aanpak van de Ring Alkmaar en specifiek de N242 langs het Stationsgebied en Westpoort-De Scheg zullen we bij de provincie Noord-Holland agenderen;	●	In de startnotitie voor de ontwikkeling van Westpoort-de Scheg is de samenhang met mobiliteit (N242, spoorviaduct) opgenomen als belangrijke randvoorwaarde. In het PMI (Provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur) is onderzoek naar de N242 opgenomen.
We zetten sterk in op versnelling van de woningbouwopgave bij ov-knooppunten en binnenstedelijk;	●	Met het Masterplan Stationsgebied en de start van de gebiedsontwikkeling Westpoort-de Scheg krijgt de versnelling van de woningbouwopgave vorm.
We werken aan het planologisch verankeren van het nieuwe GS-coalitieakkoord voor de regio Alkmaar. Bijvoorbeeld door afstemming van de regionale woningbouwambities en lokale gebiedsontwikkelingen met de Provinciale Ruimtelijke Verordening.	●	Helaas bood de ontwerp-Omgevingsverordening van de provincie geen handvatten om de woningbouw te versnellen. Een planologische verankering van bestuurlijke ambities én eerdere afspraken over een woningbouw-bid is (nog) niet opgenomen. Daarom heeft de gemeente een zienswijze ingediend op de ontwerp-Omgevingsverordening, samen met de regio-gemeenten. Helaas heeft dit niet tot alle gewenste wijzigingen geleid.

Doel: Participatieve aanpak en de Omgevingswet		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
We werken de komende jaren aan een vastgestelde omgevingsvisie voor het gehele grondgebied van Heerhugowaard en Langedijk; ook maken we onze werkprocessen 'Omgevingswetproof';	●	De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2022. In voorbereiding hierop zijn Langedijk en Heerhugowaard bezig om de Omgevingsvisie, Omgevingsplannen en bijbehorende werkprocessen op te

<p>Daarnaast volgen we de landelijke ontwikkelingen Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) kritisch en ondernemen we de noodzakelijke stappen om hierop tijdig te kunnen aansluiten.</p>	●	<p>tuigen. Met het bestemmingsplan verbrede reikwijdte van het Stationsgebied wordt al geëxperimenteerd in de geest van de Omgevingswet.</p> <p>Ondanks het uitstel van de invoering is wel volgens planning de benodigde software aangeschaft en geïnstalleerd om aan te kunnen sluiten op het DSO. Daarnaast is veel inspanning gedaan om de werkprocessen in kaart te brengen en de betrokken medewerkers hierin mee te nemen.</p>
---	---	---

Doel: Ontwikkelingen rondom wonen		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Voor 2020 en verder maken we prestatieafspraken met de woningcorporatie en huurdersorganisatie over de beschikbaarheid, betaalbaarheid, duurzaamheid, woningkwaliteit en sociaal maatschappelijke opgaven;</p> <p>Diverse ontwikkelingen rondom sociale woningbouw:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Specifiek voor kwetsbare inwoners zetten we op lokaal en regionaal niveau in op het verhogen van de beschikbaarheid van betaalbare zelfstandige woningen en op passende begeleiding en ondersteuning van deze groep. Hierdoor zijn zij in staat om zelfstandig te wonen en blijft de leefbaarheid in de buurt op niveau; 2. Betaalbare huisvesting en woonvormen met ambulante begeleiding voor doelgroepen jeugdzorg en Wmo: in 2020 wordt uitgezocht wat aanwezig is en wat mist; 3. We hebben oog voor het voorkomen en tegengaan van eenzaamheid onder alle leeftijdscategorieën. We houden hiermee rekening in de ontwikkeling van de 	<p>●</p> <p>●</p>	<p>De prestatieafspraken 2020 zijn gemaakt met Woonwaard en de huurdersbelangenvereniging. De prestatieafspraken voor 2021 en verder zijn samen met Langedijk gemaakt.</p> <p>Het college heeft besloten om met Woonwaard en Woonstichting Langedijk voor een aantal locaties een sociaal woningbouwprogramma te ontwikkelen. Hieronder valt ook de opvolging van Hugo Oord en tijdelijke huisvesting in geval van calamiteiten (spoedzoekers). Het college heeft de woningbouwprogrammering 2020-2030 vastgesteld en met de gemeenteraad gedeeld. Bij de uitvoering hiervan is specifieke aandacht voor monitoren en evalueren.</p>

<p>openbare ruimte en binnen gebouwen (uitvoering amendement A Eenzaamheid, Bij19-537);</p> <ol style="list-style-type: none"> 4. We gaan met corporaties en andere te betrekken partijen in gesprek over mogelijkheden om voor de doelgroep voor wie het maximale bedrag voor sociale huur te hoog is, woningen te realiseren (uitvoering motie Sociale woningbouw Bij19-550); 5. Onderzoek naar de mogelijkheden voor tijdelijke huisvesting in geval van calamiteiten; 6. De woonruimteverdeling en de ontwikkeling van de sociale huurvoorraad worden structureel gemonitord; 7. Onderzoek (2019/2020) naar de woningbehoefteontwikkeling en de strategische woningvoorraad voor de (middel)lange termijn in Heerhugowaard. De resultaten hiervan zullen onderdeel uitmaken van een afwegingskader dat wordt ingezet voor de prioritering van (her)ontwikkellocaties en de uitwerking naar bijbehorende woningbouwprogramma's; <p>Onderzoek naar wat nodig is om spoedzoekers, woonwageneigenaren en (tijdelijke) buitenlandse werknemers te huisvesten;</p> <p>In 2020 komt een regeling ten behoeve van de inzet van de door de Raad beschikbaar gestelde middelen (reserve 'Bereikbare woningen voor iedereen' van € 1.251.000, gebaseerd op de gelijknamige motie (Bij18-656)).</p>	<p style="text-align: center;">●</p> <p style="text-align: center;">●</p>	<p>Er zijn onderzoeken gedaan naar huisvesting van woonwageneigenaren en (tijdelijke) buitenlandse werknemers in het bijzonder. Deze onderzoeken zijn ter informatie aan de raad aangeboden. De opgaven rond woonwageneigenaren en (tijdelijk) buitenlandse werknemers zijn regionaal van aard. Samen met de regiogemeenten wordt een vervolg gegeven aan de uitkomsten van deze onderzoeken.</p> <p>Op verzoek van de raad wordt de inzet van de reserve 'Bereikbare woningen voor iedereen' betrokken bij de kadernota Dijk en Waard.</p>
---	---	---

Doel: Duurzaam wonen		
Welke prestaties hebben we daarvoor geleverd	status	toelichting
<p>Wonen gebeurt zoveel mogelijk energieneutraal;</p> <p>Geen aardgasaansluiting meer voor nieuw te ontwerpen woningen sinds 2018, aanpak bestaande bouw formuleren (uitvoering van de LES);</p> <p>Klimaatadaptatie: opvang van water en bestrijding hittestress.</p> <p>Actief meenemen van inwoners bij de energietransitie (bijvoorbeeld door de inzet van energieambassadeurs voor de particuliere woningvoorraad);</p>	●	<p>Om de duurzaamheid van wonen verder te stimuleren, is dit meegenomen in de afspraken die de gemeente maakt met woningcorporaties en ontwikkelaars.</p> <p>De algehele voortgang rond duurzaamheid wordt toegelicht in programma 7 Duurzaamheid.</p>

Effectindicatoren

Onderstaande indicatoren zijn door de BBV verplicht gesteld en gebaseerd op de effectindicatoren zoals opgenomen in de begroting 2020

Indicator	eenheid	Periode		bron	omschrijving
		2019	2020		
Gemiddelde WOZ waarde	Euro x €1000	€ 227	€ 252	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
Demografische druk	%	73,8	74,3%	CBS - Bevolkingsstatistiek	De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	€653	€ 689	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	€ 694	€ 731	COELO, Groningen	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten (ozb, afvalstoffenheffing en rioollasten na aftrek gemeentelijke heffingskortingen)

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

Lasten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV810	Ruimtelijke ordening	-3.420	-3.869	-3.739	130
TV820	Grondexploitatie(niet-bedrijventerreinen	-13.459	-19.166	-31.098	-11.933
TV830	Wonen en bouwen	-3.406	-2.891	-2.871	19
Totaal lasten		-20.284	-25.925	-37.709	-11.784
Baten		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking
TV810	Ruimtelijke ordening	1.285	1.175	1.277	102
TV820	Grondexploitatie(niet-bedrijventerreinen	13.366	18.953	32.610	13.657
TV830	Wonen en bouwen	2.054	1.817	2.223	406
Totaal baten		16.705	21.945	36.109	14.165
Totaal programma exclusief mutaties reserves		-3.579	-3.980	-1.600	2.381
Toevoeging reserves		-22	0	0	0
Onttrekking reserves		2.324	2.600	2.478	-122
Totaal programma inclusief mutaties reserves		-1.277	-1.380	878	2.258

Toelichting verschillen

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV810 Ruimtelijke Ordening		
Lasten		130	V
Baten		102	V
Saldo		232	V

Toelichting verschil lasten			
In het uitvoeringsprogramma raadsagenda/bestuurlijke wensten is incidenteel € 200.000 beschikbaar gesteld om mogelijke risico's op het gebied van veiligheid en milieu weg te nemen. Tot dusverre is er € 25.000 aangewend voor een 1e tranche. Mogelijke aanspraak en aanwending van het restantbudget wordt voorzien einde 2021. Bij de vaststelling van het jaarrekeningresultaat 2020 zal worden gevraagd om dit resultaat te bestemmen voor het boekjaar 2021.	175	V	
Alle activiteiten voor 'Samen aan de Slag' zijn gestart, maar sommige onderdelen verschuiven naar boekjaar 2021. Afronding blijft onveranderd gepland in 2021. In 2020 zijn de kosten hierdoor € 32.000 minder. Dit wordt ook minder onttrokken aan de betreffende reserve.	32	V	
In 2020 is gewerkt aan een verbreedde blik op de parkeeropgaven in Stationsgebied en Stadshart. Deze inzichten zijn mede de opmaat naar een nieuw parkeerbeleid, dat in het kader van het Programma Mobiliteit in voorbereiding is. Deze kosten worden gedekt vanuit de reserve <i>Bedrijfsvoering werkvoorraad</i> conform de door de raad meegegeven kaders.	71	N	
Overige kleine afwijkingen	6	N	
Totaal	130	V	

Toelichting verschil baten			
In de onderzoeksfase van een project worden de uren op pre-projecten bijgehouden, waarbij de kosten na besluitvorming (vastgestelde grondexploitatie of getekende overeenkomst) worden doorbelast. Doordat er bij gebiedsontwikkeling gebruik wordt gemaakt van verschillende methoden van kosten verhaal is het lastig om deze post nauwkeurig per jaar te begroten.	82	V	
Overige kleine afwijkingen	20	V	
Totaal	102	V	

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV820 Grondexploitatie (niet-bedrijven ter		
Lasten		11.933	N
Baten		13.657	V
Saldo		1.724	V

Toelichting verschil saldo			
Het voordelig resultaat op dit taakveld wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat er op een aantal grondexploitaties tussentijds winst is genomen. Per saldo betreft dit een bedrag van € 1,65 miljoen. In de toelichting bij de balans is gespecificeerd op welke grondexploitaties dit betreft.		1.650	V
In 2020 zijn er meer uren toegeschreven aan investeringen en grondexploitaties dan begroot. Dit heeft geleid tot een voordeel van € 74.000 op dit taakveld.		74	V
Totaal		1.724	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	TV830 Wonen en bouwen		
Lasten		19	V
Baten		406	V
Saldo		425	V

Toelichting verschil lasten			
Er zijn meer aanvragen voor Omgevingsvergunningen ingediend dan voorzien. Om alle aanvragen tijdig en binnen de wettelijke termijnen te kunnen vergunnen, moest extra personeel worden ingehuurd. Vanwege inhuur van personeel is er een overschrijding ontstaan. Echter hier tegen over staan de hogere opbrengsten in verband met bouwleges, hieronder opgenomen bij baten.	123	N	
Een aantal activiteiten en producten uit het programma Omgevingswet zullen niet in 2020 maar in 2021 worden afgerond c.q. opgeleverd. De bijbehorende budgetten zullen dus ook pas in 2021 worden uitgegeven. Deze afwijking ten opzichte van de begroting leidt ook tot een lagere onttrekking aan de reserve.	170	V	
In 2020 zijn diverse projecten gestart op ruimtelijke gebied en gedekt uit reserves (zoals de doorstroming Oosttangent, voorbereiding van de spooronderdoorgang, ontwikkeling van het stationsgebied en de bijdrage aan de provincie voor de aansluiting op de N242 vanuit Broekhornpolder). De werkelijke uitgaven voor deze projecten zijn in 2020 hoger dan bij het opstellen van de begroting was ingeschat. De lange-termijn prognoses voor deze reserves blijven sluitend.	75	N	
De geplande ontwikkeling van een woningbehoefte-monitor heeft niet in 2020 plaatsgevonden, doordat er meer afstemming nodig was tussen de betrokken kennisinstituten en de regiogemeenten. In 2021 start naar verwachting de uitvoering van een afgestemd plan van aanpak. Door deze vertraging is er in 2020 minder onttrokken uit de reserve werkvoorraad CUP.	69	V	
Overige kleine afwijkingen	22	N	
Totaal	19	V	

Toelichting verschil baten		
Er zijn meer vergunningen aangevraagd dan voorzien. Ook zijn er voor een aantal grote projecten vergunningen afgegeven waardoor de opbrengsten hoger zijn uitgevallen dan geraamd. Hiertegenover staan eerder genoemde hogere personeelslasten.	374	V
Overige kleine afwijkingen	32	V
Totaal	406	V

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Mutaties reserves Programma 8	
Lasten		
Baten	122	N
Saldo	122	N

Toelichting verschil baten		
Een aantal activiteiten en producten uit het programma Omgevingswet zullen niet in 2020 maar in 2021 worden afgerond c.q. opgeleverd. De bijbehorende budgetten zullen dus ook pas in 2021 worden uitgegeven. Deze afwijking ten opzichte van de begroting leidt ook tot een lagere onttrekking aan de reserve.	170	N
In 2020 zijn diverse projecten gestart op ruimtelijke gebied en gedekt uit reserves. De werkelijke uitgaven voor deze projecten zijn in 2020 hoger dan bij het opstellen van de begroting was ingeschat. De lange-termijn prognoses voor deze reserves (NBK1 en stationsgebied) blijven sluitend.	75	V
Alle activiteiten voor 'Samen aan de Slag' zijn gestart, maar sommige onderdelen verschuiven naar boekjaar 2021. Afronding blijft onveranderd gepland in 2021. In 2020 zijn de kosten hierdoor € 32.000 minder. Dit wordt ook minder onttrokken aan de betreffende reserve.	32	N
Overige kleine afwijkingen	5	V
Totaal	122	N

Kaderstellende nota's

Naam	jaar
Plaatsing herdenkingstekens in de openbare ruimte	2003
Terrassenbeleid (geactualiseerd in 2012)	2003
Bestemmingsplan De Vork	2005
Bouwverordening Heerhugowaard 2006.	2006
Regionale bereikbaarheidsvisie, deel A	2006
Beheerplan bewust ontwerpen	2007
Beheerplan openbare ruimte (IBOR plan)	2007
Bestemmingsplan Broekhorn	2008
Kadernotitie de Vork	2008
Nota Grondbeleid	2008
Nota grondprijnsbeleid	2009
Visie Hugo-Oord e.o.	2009
Bestemmingsplan Heerhugowaard-zuid	2010
Startnotitie integrale gebiedsgericht aanpak	2010
Structuurvisie Heerhugowaard'Stad van Kansen' 2020	2011
Wijkvisie Rivierenwijk 2025	2011
Bestemmingsplan Heerhugowaard zuidwest	2012
Uitvoeringsprogramma Rivierenwijk 2012- 2015	2012
Aanpassing verordening Winkeltijden Heerhugowaard 2013	2013
Beheersverordening Stationsgebied	2013
Bestemmingsplan Stadshart	2013
Bouwplannen Gerard Douplantsoen in relatie tot ruimtelijke visie	2013
Braakliggende terreinen, niet zijnde openbaar groen	2013

Gewijzigde vaststelling bestemmingsplan Aansluiting N242 - Beverkoog	2013
Gewijzigde vaststelling bestemmingsplan Heerhugowaard Oost	2013
Herziening uitvoeringsplan groot onderhoud - herinrichting wijken	2013
Nieuw maaibeleid (begrotingsraad)	2013
Ontwikkeling Stadsrand Zuid-Oost in relatie tot Glastuinbouwontwikkeling	2013
Start voorbereiding Zuidtangenttunnel Stationsgebied	2013
Structuurvisie Stationsgebied	2013
Vaststellen bestemmingsplan 2e partiële herziening Broekhorn	2013
Vaststellen Regionale Woonvisie Regio Alkmaar	2013
Vaststelling Beheerverordening Buitengebied 2013	2013
Vaststelling bestemmingsplan Oud Centrum	2013
Vaststelling bestemmingsplan Zuid-Oost-Hoek	2013
Vaststelling Welstandsnota Heerhugowaard 2013	2013
Regionale woonvisie Regio Alkmaar 2013 - 2020	2013
Bestemmingsplan Westpoort	2014
Bestemmingsplan 2e partiële herziening Heerhugowaard-zuid	2014
Bestemmingsplan Actualisatieplan 2014	2014
RB maart 2013 Inbreng regio Noord-Holland Noord voor actualisatie Gebiedsagenda	2014
Wijziging Huisvestingsverordening Heerhugowaard	2014
Beleidskader huisvesting arbeidsmigranten	2015
Bestemmingsplan Buitengebied 2014	2015
Bestemmingsplan Stationsgebied	2015
Procesvoorstel Omgevingsvisie	2015
Regeling ter stimulering aanleg sedumdaken in Heerhugowaard	2015

Strategie de Vaandel: de gebruiker aan zet	2015
Ontwikkelingsstrategie stationsgebied	2016
Strategie De Boulevard	2016
Vaststelling nota ruimtelijke kwaliteit Heerhugowaard 2016	2016
Vervreemden gemeentelijk gebouw 't Rondeel in De Noord	2016
Oplossing en kredietvotering 'Zuidtangent met spooronderdoorgang'	2017
Voortzetting regionale samenwerking Noord-Holland Noord en ontwikkelingsbedrijf	2017
Samenwerken aan de linten	2018
Bestemmingsplan Evenemententerreinen	2018
Bestemmingsplan Heerhugowaard Zuid ontwikkelgebieden	2018
Woonvisie Heerhugowaard 2018 - 2050	2018
Bestemmingsplan De Draai	2019
Huisvestingsverordening Heerhugowaard 2019	2019

Paragrafen

Lokale heffingen

U leest hier meer over de lokale heffingen en de gehanteerde tarieven. De gemeentelijke heffingen vinden hoofdzakelijk hun weerslag in de programma's 'Duurzaamheid' en 'Bestuur en ondersteuning'. De werkzaamheden met betrekking tot de gemeentelijke heffingen zijn belegd bij de gemeenschappelijke regeling Cocensus. Het betreft de uitvoering van de wet WOZ (herwaardering), de aanslagoplegging, de afhandeling van bezwaar -en beroepschriften, de (dwang)invordering en de afhandeling van verzoeken om kwijtschelding, alsmede de contacten met de waarderingskamer, CBS, dataland en de gemeentelijke afnemers (belastingdienst en waterschap).

Gerealiseerde inkomsten

Voor de gemeentelijke heffingen geldt dat de realisatiecijfers 2020 € 107.000 hoger zijn dan begroot.

Bedragen x € 1.000

Belastingsoort	Begroot na wijziging	Werkelijk	Saldo
Afvalstoffenheffing	6.107	6.116	-9
Lijkbezorgingsrechten	140	124	16
Marktgeden	26	18	8
OZB eigenaren niet-woningen	3.610	3.648	-38
OZB eigenaren woningen	6.282	6.294	-12
OZB gebruikers niet-woningen	2.700	2.758	-58
Parkeerbelasting	124	120	4
Rioolheffing	5.379	5.397	-18
Totaal	24.368	24.475	-107

Gerealiseerd beleid

Uit onderzoek van het Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO) van 2020 blijkt dat de gemeente Heerhugowaard onder het landelijk gemiddelde ligt in de zogenaamde woonlastenindex. Heerhugowaard staat op nummer 88 van alle Nederlandse gemeenten (nummer 1 is het goedkoopst, 377 het duurst).

Naam heffing	Specificatie	Tarief 2019	Tarief 2020
OZB woningen	Eigendom	0.10896%	0,10302%
OZB niet-woningen	Gebruik	0.26417%	0,27212%
	Eigendom	0.29283%	0,30844%
Rioolrecht	Aansluiting	€ 179,89	€ 192,12
	< 25m2	€ 44,97	€ 48,03
	Gebruik/ 1 m2	€ 0,72	€ 0,77
	Afstromend oppervlak/m2	€ 0,23	€0,26
Afvalstoffenheffing	Eénpersoons	€ 225,82	€ 238,04
	Tweepersoons	€ 246,60	€ 259,03
	Meerpersoons	€ 267,37	€ 280,01

Ontwikkelingen

De werkzaamheden met betrekking tot de gemeentelijke heffingen OZB, riool-en afvalstoffenheffing zijn belegd bij Cocensus. Dit betreft de uitvoering van de Wet WOZ (herwaardering), de aanslagoplegging, de afhandeling van bezwaar-en beroepschriften, de (dwang)invordering en de afhandeling van verzoeken om kwijtschelding alsmede de contacten met de Waarderingskamer, CBS, dataland en de gemeentelijke afnemers (belastingdienst en waterschap). Cocensus heeft de Waarderingskamer gerapporteerd over de herwaardering die in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) zijn uitgevoerd naar de waarde peildatum 1 januari 2020. Het oordeel over de uitvoering van de Wet WOZ door Cocensus wordt als 'voldoende' betiteld.

Toelichting op de heffingen die onderdeel zijn van de ontwikkeling van de woonlasten

Onroerende zaakbelastingen

De belangrijkste eigen inkomstenbron van de gemeente is de onroerende zaakbelastingen. De OZB zijn te onderscheiden in een eigenarenbelasting voor woningen en niet-woningen en een gebruikersbelasting voor niet-woningen. In 2020 zijn de werkelijke OZB opbrengsten in totaal € 12.699.985. In 2019 is € 11.987.269 ontvangen aan OZB opbrengsten. Het verschil is het resultaat van de aanpassing van het tarief, de waardestijging, minder verminderingen uit bezwaar en een wijziging in de omvang van het volume waarop wordt aangeslagen.

Rioolheffing

Taakveld 7.2 Riolering		Bedragen x € 1.000
Netto kosten	Begroot	Werkelijk
Kosten riolering inclusief toegerekende rente	€ 4.960	€ 4.918
Inkomsten, exclusief heffingen	€ -294	€ -205
Totaal netto kosten	€ 4.666	€ 4.713
Toe te rekenen kosten		
Overhead inclusief toegerekende rente	€ 399	€ 399
BTW	€ 317	€ 317
Totaal toe te rekenen kosten	€ 716	€ 716

Totaal kosten	€ 5.382	€ 5.429
Opbrengsten rioolheffing	€ 5.379	€ 5.397
Dekkingspercentage	100%	99%

Afvalstoffenheffing

<i>Taakveld 7.3 Afval</i>	Bedragen x € 1.000	
<i>Netto kosten</i>	<i>Begroot</i>	<i>Werkelijk</i>
Kosten inzameling inclusief toegerekende rente	€ 5.978	€ 6.082
Inkomsten, exclusief heffingen	€ -616	€ -825
Totaal netto kosten	€ 5.362	€ 5.257
<i>Toe te rekenen kosten</i>		
Overhead inclusief toegerekende rente	€ 685	€ 685
BTW	€ 577	€ 577
Totaal toe te rekenen kosten	€ 1.262	€ 1.262
Totaal kosten	€ 6.624	€ 6.519
Opbrengsten afvalstoffenheffing	€ 6.107	€ 6.116
Dekkingspercentage	92%	94%

Toelichting op de overige gemeentelijke belastingen en heffingen

Parkeertarieven

<i>Taakveld 2.2 Parkeren</i>		Bedragen x € 1.000
<i>Netto kosten</i>	<i>Begroot</i>	<i>Werkelijk</i>
Kosten	€ 346	€ 353
Inkomsten, excl. heffingen	€ -12	€ -13
Totaal netto kosten	€ 334	€ 340
<i>Toe te rekenen kosten</i>		
Overhead incl. toegerekende rente	€ 150	€ 150
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	€ 150	€ 150
Totaal kosten	€ 484	€ 490
Begrote opbrengsten	€ 124	€ 120
Dekkingspercentage	26%	24%

Lijkbezorgingsrechten

<i>Taakveld 7.5 Begraafplaatsen</i>		Bedragen x € 1.000
<i>Netto kosten</i>	<i>Begroot</i>	<i>Werkelijk</i>
Kosten	€ 138	€ 138
Inkomsten, excl. heffingen		
Totaal netto kosten	€ 138	€ 138
<i>Toe te rekenen kosten</i>		

Overhead incl. toegerekende rente	€ 39	€ 39
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	€ 39	€ 39
Totaal kosten	€ 177	€ 177
Begrote opbrengsten	€ 140	€ 124
Dekkingspercentage	79%	70%

Marktgelden

<i>Taakveld 3.3 Marktgelden</i>	Bedragen x € 1.000	
<i>Netto kosten</i>	<i>Begroot</i>	<i>Werkelijk</i>
Kosten	€ 49	€ 37
Inkomsten, excl. heffingen		
Totaal netto kosten	€ 49	€ 37
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. toegerekende rente	€ 8	€ 8
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	€ 8	€ 8
Totaal kosten	€ 57	€ 45
Begrote opbrengsten	€ 26	€ 18
Dekkingspercentage	46%	40%

Leges

Taakveld 0.2 Leges	Titel 1	Bedragen x € 1.000
Legesverordening	Begroot	Werkelijk
Netto kosten		
Kosten	€ 451	€ 503
Inkomsten, excl. heffingen		
Totaal netto kosten	€ 451	€ 503
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. toegerekende rente	€ 264	€ 280
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	€ 264	€ 280
Totaal kosten	€ 715	€ 783
Begrote opbrengsten	€ 575	€ 642
Dekkingspercentage	80%	82%

Taakveld 0.2 Leges	Titel 2	Bedragen x € 1.000
Legesverordening	Begroot	Werkelijk
Netto kosten		
Kosten	€ 933	€ 1.106
Inkomsten, excl. heffingen		
Totaal netto kosten	€ 933	€ 1.106
Toe te rekenen kosten		

Overhead incl. toegerekende rente	€ 689	€ 748
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	€ 689	€ 748
Totaal kosten	€ 1.622	€ 1.854
Begrote opbrengsten	€ 1.620	€ 1.859
Dekkingspercentage	100%	100%

<i>Taakveld 0.2 Leges</i>	Titel 3	Bedragen x € 1.000
<i>Legesverordening</i>	<i>Begroot</i>	<i>Werkelijk</i>
Netto kosten		
Kosten	€ 146	€ 98
Inkomsten, excl. heffingen		
Totaal netto kosten	€ 146	€ 98
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. toegerekende rente	€ 108	€ 76
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	€ 108	€ 76
Totaal kosten	€ 254	€ 174
Begrote opbrengsten	€ 48	€ 18
Dekkingspercentage	19%	10%

Sta- en liggelden

<i>Taakveld 2.3 Recreatieve havens</i>		Bedragen x € 1.000
Netto kosten	Begroot	Werkelijk
Kosten	€ 38	€ 55
Inkomsten, excl. heffingen		
Totaal netto kosten	€ 38	€ 55
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. toegerekende rente	€ -	€ -
BTW		
Totaal toe te rekenen kosten	€ -	€ -
Totaal kosten	€ 38	€ 55
Begrote opbrengsten	€ 38	€ 51
Dekkingspercentage	100%	93%

Weerstandvermogen en risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de risico-inventarisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is ook het weerstandsvermogen berekend.

De tien, in financiële zin, grootste risico's zijn opgenomen in de volgende paragraaf.

De raad heeft op 26 mei 2015 (RB2015-030) besloten een streefwaarde voor de ratio weerstandsvermogen te hanteren van 1,1 en een zekerheidspercentage van 80% te hanteren bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit. Ook is besloten om bij de bepaling van de beschikbare weerstandscapaciteit, naast de algemene reserve, de onbenutte belastingcapaciteit te betrekken.

Uit het risicoprofiel volgt dat met een bedrag van € 8.656.000 met 80% zekerheid alle risico's financieel kunnen worden afgedekt. De omvang van het weerstandsvermogen (de algemene reserve plus de onbenutte belastingcapaciteit) is € 17.624.000. Dit resulteert in een ratio voor het weerstandsvermogen van 2,04.

Bij de primaire begroting 2021 was de ratio 1,30. De stijging van de ratio is vooral te verklaren door de 2 volgende punten:

- De risico's bij de grondexploitaties zijn lager opgenomen. Met name De Draai laat een positieve ontwikkeling zien. Eerder was voor De Draai een aanzienlijk risico opgenomen.
- Bij de besluitvorming jaarstukken 2020 worden aan de raad ook voorstellen gedaan over vrijval en dotaties aan bestemmingsreserves (RB2021062). Dit op basis van een geactualiseerd Memo reserves. Deze voorstellen hebben per saldo het effect dat de algemene reserve € 3.935.000 zal stijgen. Hierbij is wel te betrekken dat de dekking van boeterente die het gevolg zal zijn van herfinanciering van leningen (een van de maatregelen bij de secundaire begroting) nog niet verwerkt is in de algemene reserve. Dit omdat de omvang daarvan nu nog niet bekend is en afhankelijk is van te maken keuzes.

Risicoprofiel

In het onderstaande overzicht staan de 10 risico's met de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Risico	Kans	Financieel gevolg
<p>Jeugd Na het verwerken van het structurele effect van 2019 in de begroting blijft de kans op stijging van aantallen personen dat een beroep doet op jeugdhulp. Ondanks de beheersmaatregelen om de stijging te beheersen blijft dit risico aanwezig. Nieuw is het risico dat is ontstaan als gevolg van Corona. Nog onduidelijk is wat de omvang van de herstellzorg (uitgestelde zorg en acute zorg) is. Daarvoor zijn (incidenteel) middelen door het Rijk beschikbaar gesteld, waarbij het risico bestaat dat dit onvoldoende is. Voor deze risico's wordt een bedrag opgenomen van € 2 mln met een kans van 70%.</p>	70%	max. € 2.000.000
<p>Gemeenschappelijke regelingen Begrotingsoverschrijdingen bij gemeenschappelijke regelingen worden doorbelast aan de gemeente Heerhugowaard. Naast het afzonderlijk in het risicoprofiel opgenomen risico voor de gemeenschappelijke regeling WNK bestaat dit risico ook bij andere gemeenschappelijke regelingen zoals de GGD, RHCA en de veiligheidsregio.</p>	80%	max. € 1.000.000
<p>Zieke bomen Kosten die verband hebben met zieke bomen (kappen en nieuwe bomen planten e.d.) worden gedekt uit beschikbare budgetten. Ziekte onder bomen in Heerhugowaard neemt toe waardoor de kans groter wordt dat te maken kosten om bomen te kappen en vervangen niet meer gedekt kunnen worden uit de reguliere budgetten. De nieuwe risico-inschatting is gebaseerd op het huidige beleid en de huidige inzichten over (mogelijke) aantallen zieke bomen in de gemeente.</p>	50%	max. € 1.000.000
<p>WMO Het risico bestaat dat de beschikbare budgetten voor individuele voorzieningen, zorg in natura en persoonsgebonden budgetten niet toereikend zijn voor de vraag onder inwoners.</p>	50%	max. € 1.000.000
<p>Buig In onze begroting hebben we een inschatting gemaakt van zowel het te ontvangen budget inkomensdeel WWB als de verwachte uitgaven voor uitkeringen WWB (uitvoering door Halte Werk). De inkomsten kunnen afwijken van de inschatting door een nieuwe verdeelmethode van het rijk en ook de uitgaven kunnen anders zijn door bijvoorbeeld mindere economische omstandigheden (meer klanten).</p>	70%	max. € 700.000
<p>Garantstelling warmtenet De gemeente heeft zich garant gesteld bij het warmtenet door Heerhugowaard van de HVC. De garantie richt zich erop om 2.500 woning equivalenten aan te sluiten op het warmtenet. Als deze aansluitingen niet worden gerealiseerd bestaat het risico dat aanspraak wordt gemaakt op de afgegeven garantie.</p>	50%	max. € 1.000.000

<p>Sanering/Bodemverontreiniging Bij de herinrichting van de Rivierenwijk is duidelijk geworden dat in het verleden gebruikte bouwstoffen mogelijk bodemverontreiniging opleveren. Voor de kosten van sanering voor de komende groot onderhoudswijken, vooral Rivierenwijk-Zuid, is een reserve gevormd van € 2,5 mln. Ook in de hierna te renoveren wijken staan werkzaamheden ingepland waarbij het risico bestaat dat sanering nodig is van bodemverontreiniging. De omvang van dit risico wordt met de huidige kennis op maximaal € 4 mln. ingeschat.</p>	10%	max. € 4.000.000
<p>Algemene uitkering De hoogte van de algemene uitkering is van jaar tot jaar geen vast gegeven en kan variëren</p>	70%	max. € 500.000
<p>Vaandel Zuid Bij de 1e grondexploitatie Vaandel Zuid (RB2020026) is een risico-inschatting gemaakt: vertraging van de afzet met 2 jaar en een daling van de grondwaarden met 10%.</p>	50%	max. € 700.000
<p>Garantstelling op financiering De gemeente heeft zich garant gesteld voor financiering van andere organisaties Dit brengt het risico mee dat aanspraak wordt gemaakt op de afgegeven garantie in de situatie dat de organisatie ten behoeve waarvan de garantie is afgegeven niet aan haar verplichtingen kan voldoen.</p>	30%	max. € 1.000.000
Totaal grote risico's		€ 12.900.000
Overige risico's		€ 44.190.000
Totaal alle risico's		€ 57.090.000

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 57.090.000) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in de maximale omvang optreden. De uitkomst van deze simulatie is dat, met een zekerheid van 80%, met een bedrag van € 8.656.000 de risico's kunnen worden afgedekt.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve en de onbenutte belastingcapaciteit. In onderstaande tabel wordt de stand van de beschikbare weerstandscapaciteit op een rij gezet. Uitgangspunt voor het saldo van de algemene reserve hert overzicht van de ontwikkeling algemene reserve zoals opgenomen in het raadsvoorstel bij de jaarstukken 2020 Heerhugowaard (RB2021062).

Algemene reserve (Balans ultimo 2020)	€ 13.887.000
Resultaat Jaarrekening 2020	€ 1.851.000
Resultaatbestemming 2020	-€ 4.910.000
Toekomstige claims/dotaties Algemene reserve	€ 3.935.000
Saldo Algemene reserve	€ 14.763.000
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 2.861.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 17.624.000

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de gewenste weerstandscapaciteit met de beschikbare weerstandscapaciteit.

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen:

Ratio	Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 17.624.000	= 2,04
weerstandsvermogen	Benodigde weerstandscapaciteit	€ 8.656.000	

De raad heeft op 26 mei 2015 (RB2015-030) besloten een streefwaarde voor de ratio weerstandsvermogen te hanteren van 1,1.

Kengetallen

Rekening 2020 kengetal	verloop van de kengetallen			Indeling kengetallen provincie		
	rekening	begroting	rekening	Categorie		
	2019	2020	2020	A	B	C
Netto schuldquote	43%	55%	27%	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	42%	54%	27%	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	45%	39%	44%	>50%	20-50%	>50%
Structurele exploitatieruimte	-8%	0%	-2%	>0%	0%	<0%
Grondexploitatie	31%	29%	20%	<20%	20-35%	>35%
Belastingcapaciteit	93%	93%	94%	<95%	95-105%	>105%

Schuldquote:

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De netto schuldquote voor de gemeente is voor de rekening 2020 27%, hetgeen ruimschoots onder de 90% is, waarmee de uitkomst in categorie A als zeer gunstig wordt bestempeld. De verwachting is dat de schuldquote de komende jaren verder zal dalen omdat de leningenportefeuille langzaam zal worden afgebouwd.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen:

Omdat bij verstrekte leningen onzekerheid bestaat 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 deze percentages, hoe beter. De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen is min of meer gelijk aan die van de netto schuldquote. Dit omdat de gemeente bijna geen leningen heeft uitstaan, alleen leningen in het kader van de starterswoningen. De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen voor de gemeente is voor de rekening 2020 27%, hetgeen ruimschoots onder de 90% is, waarmee de uitkomst in categorie A als zeer gunstig wordt bestempeld.

Solvabiliteit:

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer geeft dus een soort toekomstvisie weer. De solvabiliteitsratio van de gemeente voor de rekening 2020 komt uit op 44%. De gemeente komt nog uit in categorie B, die bestempeld is als 'een verhoogd risico'. De verwachting is dat de solvabiliteit op de lange termijn jaren zal stijgen richting categorie A. Deze stijging wordt vooral veroorzaakt door het afnemen van de schuldpositie van de gemeente.

Structurele exploitatieruimte:

Dit cijfer drukt uit 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. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. De jaarrekening van de gemeente geeft een incidenteel negatief beeld van de exploitatieruimte.

Grondexploitatie:

De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Voor de rekening 2020 is het kengetal voor de grondexploitaties 20%. Het cijfer grondexploitatie van 20% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar. Door het aantrekken van de woningmarkt zal de komende jaren de boekwaarde van de grondexploitaties omlaag gaan. Dit heeft een positief effect op het kengetal en de verwachting is dat deze dan ook naar categorie A gaat.

Belastingcapaciteit:

Dit cijfer geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Als dit percentage hoog ligt, betekent het dat de gemeente meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt is een beleidskeuze. De belastingcapaciteit bedraagt voor de rekening 2020 94%.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf van de jaarstukken staat in het teken van de realisatie van het beleidskader betreffende het 'onderhoud van kapitaalgoederen' in 2020.

In deze openbare ruimte vinden activiteiten plaats als wonen, werken en recreëren. Voor deze activiteiten zijn kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, openbare verlichting, groen, gebouwen en civiele kunstwerken. De kwaliteit van het onderhoud hiervan is mede bepalend voor de manier waarop onze inwoners de openbare ruimte ervaren. Dat onderhoud vergt een substantieel deel van de begroting. Een helder en volledig overzicht is van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

De kapitaalgoederen die worden behandeld zijn:

1. wegen
2. riolering
3. waterhuishouding
4. groenvoorziening
5. gebouwen (allen kapitaalgoederen conform artikel 12 BBV)
6. verkeer
7. straatmeubilair
8. openbare verlichting
9. straatreiniging
10. sneeuw- en gladheidsbestrijding
11. bermen en bermsloten
12. speelvoorzieningen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2020	Rekening 2020
Gemeenschappelijke en welzijnsgebouwen	739	724
Verkeerszaken	687	563
Wegen/civiele kunstwerken	7.069	7.133
Straatmeubilair	19	17
Openbare verlichting	1.455	1.463
Straatreiniging	293	276
Sneeuw- en gladheidbestrijding	166	160
Waterhuishouding	436	459
Bermen en bermsloten	89	61
Speelvoorzieningen	497	500
Openbaar groen	3.314	3.358
Riolering	4.666	4.713
Totalen	19.430	19.427

Beleidsverantwoording

Bij de programma's is ingegaan op de afwijkingen tussen begrote en geraamde lasten. Aanvullend worden in deze paragraaf nog een aantal bijzonderheden over 2020 gemeld.

Groot onderhoud Wijken

Rivierenwijk-Zuid

De uitvoering van het groot onderhoud in de Rivierenwijk-Zuid is in 2020 gestart. De drainage is als eerste aangebracht, zodat de aanleg van het warmtenet (HVC) hiervan geen hinder zou ondervinden. De werkzaamheden aan het warmtenet en de uitvoering van het groot onderhoud worden regelmatig op elkaar af gestemd. De werkzaamheden liggen op schema. De uitvoering van het groot onderhoud zal ca. drie jaar duren.

Basserhof

De werkzaamheden in het kader van groot onderhoud Basserhof zijn begin 2020 van start gegaan. De uitvoering van de infrastructuur is in 2020 voltooid en ook de aanleg van het groen is in de winter 2020/2021 afgerond. In het kader van klimaatadaptatie is een weggedeelte versmald en een groene parkeerstrook aangelegd.

Middenweg-Centrum

Naast noodzakelijk onderhoud aan de riolering en een nieuwe weginrichting voor de Middenweg spelen er ontwikkelingen als de energietransitie, klimaatadaptatie en de wens van vastgoedeigenaren om bestaande panden te herontwikkelen. Om die reden wordt er in 2020/2021 voor Centrumwaard een Gebiedsvisie opgesteld.

Overtoom

Voor 2020 stond de Overtoom in de planning voor groot onderhoud. De problematiek van de Overtoom ligt echter breder dan het groot onderhoud. De afdeling Beleid kijkt naar mogelijkheden, zoals een upgrading.

Wegen/civiele kunstwerken

Herinrichting Middenweg-Zuid

Het project is in 2019 opgeleverd. Door omstandigheden is de bocht ter hoogte van Middenweg 2/2a echter nog niet uitgevoerd. De verwachting is dat dit in 2021 zal worden afgerond.

N194

Na de formele overdracht van de N194 (voorheen project N23) aan de provincie Noord-Holland zijn de verschillende onderdelen door beheerders ook praktisch overgedragen. Uit de eindinventarisatie is gebleken dat er nog een aantal resterende werkzaamheden waren (RB2020088). Deze worden in 2021 uitgevoerd.

Riolering

Het onderhoud is conform de kaders uitgevoerd.

Waterhuishouding

Het onderhoud is conform de kaders uitgevoerd.

Openbaar groen

Het onderhoud is conform de kaders uitgevoerd.

Gemeentelijke- en welzijnsgebouwen

Er zijn diverse planmatige onderhoudswerkzaamheden aan de gebouwen uitgevoerd.

Budgetten dagelijks en groot onderhoud

Doelstelling collegeprogramma 2020-2024

In het najaar van 2017 is de Kadernota “Fysiek Domein: Publieke Ruimte, je thuis buitenshuis” door de raad vastgesteld met daarin:

- Doel voor de Publieke Ruimte; Maak samen van de openbare en private ruimte een publieke ruimte, die toekomstbestendig, veilig en schoon is. Waar mensen graag een onderdeel van willen zijn. Een ruimte die mensen uitnodigt om te bewegen en te verblijven. Zorg voor een thuis buitenshuis.
- Kernpunten om het doel (verder) waar te kunnen maken:
 - o Gedeelde en herkenbare ruimte
 - o Schoon, heel en veilig
 - o Bewust inrichten zorgt voor meerwaarde
 - o Ruimte voor initiatief

Financiering

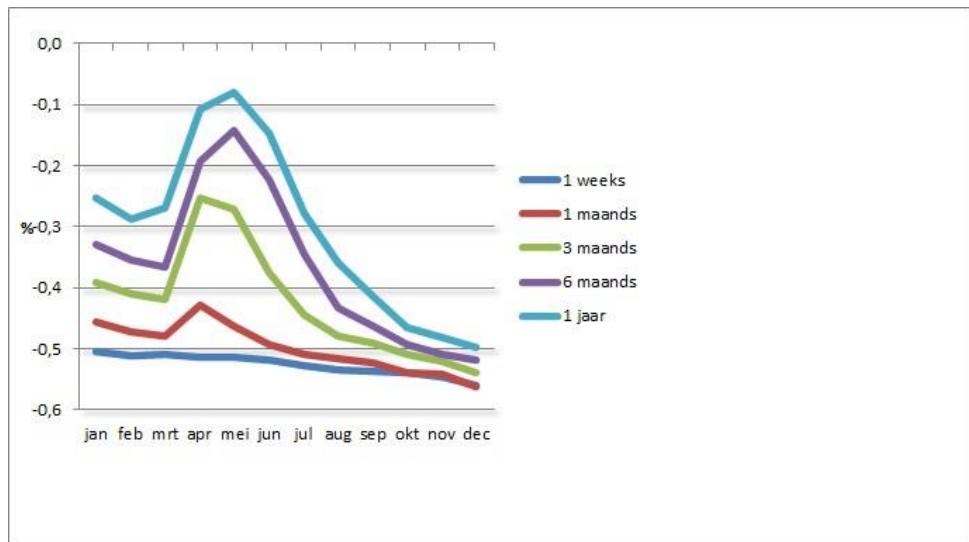
Inleiding

Bij de paragraaf Financiering gaat het om de wijze waarop de gemeente benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijk) overtollige geldmiddelen onderbrengt bij het Rijk. De wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO), de Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden (RUDDO), de wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF) en de wet Schatkistbankieren vormen het wettelijk kader voor de financiering. De gemeente heeft als uitloeiisel hiervan de Financiële verordening en het Treasurystatuut vastgesteld. In deze Financieringsparagraaf worden de ontwikkelingen omtrent de financiering inzake het rekeningjaar 2020 weergegeven.

Renteontwikkeling

Kortlopende rentetarieven (1 jaar en korter)

Gedurende 2020 zijn de kortlopende rentetarieven, na een lichte stijging in de periode maart, april en mei 2020, nog verder gedaald ten opzichte van 2019. Alle tarieven voor kort geld waren in 2020 negatief. De lage stand van de tarieven wordt voornamelijk veroorzaakt door de maatregelen van de Europese Centrale Bank (ECB) ter stimulering van de economie. Onderstaande grafiek geeft een overzicht van de ontwikkeling van de rente inzake op te nemen gelden over kortlopende periodes gedurende het jaar 2020.



Langlopende rentetarieven (langer dan 1 jaar)

Ook de langlopende rentetarieven zijn ten opzichte van 2019 gedaald. Nieuwe leningen konden in 2020 worden aangetrokken voor gemiddeld 0,41%, uitgaande van een periode van 20 jaar. Leningen met een periode van 10 jaar kosten gemiddeld 0,13%. Bij leningen met een periode van 5 jaar was de rente gemiddeld - 0,01% (negatief).

Gevolgen voor onze gemeente

Verwijzend naar de voorgaande punten is het rentetarief voor het korte geld goedkoper dan dat voor het lange geld. Financiering voor een periode van 1 jaar of minder (kasgeld) heeft daardoor de voorkeur. Er is echter in de wet FIDO een kasgeldlimiet opgenomen. Na overschrijding van deze limiet (maximaal drie kwartalen achtereenvolgend) dient de financiering plaats te vinden met lang geld. Door deze situatie is de gemeente genoodzaakt om op termijn langlopende leningen aan te trekken.

Treasurybeleid en risicobeheer

De gemeente Heerhugowaard voert een zorgvuldig treasurybeheer. Hiervoor is gebruik gemaakt van diverse liquiditeitenplanningen. Deze verschaffen inzicht om op het juiste moment en tegen gunstige condities geldmiddelen op te nemen.

Tevens zijn de kasgeldlimiet, derenterisiconorm en het drempelbedrag schatkistbankieren nauwkeurig in de gaten gehouden en is -binnen de gestelde regels en rekening houdend met mogelijke risico's- getracht de limieten maximaal te benutten.

Leningenportefeuille en ontwikkeling schuldpositie

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de samenstelling en omvang van de afgesloten vaste geldleningen per 31 december 2020. De huidige leningenportefeuille past binnen de gestelde kaders van het Treasurystatuut 2014. Belangrijk is dat de wettelijke kaders zoals de kasgeldlimiet en renterisiconorm niet structureel worden overschreden en dat nieuwe leningen worden afgestemd op de bestaande financiële positie, op de prognose van die positie en op de actuele rentestand.

Geldgever bedragen x € 1.000	type lening	loop tijd	aanvang lening	rente%	oorspronkelijk bedrag	boekwaarde 1-1-2020	boekwaarde 31-12-2020	rentebedrag 2020
Bank Nederlandse Gemeenten	Lineair	25	23-03-2005	4,0650	15.000	6.600	6.000	268
Nederlandse Waterschapsbank	Lineair	25	15-08-2005	3,6149	15.000	6.600	6.000	239

Nederlandse Waterschapsbank	Lineair	25	02-01-2006	3,6849	5.000	2.400	2.200	88
Bank Nederlandse Gemeenten	Lineair	30	15-05-2007	4,6000	15.000	8.750	8.250	394
Bank Nederlandse Gemeenten	Lineair	20	02-07-2008	5,1000	15.000	6.750	6.000	335
Bank Nederlandse Gemeenten	Lineair	5	29-06-2015	0.3290	20.000	4.000	0	13
Nederlandse Waterschapsbank	Lineair	5	09-03-2017	0,0800	20.000	12.000	8.000	10
Bank Nederlandse Gemeenten	Lineair	8	01-07-2020	- 0,1200	11.500	0	10.222	-4
Totaal					116.500	47.100	46.672	1.343

In het onderstaande overzicht is te zien dat de schuldpositie van de gemeente de afgelopen vijf jaar aanzienlijk is verbeterd. Waar de gemeente eind 2016 nog een schuld van € 91 miljoen had, is deze in de afgelopen jaren teruggelopen tot € 62 miljoen (langlopend € 47 miljoen en kortlopend (€ 15,5 miljoen).

Ontwikkeling schulpositie	Ultimo 2016	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Ultimo 2020
Vaste geldleningen	-75.050	-68.400	-57.750	-47.100	-46.672
Kasgeldleningen	-22.000	-10.000	-7.000	-30.000	-15.500
Liquide middelen	5.840	5.914	3.823	805	432
Totaal	-91.210	-72.486	-60.927	-76.295	-61.740

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

Een belangrijk uitgangspunt in de wet FIDO is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten van openbare lichamen. Om een grens te stellen aan korte financiering, dat wil zeggen een rentetypische looptijd tot één jaar, is in de wet FIDO de kasgeldlimiet opgenomen. De kasgeldlimiet wordt berekend als een percentage (voor gemeenten 8,5%) van het totaal van de jaarbegroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. De gemiddelde korte financiering (de netto vlottende schuld) dient per drie maanden getoetst te worden aan de kasgeldlimiet. Hiertoe wordt het gemiddelde genomen van de korte financiering per aanvang van de drie kalendermaanden in een kwartaal.

Uit onderstaande tabel blijkt dat de gemeente in 2020 het eerste, tweede en vierde kwartaal de kasgeldlimiet heeft overschreden. Het derde kwartaal van 2020 is de gemeente echter binnen de kasgeldlimiet gebleven. Bij overschrijding van de kasgeldlimiet langer dan drie kwartalen achtereen, dient dit aan de toezichthouder gemeld te worden. Dit was in 2020 niet nodig. Per 31 december 2020 is de boekwaarde van de kasgeldlening € 15,5 miljoen.

Kasgeldlimiet	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Berekening kasgeldlimiet				
Primaire Begroting	167.875	167.875	167.875	167.875
Percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet	14.269	14.269	14.269	14.269
Vlottende schuld	24.107	23.127	10.080	14.485
Vlottende middelen				
Ruimte t.o.v. kasgeldlimiet	-9.838	-8.858	4.189	-216

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij (her)financiering te beheersen. Hiermee wordt nagestreefd dat gemeenten hun vaste leningenportefeuille zodanig spreiden dat de renterisico's gelijkmatig over de jaren worden verdeeld. De jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen mogen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Herfinanciering houdt in dat een vervangende lening wordt aangetrokken om aan de aflossingsverplichtingen van een bestaande lening te voldoen. Renteherziening doet zich voor wanneer de geldgever het

rentepercentage gedurende de looptijd herziet. Bij het aangaan van een lening zijn contractueel de aflossingsverplichtingen, de renteverplichtingen en de eventuele renteherziening momenten vastgelegd.

Uit onderstaand overzicht blijkt dat in het jaar 2020 de renterisiconorm niet is overschreden. De gemeente heeft in 2020 in totaal € 11,9 miljoen op langlopende leningen afgelost. Per 1 juli 2020 is een langlopende lening afgesloten van € 11,5 miljoen met een looptijd van ruim acht jaar tegen - 0,12% rente. De gemeente ontvangt de komende acht jaar rente van de bank voor deze lening. Daarnaast is maandelijks kasgeld aangetrokken (financieringsbehoefte). Er zijn geen renteherzieningen geweest. De boekwaarde van de langlopende leningen ultimo 2020 is € 46,7 miljoen.

Berekening renterisiconorm		2020
Renteherziening	1.	0
Aflossing	2.	11.928
Renterisiconorm (1 + 2)	3.	11.928
Renterisiconorm	4.	33.575
Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	5a.	21.647
Overschrijding renterisiconorm (3>4)	5b.	
Berekening renterisiconorm 2020		
Begrotingstotaal 2020	4a.	167.875
Vastgesteld percentage	4b.	20%
Renterisiconorm 2020	4.	33.575

Schatkistbankieren

Vanaf 1 december 2013 moet de gemeente Heerhugowaard de overtollige middelen boven een drempelbedrag van 0,75% van de Begroting aanhouden bij de Nederlandse staat. Dit betekent dat het gemiddelde saldo van de bankrekeningen op kwartaalbasis niet hoger dan deze drempel mag zijn. In onderstaande tabel staat een berekening van de gemiddelde saldi van de bankrekeningen per kwartaal en hoe deze zich verhouden tot het drempelbedrag. Hieruit blijkt dat de gemeente in 2020 onder de drempel van het verplicht afstorten van de overtollige middelen aan de Nederlandse staat is gebleven.

Benutting drempelbedrag		1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Begrotingstotaal 2020	167.875				
Vastgesteld percentage	0,75%				
Drempelbedrag	1.259	1.259	1.259	1.259	1.259
Benutting drempelbedrag		254	295	1.007	838
Ruimte onder drempelbedrag		1.005	964	252	421

Renteschema

De commissie BBV adviseert om het onderstaande renteschema in de paragraaf Financiering op te nemen, omdat met dit renteschema inzicht wordt gegeven in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

	Bedragen x € 1.000	
a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.358
b	De externe rentebaten -/-	-79
	Totaal door te rekenen externe rente	1.279
c	De rente die aan de grondexploitatie is doorberekend	-495
d	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld is toegerekend	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	-495

d1	Rente over eigen vermogen	2.020
d2	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
	Aan taakvelden toe te rekenen rente	2.020
e	De werkelijk aan taakvelden (inclusief overhead) toegerekende rente (renteomslag)	-2.894
	Renteresultaat op het taakveld Treasury	-90

Het voordelige renteresultaat wordt veroorzaakt doordat de gemeente door de huidige lage rentestanden op de kapitaalmarkt minder rente betaald aan de bank dan dat wordt doorbelast aan bijvoorbeeld grondexploitaties en investeringen.

Wet HOF en EMU saldo

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën heeft tot doel om bij te dragen aan de EMU-norm van maximaal 3% tekort op de Begroting van het Rijk. Vanwege de corona maatregelen is de EMU-norm tijdelijk buiten werking gesteld. De wet biedt extra waarborgen en zekerheden om de overheidsfinanciën op een houdbaar pad te houden. De Wet HOF stelt dat decentrale overheden een gelijkwaardige inspanning moeten leveren bij het streven om te voldoen aan de Europese begrotingsdoelstellingen. In de wet staat niet vermeld dat de decentrale overheden een begrotingsevenwicht in EMU-termen moeten realiseren.

Het EMU-saldo is het saldo van de inkomsten en uitgaven van een (lokale) overheid. Hierbij zitten ook de inkomsten en uitgaven met een kapitaalkarakter, zoals aan- een verkopen grond, investeringen en investeringsbijdragen. Het onderstaande schema geeft de berekening van het EMU-saldo voor 2020 van de gemeente Heerhugowaard weer:

Berekening EMU-saldo (bedragen x € 1.000)			Begroting 2020	Rekening 2020
1		Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-3.910	-5.113
2		Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	6.943	7.985

3		Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	9.219	10.381
4		Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-4.436	-8.141
5		Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	2.529
6		Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:		
		Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	2.044
7		Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-12.195	
8		Baten bouwgrondexploitatie:		
		Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	18.542	
9		Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	-9.845	-6.082
10		Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0
11		Verkoop van effecten:		
	a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee
	b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	0	0
		Berekend EMU-saldo	4.318	3.603

Voor 2020 heeft de gemeente een positief EMU-saldo gerealiseerd van € 3.603.000. Dit betekent dat de gemeente in 2020 meer inkomsten had dan uitgaven (inclusief uitgaven met een kapitaalkarakter, zoals aan- en verkopen grond, investeringen en investeringsbijdragen). Bij het opstellen van de Programmabegroting 2020 werd al uitgegaan van een positief EMU saldo.

Bedrijfsvoering

Personeel en organisatie

De ambtelijke organisaties van Heerhugowaard en Langedijk zijn per 1 januari 2020 ondergebracht in de werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard (WLH). In 2019 is een bedrijfsplan opgesteld en is de inrichting van de organisatie van de WLH bepaald. In 2020 zijn de doelstellingen vanuit het bedrijfsplan opgestart. De belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van personeel en organisatie in 2020 zijn:

- De afwikkeling van het plaatsingsproces van de medewerkers in de nieuwe organisatie.
- Harmoniseren van werkprocessen en systemen.
- Voorbereiden van de bestuurlijke fusie tussen Heerhugowaard en Langedijk.
- Leiderschapsprogramma voor het management en de strategische adviseurs.
- Opzetten van vitaliteitsbeleid.
- Het opzetten van een gedegen systeem van P-control om de personele kosten (eigen personeel en inhuur) te beheersen en in balans te brengen, waaronder het invullen van 64 vacatures.

Daarnaast werd de WLH - net als alle werkgevers in Nederland - geconfronteerd met de coronacrisis en de gevolgen daarvan op de ambtelijke organisatie. De organisatie is snel ingericht op de eisen van de anderhalvemetersamenleving en het thuiswerken nam een grote vlucht. Een grote uitdaging voor het ambtelijk personeel om ten tijde van een fusie ook de gevolgen van de coronacrisis het hoofd te bieden.

	REK 2018	REK 2019	BEG 2020	REK 2020
formatie (in Fte)	319,44	330,62	367,00	391,13
ziekteverzuim:				
- verzuimpercentage	4,95%	4,81%	3,50%	3,73%
- meldingsfrequentie	1,0	0,9	1,0	0,6

Juridisch

Juridische kwaliteitszorg heeft tot doel om op het juridische taakveld tot constante verbetering van de bedrijfsvoering te komen. In 2020 is hierbij expliciet de blik gericht op de Werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard.

De Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard is per 1-1-2020 volledig in werking, de mandaatregeling, klachtenregeling, Reglement van Orde voor het bestuur, contractenbeheer en verzekeringsportefeuille zijn nieuw ingericht, zodat een solide basis is ontstaan voor de werkorganisatie die tevens een opmaat vormt naar de gemeente Dijk en Waard. Hiermee is immers op het gebied van bedrijfsvoering al voor een deel invulling gegeven aan de harmonisatieopdracht die noodzakelijk is. Heerhugowaard is, als het gaat over juridische kwaliteitszorg, sinds een aantal jaar in de beheerfase beland, wat niet wegneemt dat in 2020 al meerdere initiatieven zijn gestart vanuit de werkorganisatie. Het hebben van accounthoudersgesprekken met alle leidinggevenden is daarvan een voorbeeld. Daarin wordt aan de hand van een “juridische APK” het gesprek aangegaan over onder meer de juridische processen, de positionering, kwaliteit en kwantiteit van de juridische functie, scholingsbehoefte en toekomstige ontwikkelingen. Alle activiteiten zijn er op gericht om de juridische kwaliteit te behouden en waar mogelijk te verbeteren.

Vanwege de interne (re-)organisatie en regionale samenwerking is het van belang de juridische kwaliteitszorg als onderdeel van integrale kwaliteitszorg voldoende aandacht te geven. Ook in bredere regio's vindt afstemming, rolbepaling en overleg plaats. Bij het ontwerp en aanpassingen van regelingen wordt gezorgd dat juristen vooraan in het proces hun rol hebben.

De bestuurlijke stukken worden wekelijks inhoudelijk gezien om te monitoren waar extra aandacht en mogelijk scholing gewenst is. Integratie van de doelstellingen van juridische kwaliteitszorg met die van deregulering en ‘pre-mediation’ blijft een voortdurend streven. Ook bij verbonden partijen.

Integriteit

Voor de werkorganisatie is in 2020 hard gewerkt aan een nieuwe infrastructuur voor de bevordering van integriteit binnen de organisatie. Zo is door de WLH de visie op integriteit vastgesteld, zijn er verbetertrajecten geïnitieerd in de processen inkoop en aanbesteding en werving en selectie, is de ambtelijke gedragscode vastgesteld en wordt in samenwerking met het taakveld informatiebeveiliging en ondermijning een cursus aangeboden aan nieuwe medewerkers in het inwerkprogramma. De basis voor een “sociale bodemplaat” is gelegd. Hierop kan de WLH en de gemeente Dijk en Waard verder uitbouwen.

Informatie

Digitale dienstverlening.

In de raadsagenda is aandacht gevraagd voor het verbeteren van onze digitale dienstverlening. Gemeente Heerhugowaard en gemeente Langedijk pakken dit nu in de WLH aan. De gezamenlijke "bodemplaat" is medio 2019 opgeleverd in beide gemeenten. In het kader van het bedrijfsplan voor de fusie is een toekomstbestendig plan voor de generieke informatievoorziening uitgewerkt. Nadat de ICT-bodemplaat in werking is gegaan, zijn de voorbereidingen gestart voor de implementatie van een nieuwe "Hoofdader" voor documentcreatie, -afhandeling en -opslag. Dit zaaksysteem bestaat uit een aantal componenten die een centrale rol vervullen om de mogelijkheden van (digitale) dienstverlening en bedrijfsvoering te vergroten. In 2020 is de implementatie en inrichting van het systeem gestart, In 2021 sluiten vakapplicaties daar op aan.

Grip en samenhang.

Met het plan voor een generieke informatievoorziening is de richting voor de komende jaren duidelijk. We staan voor een complexe veranderopgave in een dynamische omgeving waarbij de ontwikkelingen snel gaan.

Daarbij zal de weg van verandering van IST naar SOLL bewandeld moeten worden terwijl de dienstverlening en bedrijfsvoering door kan blijven gaan. Dit vraagt een zorgvuldige aanpak, waarbij gefaseerd de bestaande producten/diensten, processen, applicaties en gegevens overgezet moeten worden naar de nieuwe (moderne) ICT omgeving. Voor een deel zal dit gaan in de vorm van evolutie (geleidelijk aan en slim gekozen), maar ook enkele revolutie stappen zullen nodig zijn.

Door de toepassing van het 'just enough en just in time' principe wordt op dynamische wijze grip gekregen op de ontwikkeling van onze informatievoorziening. Zowel strategisch, tactisch en operationeel, als op de samenhang tussen bedrijfsvoering, informatievoorziening en ICT. Het gegeven dat de twee gemeenten op 1 januari 2022 tot één gemeenten worden samengevoegd bepaalt het benodigde tempo van de harmonisatie. In 2020 is hiervoor een projectorganisatie ingericht die tot doel heeft de overgang naar Dijk en Waard goed te laten verlopen.

Betrouwbaar en data gedreven

Door meer gebruik te maken van betrouwbare en beschikbare data *-weten wat er gebeurt en onderzoeken waarom dat gebeurt-* worden potentiële kansen voor de optimalisering van onze beleidsvorming, uitvoering, verantwoording en bedrijfsvoering benut. De samenvoeging van de twee gemeenten biedt een goede kans om de organisatie rond kwaliteit en gebruik van gegevens verder te verbeteren. Dit staat uiteindelijk ten dienste van de verdere verbetering van de dienstverlening aan onze inwoners en ondernemers en kan het inzicht vergroten in de effectiviteit van beleidsmaatregelen. Het is een voortdurende ontwikkeling van verbetering en toepassing van (gebruik van) data, waar we systematisch aan werken.

Informatie- organisatie

De ambtelijke en straks bestuurlijke samenvoeging van de twee gemeenten is op het gebied van informatievoorziening en gebruik van systemen en applicaties een omvangrijke en complexe operatie, zowel technisch, organisatorisch als financieel. De harmonisatie van bedrijfsvoeringsprocessen

gaat gepaard aan de vervanging en/of samenvoeging van veel generieke en vakapplicaties. In 2020 is een projectorganisatie ingericht om de ICT harmonisatie voor de nieuwe gemeente Dijk en Waard voor te bereiden; in 2021 krijgt dit een intensief vervolg. Zoals hierboven al aangegeven bepaalt de datum van de bestuurlijke fusie per 1 januari 2022 voor een belangrijk deel de prioritering in aanpak van harmonisatie.

Informatiebeveiliging en privacy

IB-beleid, doelstellingen en afspraken

Onze ambitie is om de risico's op de drie pijlers van informatiebeveiliging (beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid) te beheersen. Voor het vergroten van de weerbaarheid van de organisatie is het in de eerste plaats van belang dat basismaatregelen zijn getroffen die eerste barrières opwerpen tegen aanvallen, schade beperken en herstel eenvoudiger maken wanneer incidenten zich toch voordoen. Deze basismaatregelen zijn opgenomen in de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO), waarbij op basis van risicomanagement passende maatregelen dienen te worden bepaald.

De aandacht voor privacy gaat hand in hand met die voor informatiebeveiliging. De privacywet die in 2018 in werking is getreden, de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG), heeft het immers al in de naam opgenomen: gegevensbescherming. De maatregelen om die (persoons-) gegevens te beschermen komen voort uit de BIO.

Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

De dreiging voor de informatieveiligheid van de (lokale) overheid is permanent. Vrijwel alle vitale processen en systemen in Nederland zijn deels of volledig gedigitaliseerd waarbij er nauwelijks terugvalopties of analoge alternatieven zijn. Deze factoren maken de (lokale) overheid kwetsbaar voor digitale aanvallen. Het beeld is dat de dreiging in zowel omvang als complexiteit is toegenomen. In dit kader is het van belang om als organisatie weerbaar te zijn voor digitale dreigingen en daarmee risico's te beheersen.

Het nemen van de juiste maatregelen draagt bij aan het vergroten van de weerbaarheid en begint bij het vroegtijdig meewegen van informatieveiligheid en privacy bij nieuwe of gewijzigde processen. Voorbeelden hiervan zijn de integrale advisering bij initiatieven middels een intake- en adviestafel en de uitvoering een gegevensbeschermingseffectbeoordeling (DPIA) voor het nieuwe zaakstelsel,

Er zijn stappen gezet richting meer compliance ten aanzien van informatieveiligheid en privacy. De ingezette weg van het creëren van (continue) bewustwording werpt zijn vruchten af: men (h)erkent incidenten sneller als zodanig en meldt ze zonder schroom. We leren ervan en groeien daarmee meer en meer naar een volgende volwassenheidsfase.

Disclaimer

Het bereiken van volledige informatieveiligheid, waarbij zich geen incidenten voordoen zonder gevolgen voor de organisatie, is helaas een illusie. De maatregelen op het gebied van informatiebeveiliging bieden vaak alleen bescherming tegen bekende bedreigingen en lopen daardoor achter op de realiteit. Daarnaast is de invloed van menselijk handelen op informatieveiligheid groot. Een alerte signalering van en ingrijpen bij daadwerkelijke incidenten zijn daarom zo mogelijk van nog groter groot belang dan het preventief beveiligen van informatie.

Beheersmaatregelen

Een belangrijke beheersmaatregel is, naast het opzetten van de beleidscyclus, het bewustmaken van het management en de medewerkers binnen de gemeentelijke organisatie van hun verantwoordelijkheid ten aanzien van informatieveiligheid en privacy en deze te borgen in de werkprocessen. Door deze borging ontstaat een stabiele basis, die een voorwaarde vormt voor de vervolgstappen naar technische en organisatorische voorzieningen en/of aanvullende procedures. In 2020 is in de afdelingsoverleggen, het MT, college en de raad aandacht besteed aan informatieveiligheid en privacy en de consequenties voor de organisatie.

Collegeverklaring ENSIA inzake informatiebeveiliging DigiD en SUWInet Zie separate collegeverklaring ENSIA.

Beveiligingsincidenten/datalekken

In 2020 zijn binnen Heerhugowaard 45 (2019: 45) unieke beveiligingsincidenten gesignaleerd en geregistreerd. In overleg met de verantwoordelijk managers zijn passende maatregelen genomen om van deze incidenten te leren en ze in de toekomst mogelijk te voorkomen. Deze incidenten hadden betrekking op de volgende categorieën:

- 33% Mens (15)
- 60% ICT (27)
- 7% Procedure (3)

De verwachting is dat door verdere investering in bewustwording het aantal incidenten de komende jaren nog verder zal toenemen zonder dat dit betekent dat het niveau van informatieveiligheid afneemt.

Budgetcyclus en risicomanagement

In het afgelopen jaar lag het accent op het verder concretiseren van de organisatievisie en met het voorbereiden tot het 'inregelen' naar een nieuwe werkorganisatie. Het inregelen had betrekking op de inrichting van een nieuwe administratieve omgeving en de daaraan gekoppelde ondersteunende systemen. Nieuwe overlegstructuren, het opnieuw vaststellen van verantwoordelijkheden en vooral de manier waarop de (financiële) organisatie dagelijks samenwerkt.

Het tot stand brengen van P&C documenten vindt steeds meer plaats met behulp van de applicatie LIAS. Dit vraagt van alle betrokken partijen om een andere manier van werken die meer en meer op elkaar wordt afgestemd. Risicomanagement wordt steeds belangrijker bij het formuleren en realiseren van onze doelen. Ook het afgelopen jaar zijn er o.b.v. het goed voeren van risicomanagement binnen het zowel fysieke als het sociale domein bijstellingen in het benodigd weerstandsvermogen geweest.

Communicatie

Communicatie in coronatijd

Het jaar 2020 stond in het teken van corona. Communicatie heeft intensief deelgenomen aan de crisisorganisatie door te adviseren en faciliteren op de crisisbeleidsteams van beide gemeenten, de vele actiecentra, de informatiestroom naar bestuur, raad, bewoners, ondernemers en de eigen collega's.

Communicatie en de bestuurlijke fusie

Communicatie was in 2020 nauw betrokken bij de werkzaamheden rond de bestuurlijke fusie. Het aan de ene kant faciliteren van het lobbytraject, de interne en externe communicatie rond allerlei projecten tot het opzetten en uitvoeren van het project om te komen tot een nieuwe huisstijl.

Communicatie als samenwerkingspartner

Om een goede samenwerkingspartner te zijn moeten we weten wat de inwoners, organisaties en ondernemers bezighoudt en daarop inspelen. Dit betekent het monitoren van de samenleving en het ontwikkelen van een goede contentstrategie. Social media spelen hierbij een belangrijke rol. Het nieuwe Nieuwsplein ondersteunt dit en heeft zich in 2020 steeds meer ontwikkeld als een belangrijke bron voor de advisering aan de organisatie en het bestuur. Bovendien regisseert en creëert het Nieuwsplein centraal de communicatie via diverse communicatiekanalen (social media, nieuwsbrieven, website, Stadsnieuws etc.). Deze ontwikkeling en verdere professionalisering van communicatie zal de komende tijd worden doorgezet. Door de inzet van het nieuwsplein kon communicatie haar adviesrol nemen richting bestuurders, directie en de projecten.

In 2020 hebben de adviseurs bij Communicatie een meer centralere rol gekregen bij de advisering aan het college en de collega's in het ruimtelijk- en sociale domein. Hierdoor werd het mogelijk om meer verbinding te maken met inwoners, ondernemers en lukt het steeds beter om het gemeentelijke beleid begrijpelijk en transparant over het voetlicht te brengen. De versnippering aan communicatie maakt plaats voor een communicatie die een herkenbare toon en uitstraling heeft. Het werken met een duidelijke communicatiekalender of het kiezen van centrale thema's zijn een paar middelen die daarbij geholpen hebben.

Democratische Vernieuwing

Democratische vernieuwing staat hoog op de agenda van raad en bestuur. In 2020 is uitvoering gegeven aan de opdracht voor democratische vernieuwing met Centrumwaard als pilotproject. Ook heeft in de zomer van 2020 het project Camping Dijk en Waard plaatsgevonden, waar inwoners van beide gemeenten voor en met elkaar activiteiten ontwikkelden. Hier konden de inwoners, meestal gratis, aan deelnemen om de verbinding te zoeken. Naast deze elementen is de gehele organisatie in verandering. Het betrekken van de omgeving bij de ontwikkeling van Heerhugowaard wordt meer en meer gemeengoed. De invoering van de Omgevingswet en de gebiedsontwikkeling van het centrum- en stationsgebied zijn voorbeelden van ontwikkelingen die een versnelling geven aan het denken in termen van co-creatie met elkaar. Deze 'manier van werken' – gebaseerd op luisteren en relaties opbouwen - is ingezet.

Organisatieontwikkeling

Communicatie heeft een adviserende en ondersteunende rol gehad bij de organisatieontwikkeling in de breedste zin van het woord en in het bijzonder in het proces rond de bestuurlijke fusie. Er is flink ingezet op interne communicatie om de saamhorigheid te versterken en de integrale samenwerking te verbeteren.

Verbonden partijen

Inleiding

Een verbonden partij is een instelling buiten de eigen organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Verbonden partijen zijn in elk geval alle gemeenschappelijke regelingen waaraan de gemeente deelneemt en alle NV's en BV's waarvan ze aandeelhouder is. Een verbonden partij is één van de drie vormen voor de Gemeente Heerhugowaard om haar taken uit te (laten) voeren: eigen activiteiten, een commerciële partij of door een verbonden partij.

Verbonden partijen leveren soms bestuurlijk complexe verhoudingen op, omdat de gemeente bestuurder en klant is. Bovendien doen meestal meerdere partijen mee aan de verbonden partij. De Gemeente Heerhugowaard is dan niet de enige bestuurder en niet de enige klant. Zij moet haar bestuurlijke doelen en wensen afstemmen met die van de andere deelnemers. Dit kan de aansturing complex maken. Voordelen van verbonden partijen zijn de grotere schaal en de regionale aanpak van een regionaal onderwerp.

In overeenstemming met de aanpassingen op het Besluit Begroting en Verantwoording wordt vanaf de Begroting 2017 de informatie over een verbonden partij opgenomen bij het programma waartoe de verbonden partij bijdraagt aan de realisatie van het betreffende programma. Op basis van artikel 15 van de BBV is het verplicht om óók een totaal overzicht van de verbonden partijen op te nemen in de begroting met daarin een aantal vaste onderdelen. Dit overzicht is verder in de paragraaf weergegeven.

Kader

De notitie verbonden partijen (oktober 2016) is met ingang van begrotingsjaar 2018 in werking getreden. Deze notitie geeft een overzicht van de relevante aspecten van verbonden partijen met betrekking tot vraagstukken van begroting, verantwoording en governance voor gemeenten, provincies en waterschappen. De gemeente Heerhugowaard heeft middels haar kadernota verbonden partijen (RB 2015137; Bij 15-676) verder invulling gegeven aan het vraagstuk verbonden partijen.

Hieronder volgt kort een uitleg van het begrip verbonden partij (conform BBV)

Het begrip *verbonden partij* is in artikel 1, eerste lid, onderdeel b van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) als volgt gedefinieerd: "Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft."

Financieel belang

In artikel 1, eerste lid, onderdeel c BBV wordt *financieel belang* gedefinieerd als: "Een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt".

Bestuurlijk belang

In artikel 1, eerste lid, onderdeel d BBV tenslotte wordt *bestuurlijk belang* gedefinieerd als: “Zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht”.

Beheer verbonden partijen

De wettelijke regels voor de verantwoordelijkheden en bevoegdheden en voor de wijze waarop verantwoording wordt afgelegd, inclusief die in het BBV, zijn gericht op de goede werking van het openbaar bestuur inclusief de toezichhoudende functie.

Gemeenten hebben een groot aantal publieke taken die verschillend van aard en omvang zijn. In het streven naar betere oplossingen voor maatschappelijke vragen en een optimale uitvoering van taken worden sommige van deze taken gemeenschappelijk met andere (regio) partijen uitgevoerd. Dit is vaak efficiënter, effectiever, er is meer expertise, burgervriendelijk en een grotere bestuurlijke kracht. Met deze partijen treffen gemeenten op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen (WGR) een samenwerkingsovereenkomst of nemen zij deel in naamloze of besloten vennootschappen.

Grip hebben op verbonden partijen is een onderwerp dat bij steeds meer gemeenteraden speelt. Mede in het licht van de ontwikkelingen, zoals de decentralisaties, en de bezuinigingsdiscussies van de afgelopen jaren, is het een onderwerp dat steeds meer in de belangstelling is komen te staan. Grip op verbonden partijen is samen te vatten in een viertal begrippen:

- Duidelijkheid over de rollen, taken en verantwoordelijkheden – wie gaat waarover?
- Grip hebben door de gemeenteraad is toezicht houden op in plaats van sturen en beheersen – op welke wijze houdt je toezicht?
- Creëren van een informatiepositie – welke informatie wil je hebben en op welk moment?;
- Kennen en benutten van de beïnvloedingsmogelijkheden- denk hierbij bijvoorbeeld aan stemverhoudingen die gelden.

De spelregels over verbonden partijen zijn in te delen in drie fasen die een verbonden partij kent: oprichten, beheersen en evalueren (en beëindigen). In de kadernota verbonden partijen van de gemeente Heerhugowaard worden de spelregels die voor de verschillende fasen gelden uitgewerkt. Daarbij bestaat de keuze tot om te komen tot samenwerken uit een aantal stappen:

- Bij welke taken willen we samenwerken en bij welke niet, waarom willen we samenwerken? – dit vertaalt zich in de visie op samenwerken;
- Welke uitvoeringsvorm kiezen we voor de uitvoering van taken (zelf doen), samenwerken, uitbesteden of niet meer doen?;
- Bij de keuze voor samenwerken: met welke partners willen we als gemeente samenwerken (gemeenten, Provincie, private partijen), hoe organiseren we dat (afstemming, netwerkconstructie, zelfstandige entiteit) en voor welke rechtsvorm kiezen we dan?

Gemeenschappelijke regelingen

Cocensus			
Bestuurlijk			
Vestigingsplaats	Hoofddorp		
Openbaar belang	Het uitvoeren van de werkzaamheden met betrekking tot de gemeentelijke belastingen.		
Vertegenwoordiging	Het bestuur is samengesteld uit een Dagelijks Bestuur (DB) en een Algemeen Bestuur (AB). Het DB vergadert vijf keer per jaar. Twee van deze vergaderingen worden opgeschaald tot een AB-vergadering, met name om de Jaarrekening en de Begroting vast te stellen. Wethouder B. Fintelman is lid van het Algemeen Bestuur.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 305	31-12	€ 477
Vreemd vermogen 01-01	€ 7.540	31-12	€ 13.664
Resultaat	€ 227		
Bijdrage	€ 876		
Overig			
Risico's	<p>Met de outsourcing van de ICT (technische infrastructuur en technisch beheer) is een belangrijke kwetsbaarheid binnen de organisatie weggenomen.</p> <p>Ook de aankoop van een nieuw kantoorpand heeft het risico met betrekking tot de huisvesting van Cocensus weggenomen.</p> <p>Omdat Cocensus een uitvoeringsorganisatie is via strakke processen is er in die zin sprake van weinig risico's anders dan de beheersing van de primaire processen.</p>		

Ontwikkelingen	<p>Per 1 januari 2020 zijn de gemeenten Uitgeest, Castricum en Heiloo toegetreden tot de GR Cocensus.</p> <p>In april 2021 zal Cocensus de nieuwe huisvesting in Heemskerk betrekken. Verwacht wordt dat de nieuwe gezamenlijke huisvesting van Cocensus op één locatie (geen twee aparte vestigingen meer) zal leiden tot lagere exploitatielasten.</p> <p>Het vreemd vermogen in 2020 is fors toegenomen met ruim € 6 mln. Dit is te verklaren doordat in 2020 een nieuwe geldlening is aangetrokken voor een bedrag van € 3 mln. als eerste tranche voor de renovatie van het nieuwe kantoorpand.</p> <p>Ook is in december 2020 besloten om een kort geld lening aan te trekken bij de BNG voor 6 weken van € 2 mln., ter overbrugging van de eerdere overeengekomen geldlening die in januari 2021 gestort zal worden. De kort geld lening was aangetrokken voor het voorfinancieren van de verbouwingskosten van het nieuwe pand te Heemskerk. De Overige schulden zijn in 2020 ook gestegen met ca. € 1 mln. Dit betreft facturen die in december zijn ontvangen, maar waarvan de betalingstermijn nog niet is verlopen (bv. de eindafrekening van de huisvestingsbijdragen, kosten automatisering, verbouwingskosten Heemskerk etc.).</p>
----------------	---

GGD Hollands Noorden	
Bestuurlijk	
Vestigingsplaats	Alkmaar
Openbaar belang	<p>De GGD Hollands Noorden</p> <ul style="list-style-type: none"> - bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Noord-Holland Noord. - bewaakt door de gezondheidsrisico's en -onveiligheid te signaleren en de inzichten hierover actief te verspreiden. - beschermt tegen bedreigingen van de volksgezondheid met preventie, bestrijding en voorlichting. - bevordert individueel en collectief gezond gedrag en preventief beleid van de gemeenten en andere spelers in de gezondheidszorg. <p>Deze doelstelling leidt tot de volgende hoofdtaken:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ondersteuning van gemeenten bij realisatie en uitvoering van lokaal gezondheidsbeleid;

	-uitvoering van wettelijk opgelegde taken zoals: infectieziektebestrijding, medische milieukunde, technische hygiënezorg, jeugdgezondheidszorg, publieksvoorlichting en gezondheidsbevordering.		
Vertegenwoordiging	De raad van elke deelnemer wijst een lid van het algemeen bestuur aan. Wethouder A. Groot is in 2020 namens Heerhugowaard lid van het algemeen bestuur.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 1.600	31-12	€ 1.877
Vreemd vermogen 01-01	€ 15.448	31-12	€ 16.875
Resultaat	€ 221		
Bijdrage	€ 2.118		
Overig			
Risico's	Over de begroting 2020 van Veilig Thuis, een taak die uitgevoerd wordt door de GGD, hebben de gemeenten nog geen beslissing genomen. Er wordt opnieuw een hogere bijdrage gevraagd, ten opzichte van 2019 wordt er beperkte extra bijdrage gevraagd. De Veilig Thuis taak valt niet onder de gemeenschappelijke regeling, maar is met een dienstverleningsovereenkomst met alle gemeenten afzonderlijk geregeld.		
Ontwikkelingen	<ul style="list-style-type: none"> • De GGD organisatie stond in 2020 in het teken van Covid-19. Er werden testcentra en vaccinatielocaties ingericht en er is veel getest. Dit en de lock-down heeft grote invloed gehad op de GGD organisatie en de wijze van uitvoering van hun diensten. • De Wet verplichte GGZ is in 2020 ingevoerd en de GGD heeft daarin gefungeerd als meldpunt, deed triage en verkennend onderzoek. Het aantal meldingen is lager dan verwacht. Mogelijk omdat inwoners de wet en de route nog niet goed kennen. Wellicht ook ingegeven door Corona. • In het kader van het landelijke programma JGZ 'kansrijke start' is de GGD in 2020 gestart met de pilot 'Nu niet zwanger'. • Ten onrechte is er in de begroting 2020 van de Verbonden Partij GGD het risico vermeld over Veilig Thuis (VT). VT is via een Dienstverleningsovereenkomst ondergebracht bij de GGD, maar geen onderdeel van de Gemeenschappelijke Regeling GGD. Ten aanzien van het risico verwijzen we naar het programma Sociaal Domein. 		

Halte Werk			
Bestuurlijk			
Vestigingsplaats	Alkmaar		
Openbaar belang	Het uitvoeren van de Participatiewet en daaraan verwante regelingen, waaronder inkomensondersteuning en schuldhelpverlening.		
Vertegenwoordiging	Het bestuur wordt gevormd door één collegelid per gemeente. In 2020 is wethouder B. Fintelman de vertegenwoordiger van Heerhugowaard.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 0	31-12	€ 0
Vreemd vermogen 01-01	€ 5.389	31-12	€ 26.311
Resultaat	€ 7.640		
Bijdrage	€ 3.596		
Overig			
Risico's	De pilots hebben uitgewezen dat er meerwaarde is van een gezamenlijke werkwijze. Bedrijfsmatig dient de meerwaarde tot uiting te komen in de nieuw te ontwikkelen bedrijfsvorm, waar alle partijen achter dienen te staan.		
Ontwikkelingen	In 2020 zijn 3 pilots uitgewerkt door Halte Werk, het WNK en de Buch waarmee een gezamenlijke werkwijze is ontwikkeld rondom het vergroten van mogelijkheden voor statushouders, integrale aanpak in complexe zaken en het delen van kennis en ervaring. Eind 2020 is de opdracht gegeven om te komen tot één uitvoeringsorganisatie participatiewet, de ervaringen uit de drie pilots worden hierin meegenomen.		

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)			
Bestuurlijk			
Vestigingsplaats	Hoorn		
Openbaar belang	Het gezamenlijk uitvoeren van milieutaken in het samenwerkingsgebied.		
Vertegenwoordiging	Deelnemers zijn de 17 gemeenten uit de kop van Noord-Holland en de provincie Noord-Holland. Er is een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. wethouder A.M. Groot zit in 2020 in het Algemeen Bestuur en ook in het Dagelijks Bestuur.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 3.142	31-12	€ 5.766
Vreemd vermogen 01-01	€ 4.966	31-12	€ 9.443
Resultaat	€ 2.797		
Bijdrage	€ 656		
Overig			
Risico's	Door wijziging van de wetgeving, maar ook toename van het aantal bedrijven en (mogelijke) uitbesteding van extra taken is het de verwachting dat de lumpsumbijdrage de komende jaren onvoldoende is om de taakuitvoering op gelijkblijvend niveau uit te voeren. Verder zal de extra bijdrage in verband met Masterplan ICT leiden tot een kleine verhoging van de bijdrage.		
Ontwikkelingen	De benodigde bijdrage voor de taakuitvoering wijkt af van de lumpsumbijdrage. Dit komt doordat sinds het vaststellen van de lumpsumbijdrage (bij de oprichting van de RUD NHN in 2013) het aantal bedrijven in Heerhugowaard en de aangevraagde producten significant zijn toegenomen. Grootste toename is geweest de uitbesteding van extra milieutaken per 1 juli 2018. Hierdoor is de bijdrage flink toegenomen. Voor 2020 worden drie belangrijke (bestuurlijke) thema's voorzien: - De Omgevingswet (implementatie en uitvoering); - Outputfinanciering versus lumpsumbijdragen, en; - Masterplan ICT. Bij de bestuurlijke keuzes die door Heerhugowaard gemaakt moeten worden op		

het gebied van implementatie en invoering van de Omgevingswet, zal ook de OD NHN betrokken zijn. Voor het Masterplan ICT is al bestuurlijk goedkeuring gegeven, maar het proces moet wel gevolgd worden en de outputfinanciering is grotendeels al uitgewerkt, welke ook heeft geresulteerd in een Producten en Diensten Catalogus (PDC).

Recreatieschap Geestmerambacht

Bestuurlijk

Vestigingsplaats	Haarlem		
Openbaar belang	a. het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie. b. het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu; c. het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het onder sub a en b geformuleerde alsmede d. het verwerven van inkomsten uit het recreatiegebied ter verwezenlijking en instandhouding van de direct hiervoor genoemde belangen.		
Vertegenwoordiging	Het algemeen bestuur bestaat uit vertegenwoordigers van aan de regeling deelnemende gemeenten. Heerhugowaard wordt in 2020 vertegenwoordigd door wethouder A.M Groot en wethouder J. Does.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 7.050	31-12	€ 5.922
Vreemd vermogen 01-01	€ 525	31-12	€ 371
Resultaat	€ 78		
Bijdrage	€ 117		

Overig

Risico's	Door de uittredingen van de provincie Noord-Holland en de gemeente Schagen en de eindigheid van de exploitatiereserve ontstaat over een aantal jaren een exploitatietekort. Om een dergelijk tekort te voorkomen wordt door het Schap gewerkt aan een transitieplan.
Ontwikkelingen	In 2020 is de visie Recreatiegebieden Geestmerambacht 2030 afgerond en naar de gemeenteraden gestuurd voor zienswijzen. In de zomer van 2020 is het Natuurpark Geestmerloo, waar de natuurbegraafplaats onderdeel van uit maakt, geopend. De corona-crisis heeft ook het schap geraakt. Er zijn minder inkomsten geweest en er zijn extra kosten gemaakt.

Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA)

Bestuurlijk

Vestigingsplaats	Alkmaar		
Openbaar belang	Het vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historisch bronnenmateriaal en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar te maken voor een breed publiek		
Vertegenwoordiging	Het algemeen bestuur bestaat uit zoveel leden als het aantal deelnemers aan deze regeling. Wethouder Fintelman zit namens gemeente Heerhugowaard in het algemeen bestuur.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 422	31-12	€ 439
Vreemd vermogen 01-01	€ 976	31-12	€ 958
Resultaat	€ 134		
Bijdrage	€ 218		
Overig			
Risico's	De volgende risico's doen zich in 2020 voor: - wegvallen inkomsten van depotgebruik door derden		

	- verdere ontwikkeling/implementatie e-depot
Ontwikkelingen	De pilots die gestart zijn met twee gemeenten m.b.t. de ontwikkeling/implementatie van een e-depot zijn nog gaande. Zodra deze pilots succesvol zijn afgesloten kunnen de overige deelnemende overheden zich gaan voorbereiden op het overdragen van digitale informatie. Tevens loopt er een pilot in samenwerking met de gemeenten Langedijk, Den Helder en Gemeente Oplossingen om de videotulen over te dragen met de juiste metadata naar het E-depot. Dit betekent dat voor de aangesloten overheden procedures worden ontwikkeld om de overdracht van de informatie en de raadpleging ervan zo goed mogelijk te laten verlopen. Een volgende ontwikkeling is het vergroten van de dienstverlening aan burgers en aangesloten overheden via 'digitaliseren op verzoek'. Dit betekent dat archiefgebruikers voor het raadplegen van bronnen uit de regio niet meer naar de fysieke studiezaal in Alkmaar hoeven te komen.

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Bestuurlijk

Vestigingsplaats	Alkmaar		
Openbaar belang	Minder leed en schade door een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening en crisisbeheersing onder één regionale bestuurlijke regie.		
Vertegenwoordiging	Het bestuur is samengesteld uit een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit zoveel leden als het aantal deelnemers aan deze regeling. Burgemeester A.B. Blase zit in 2020 namens gemeente Heerhugowaard in het Algemeen Bestuur en neemt deel aan het Dagelijks Bestuur.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 5.327	31-12	€ 8.228
Vreemd vermogen 01-01	€ 44.259	31-12	€ 40.479
Resultaat	€ 3.425		
Bijdrage	€ 3.160		

Overig	
Risico's	Geen noemenswaardige risico's.
Ontwikkelingen	<p>De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) staat voor 'samen hulpvaardig' om leed en schade bij incidenten te voorkomen en te beperken. De VRNHN bestaat uit de brandweer, risico- en crisisbeheersing, GHOR, de meldkamer en het zorg- en veiligheidshuis.</p> <p>Voor de regio Noord-Holland Noord is er een risicoprofiel opgesteld. Op basis van deze risicoanalyse bereidt de VRNHN zich voor en maakt zij strategische keuzes voor de risico- en crisisbeheersing.</p> <p>De inzet van de VRNHN wordt weergegeven in het beleidsplan 2020-2023. Dit beleidsplan kent, naast het op orde houden van de operationele basis, de volgende vier thema's:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Veilig leven; 2. Nieuwe crisistypen; 3. Zorg en veiligheid; 4. Brandweer 360.

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)	
Bestuurlijk	
Vestigingsplaats	Alkmaar
Openbaar belang	De gemeenschappelijke belangen van de deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling te behartigen met betrekking tot een doelmatige en milieu hygiënisch verantwoorde verwijdering van afvalstoffen. De VVI is aandeelhouder van de N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland (HVC) en bezit 484 aandelen (ca. 16,5%, stand november 2020)
Vertegenwoordiging	Het Openbaar Lichaam Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI) is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten: Alkmaar, BUCH, Heerhugowaard, Langedijk en Wormerland. De VVI is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale (HVC). HVC is in eigendom van ca. 44 gemeenten en 6 waterschappen. Van de in totaal 2.914 uitgezette aandelen zijn er 484 stuks in bezit bij de VVI gemeenten. De gemeente Heerhugowaard beschikt over ca. 85 aandelen ad € 45,45. Het aantal aandelen wijzigt jaarlijks, omdat toewijzing van aandelenpakketten plaatsvindt op basis van het aantal inwoners van de VVI-gemeenten. Het bestuur is

	samengesteld uit een Dagelijks Bestuur en een Algemene Raad. Wethouder A.M. Groot is lid van het dagelijks bestuur.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 24	31-12	€ 24
Vreemd vermogen 01-01	€ 1.760	31-12	€ 1.378
Resultaat	€ 0		
Bijdrage	€ 6		
Overig			
Risico's	<p>De risico's van de VVI houden hoofdzakelijk verband met de continuïteit van de afvalverwerking en het financiële risico van alle gemeentelijke aandeelhouders vertegenwoordigd in het aandeelhouderschap A in NV HVC. Het risicoprofiel van de VVI is laag. De verbintenis en verplichtingen tussen de gemeente en de VVI zijn beperkt in (financiële) omvang. De VVI heeft geen personeel in dienst. Ondersteuning wordt bij HVC ingehuurd. De financiële bijdrage vanuit de gemeente Heerhugowaard aan de VVI (als organisatie) is beperkt. Dit maakt uittreden en verder gaan als kleine zelfstandige aandeelhouder van HVC tot een reële mogelijkheid. De kracht van de VVI zit in het verbinden van deelnemers en het faciliteren van het platform dat dit mogelijk maakt. De deelnemers zijn zelfstandig in hun beleidskeuzes.</p> <p>De verwerking van huishoudelijk restafval en GFT vindt plaats door HVC. Indien HVC niet in staat is uitvoering te geven aan de opgedragen verwerkingstaken, dient door de VVI uitgeweken te worden naar alternatieven. De huidige markt voor verwerking van verbrandbaar afval kenmerkt zich door overcapaciteit. Naar verwachting zal daarom een alternatief kunnen worden gevonden en is de continuïteit van afval verwerking voldoende geborgd. De VVI is aandeelhouder van HVC. Hier zitten financiële verplichtingen aan vast (via ballotageovereenkomst). Aandeelhouders staan gezamenlijk garant voor de exploitatie van HVC door onderlinge verrekening van een eventueel nadelig saldo, op het moment dat het eigen vermogen niet langer toereikend is (art. 7 van overeenkomst). De aandeelhouders staan ook garant voor de leningen van HVC en de door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders vastgestelde financieringsstructuur (art. 9 van overeenkomst). Van een</p>		

	hoofdelijke garantstelling per aandeelhouder is sinds eind 2017 geen sprake meer. Iedere aandeelhouder staat garant naar rato van de aandelen. Alle gemeentelijke aandeelhouders (aandeelhouder A) staan op deze manier samen garant voor een leningen totaal van 650 miljoen (stand 2020). Over de uitstaande leningen wordt jaarlijks 1% provisie afgedragen aan de aandeelhouders. Dit wordt via de VVI verdeelt naar rato van het aantal inwoners.
Ontwikkelingen	De beleidsinmenging van de VVI binnen de gemeente is zeer beperkt. Binnen de begroting / kadernota is één algemeen doel opgenomen "het behartigen van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeente verkregen afvalstoffen". Deze doelstelling is, net als voorgaande jaren, in 2020 naar tevredenheid gerealiseerd. Dit past binnen de gemeentelijke doelen zoals, "Afval is grondstof" en de "circulaire economie". Er zijn verder geen meetbare grootheden of andere beleidsambities opgenomen. Via de reguliere overleggen (ambtelijk en bestuurlijk) wordt het algemene doel vormgegeven binnen de VVI en indien gewenst doorgezet naar de deelnemende gemeente.

Werkorganisatie Langedijk en Heerhugowaard

Bestuurlijk

Vestigingsplaats	Heerhugowaard		
Openbaar belang	Het in stand houden van een gezamenlijke ambtelijke werkorganisatie van de gemeenten om voor de colleges beleid en uitvoeringsbeleid te kunnen voorbereiden en uitvoeren, waaronder mede begrepen het uitoefenen van de daartoe benodigde bevoegdheden in mandaat. Daarmee biedt de werkorganisatie een kwalitatief hoogwaardige, efficiënte en innovatieve dienstverlening aan het bestuur en de inwoners van de gemeenten, en aan de bedrijven en instellingen in de gemeenten.		
Vertegenwoordiging	De vertegenwoordigers vanuit de gemeente Heerhugowaard in het bestuur zijn dhr. A.B. Blase en dhr. B. Fintelman		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 0	31-12	€ 0
Vreemd vermogen 01-01	€ 0	31-12	€ 0

Resultaat	€ 517
Bijdrage	€ 36.358
Overig	
Risico's	Geen noemenswaardige risico's.
Ontwikkelingen	In 2020 hebben de voorbereidingen in de werkorganisatie Langedijk & Heerhugowaard om het bestuurlijk samengaan van beide gemeenten te faciliteren verder vorm gekregen.

Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland (WNK)			
Bestuurlijk			
Vestigingsplaats	Alkmaar		
Openbaar belang	WNK voert de gemeentelijke taak uit om mensen, die een afstand hebben tot de arbeidsmarkt, te begeleiden naar duurzame re-integratie. Volgens de Wet sociale werkvoorziening biedt WNK mensen met een arbeidshandicap een passende werkplek in een zo regulier mogelijke, aan de arbeidshandicap aangepaste, werkomgeving. Die kan beschut, binnen het SW-bedrijf worden aangeboden of op een passende plaats bij reguliere instellingen en bedrijven (detachering of begeleid werken).		
Vertegenwoordiging	Het algemeen bestuur wordt gevormd door één lid per gemeente. Wethouder B. Fintelman is in 2020 lid van het AB.		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam		
Financieel	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 0	31-12	€ 831
Vreemd vermogen 01-01	€ 4.994	31-12	€ 4.457
Resultaat	€ 831		
Bijdrage	€ 3.871		

Overig	
Risico's	De pilots hebben uitgewezen dat er meerwaarde is van een gezamenlijke werkwijze. Bedrijfsmatig dient de meerwaarde tot uiting te komen in de nieuw te ontwikkelen bedrijfsvorm, waar alle partijen achter dienen te staan.
Ontwikkelingen	In 2020 zijn 3 pilots uitgewerkt door Halte Werk, het WNK en de Buch waarmee een gezamenlijke werkwijze is ontwikkeld rondom het vergroten van mogelijkheden voor statushouders, integrale aanpak in complexe zaken en het delen van kennis en ervaring. Eind 2020 is de opdracht gegeven om te komen tot één uitvoeringsorganisatie participatiewet, de ervaringen uit de drie pilots worden hierin meegenomen.

Vennootschappen en coöperaties met gemeentelijke deelname

Alliander NV			
Bestuurlijk			
Vestigingsplaats	Arnhem		
Openbaar belang	De deelname in het aandelenkapitaal van energiemaatschappijen vloeit voort uit de van oudsher maatschappelijke belangen die voor deze vennootschappen werden nagestreefd.		
Vertegenwoordiging			
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap		
Financieel	x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 4.224.000	31-12	€ 4.328.000
Vreemd vermogen 01-01	€ 4.567.000	31-12	€ 5.094.000
Resultaat	€ 224.000		
Bijdrage	€ 0		

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) N.V.

Bestuurlijk

Vestigingsplaats Den Haag

Openbaar belang De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoners. Toelichting: het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de inwoners uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

Vertegenwoordiging

Rechtsvorm Vereniging

Financieel x € 1.000

Eigen vermogen 01-01	€ 4.154.000	31-12	€ 4.364.000
----------------------	-------------	-------	-------------

Vreemd vermogen 01-01	€ 145.535.000	31-12	€ 155.995.000
-----------------------	---------------	-------	---------------

Resultaat	€ 221.000
-----------	-----------

Bijdrage	€ 0
----------	-----

Financieel belang

Overig

Risico's

Ontwikkelingen

Coöperatie Coöperatief Stimuleringsfonds Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar U.A.

Bestuurlijk

Vestigingsplaats	Alkmaar		
Openbaar belang	De Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA) is opgericht in 2014 door de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Heerhugowaard en het afval- en energiebedrijf HVC als een stimuleringsfonds. In de loop van 2017 hebben Uitgeest en Heiloo zich bij het fonds aangesloten. DECRA richt zich op het aanjagen van duurzame energieprojecten in de regio en het investeren van de opbrengsten in nieuwe duurzame projecten. Alle leden (gemeenten en HVC) hebben een startbedrag (voor gemeenten naar rato van het aantal inwoners) ingelegd en HVC levert daarnaast ook haar brede technologische kennis en ervaring van duurzame energieprojecten in (warmte, biomassa, wind, zon en geothermie).		
Vertegenwoordiging			
Rechtsvorm	Coöperatie		
Financieel	x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 0	31-12	€ 0
Vreemd vermogen 01-01	€ 0	31-12	€ 0
Resultaat	€ 0		
Bijdrage	€ 0		
Financieel belang			
Overig			
Risico's	Er zijn geen noemenswaardige risico's te melden.		
Ontwikkelingen	Op dit moment zijn er geen ontwikkelingen te melden.		

Heerhugowaard Sport N.V.

Bestuurlijk

Vestigingsplaats	Heerhugowaard
Openbaar belang	Het beheren en exploiteren van (binnen) sportaccommodaties, voorts al hetgeen met één en ander verband houdt, alles in de ruimste zin van het woord.
Vertegenwoordiging	De vertegenwoordigers vanuit de gemeente Heerhugowaard in het algemeen bestuur zijn dhr. B. Blase en dhr. B. Fintelman.
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap

Financieel

	Bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 45	31-12	€ 45
Vreemd vermogen 01-01	€ 1.492	31-12	€ 1.605
Resultaat	€ 0		
Bijdrage	€ 2.308		

Overig

Risico's	Sport N.V. heeft vanwege de coronamaatregelen voor de sport verhuurinkomsten misgelopen. Deze worden deels gecompenseerd door de landelijke regeling Tegemoetkoming Verhuurders Sport (TVS).
Ontwikkelingen	In 2016 heeft de gemeente samen met Sport N.V. en het Primair Onderwijs het convenant Sport, Bewegen en Gezonde Leefstijl ondertekend. Een onderdeel van dit convenant is dat via de landelijke Brede Regeling Combinatiefuncties, Sport N.V. levert combinatiefunctionarissen sport aan het primair onderwijs om een kwalitatief goed bewegingsonderwijs te borgen. De combinatiefunctionarissen Sport geven gymles op de basisscholen in Heerhugowaard. Zij zijn in dienst bij Sport N.V. en vallen daarmee onder het Cao Zwembaden. Dit Cao is in verhouding tot cao Primair Onderwijs voor de gemeente financieel minder gunstig. Een periodieke verhoging van de combinatiefunctionarissen heeft invloed op de begroting.

NV Houdstermaatschappij GKNH (Gasbedrijf Kop Noord-Holland)

Bestuurlijk

Vestigingsplaats	Alkmaar
Openbaar belang	
Vertegenwoordiging	De gemeente Heerhugowaard had 327 aandelen van Alliander N.V. Deze aandelen werden beheerd door de NV Houdstermaatschappij GKNH. Hiervoor ontving de gemeente jaarlijks dividend. Wethouder B. Fintelman is vertegenwoordiger voor Heerhugowaard in de algemene vergadering van aandeelhouders.
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap

Financieel

	bedrag x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 1.855	31-12	€ 18
Vreemd vermogen 01-01	€ 21	31-12	€ 51
Resultaat	€ -91		
Bijdrage	€ 0		
Financieel belang			

Overig

Risico's	De deelnemende gemeenten zijn zolang de vennootschap bestaat 'eigenaar' van zowel positieve als negatieve resultaten van de vennootschap.
----------	---

Ontwikkelingen	<p>Tijdens de algemene vergadering van aandeelhouders van de NV Houdstermaatschappij GKNH in 2017 is besloten om over te gaan tot liquidatie van de Houdstermaatschappij in verband met de 'Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen', als gevolg waarvan de dividenduitkeringen door de Houdstermaatschappij onderworpen zijn aan de heffing van vennootschapsbelasting. Per 18 december 2017 zijn daarom de aandelen overgedragen en is de gemeente rechtstreeks aandeelhouder in Alliander NV. De vennootschap is nu 'in liquidatie'. De NV Houdstermaatschappij GKNH blijft echter voorlopig voortbestaan om het vermogen van de vennootschap te vereffenen. Pas als alle vorderingen en schulden zijn afgewikkeld, wordt de NV Houdstermaatschappij GKNH geliquideerd. De deelnemende gemeenten blijven zolang 'eigenaar' van zowel positieve als negatieve resultaten van de vennootschap. Ten opzichte van de jaarrekening 2019 zijn er geen relevante ontwikkelingen.</p> <p>Tijdens de algemene vergadering van aandeelhouders is besloten pas tot uitkering van het dividend over het jaar 2016 (dat normaal gesproken in 2017 was uitgekeerd) over te gaan, nadat de definitieve vennootschapsbelastingaanslag bekend is. Dit is inmiddels afgewikkeld.</p>
----------------	---

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord N.V.			
Bestuurlijk			
Vestigingsplaats	Alkmaar		
Openbaar belang	Het Ontwikkelingsbedrijf is een economische aanjager in het noordelijk deel van de provincie. Het initiatief bevordert de onderlinge samenwerking binnen de regio, waardoor efficiënter aan economische doelstellingen gewerkt wordt. Het Ontwikkelingsbedrijf staat voor activiteiten in de regio met als resultaat behoud en groei van de werkgelegenheid. Een op ondernemers gerichte benadering hoort daarbij. Het bedrijf wil daarbij professioneel, dichtbij en ondersteunend acteren.		
Vertegenwoordiging	De gemeente Heerhugowaard is samen met de provincie Noord-Holland, de kamer van Koophandel en de gemeenten in Noord-Holland Noord aandeelhouder van Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV. Wethouder M. Stam-de Nijs is vertegenwoordiger voor Heerhugowaard in de algemene vergadering van aandeelhouders.		
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap		
Financieel	x € 1.000		
Eigen vermogen 01-01	€ 1.089	31-12	€ 877

Vreemd vermogen 01-01	€ 2.562	31-12	€ 2.133
Resultaat	€ -212		
Bijdrage	€ 119		
Financieel belang			
Overig			
Risico's	Op dit moment zijn geen actuele risico's te melden.		
Ontwikkelingen	Op dit moment zijn geen actuele ontwikkelingen te melden.		

Grondbeleid

Inleiding

Op grond van artikel 16 BBV bevat de paragraaf grondbeleid tenminste:

- Een visie op het grondbeleid in relatie tot realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
- Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
- Een actuele prognose van de te verwachten resultaten op de grondexploitaties;
- Een onderbouwing van de winst- en/of verliesneming;
- De beleidsuitgangspunten omtrent de reserves in relatie tot de risico's van de grondzaken.

In voorliggende paragraaf wordt achtereenvolgens op de hierboven genoemde aspecten ingegaan.

Visie/Beleid

Grondbeleid is een sturingsmiddel voor de gemeente. Het gaat bij dat beleid om het stimuleren of uiteindelijk afdwingen van gewenst gebruik van grond door de inzet van de instrumenten die de gemeente hiervoor beschikbaar heeft.

Het gewenst gebruik van grond wordt ontleend aan de doelen die zijn opgenomen in de raadsagenda en de daaraan ten grondslag liggende beleidsnotities op het gebied van wonen, et cetera.

De werking van het grondbeleid heeft voornamelijk effect op de doelstellingen die zijn opgenomen in het ambitiedocument 2018-2022 '*(f)luisterend besturen*' en onder programma 3. '*Stedelijke ontwikkeling en bereikbaarheid*'.

De basis voor het grondbeleid ligt in de kaderstellende beleidsnota's '*Structuurvisie 2020*' vastgesteld in de raad van 27 september 2011 (RB2011- 076), en de '*Bouwstenen Hoofdwegenstructuur Heerhugowaard*' en de '*Woonvisie*' (RB20180-49 5-6-2018)

Prognose resultaten

Het BBV schrijft voor dat de presentatie van de te verwachten resultaten in de paragraaf grondbeleid dient te gebeuren tegen nominale waarde. Wanneer bij de berekening van de voorziening voor de verliesgevendende grondexploitaties een andere waarderingsgrondslag wordt gehanteerd (de contante waarde), dan moet het effect hiervan op de te verwachten resultaten voor zowel de negatieve als de positieve grondexploitaties worden toegelicht in de paragraaf grondbeleid."

De resultaten van de grondbedrijfcomplexen zijn in de MPG en in de jaarrekening weergegeven op eindwaarde en op netto contante waarde (NCW). De hoogte van de verliesvoorzieningen is gebaseerd op de netto contante waarde. Om deze reden worden zowel de resultaten op netto contante waarde, op eindwaarde en op nominale waarde weergegeven.

- De nominale waarde is de waarde van een post op het moment waarop de grondexploitatie is opgesteld (de actuele waarde van een post). In de nominale waarde zijn de effecten van de inflatie en rente niet verwerkt.
- De reële waarde is de nominale waarde, vermeerderd met inflatie tot het moment waarop die post gerealiseerd wordt.
- De eindwaarde van een post in de grondexploitatie is de reële waarde, vermeerderd met rentekosten dan wel -opbrengsten tot het einde van de looptijd van de grondexploitatie.
- De netto contante waarde van de eindwaarde, verdisconteerd met rente tot het moment van opstellen van de grondexploitatie of de datum van de laatste herziening.

Complex	verwachte einddatum exploitatie	nog te realiseren opbrengsten gecumuleerd en geïndexeerd excl. renteopbrengst	nog te maken kosten gecumuleerd en ge- indexeerd excl. rentekosten	verwacht resultaat op nominale waarde	verwacht resultaat op eindwaarde	prognose resultaat jaarstukken 2020 NCW per 01-01- 2021	verlies- of winst- neming
Actief grondbeleid							
G.736 van Duivenvoordestraat	31-12-2022	699	170	473	477	458	-
G.737 Stationsgebied - Gildestraat e.o.	31-12-2028	1.290	873	881	969	827	33
G.749 Zandhorst III	31-12-2022	616	97	56	66	63	-
G.735 van Foreeststraat	afgesloten	-	-	-	-	-	34
G.763 De Horst e.o.	31-12-2022	515	41	60	55	53	-
G.771 De Vaandel Midden	31-12-2029	12.255	4.238	6.079	6.291	5.266	1.194
G.774 De Vaandel zuid	31-12-2026	9.515	6.467	806	702	624	-
G.779 De Rotonde	31-12-2021	-	24	548	555	544	414
G.780 De Draai	31-12-2030	111.587	64.301	12.656	11.587	9.507	-
G.800 HHW-Zuid (Stedelijk gebied)	31-12-2025	11.984	9.099	1.863	1.921	1.741	-

G.842 Stadshart	31-12-2026	3.052	4.844	-5.962	-6.503	-5.774	-
G.850 Beveland	31-12-2022	1.015	103	104	114	109	-
Subtotaal		152.528	90.257	17.564	16.234	13.418	1.675
Passief grondbeleid							
G.753 Broekhorn		0	1.046	0	0	0	0
Subtotaal		0	1.046	0	0	0	0
Totaal		152.528	91.303	17.564	16.234	13.418	

Winst- en verliesneming

(Tussentijdse) Winstneming

Bij winstnemingen worden o.a. de bepalingen uit het zogenaamde “Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten” (hierna BBV) als leidraad gebruikt. Deze bepalingen zijn, mede op advies van de commissie BBV, nader uitgewerkt naar een lokale afweging tussen het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel.

Het voorzichtigheidsbeginsel leidt ertoe dat realisatie van winst moet worden uitgesteld tot daarover voldoende zekerheid bestaat. Dit betekent echter niet dat pas winst moet worden genomen bij het afsluiten van het grondexploitatiecomplex. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Dit is mogelijk wanneer het waarschijnlijk is dat de economische voordelen die aan het project zijn verbonden naar de gemeente zullen toevloeien.

Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Volgens het realisatiebeginsel dient in deze gevallen de winst ook te worden genomen. Met deze voorwaarden in ogenschouw moeten de volgende (tussentijdse) winstnemingen worden gedaan in 2020:

G.737 Stationsgebied - Gildestraat		
e.o.	€	33.000
G.771 De Vaandel Midden	€	1.194.000
G.779 De Rotonde	€	414.000
<u>G.735 van Foreeststraat</u>	<u>€</u>	<u>34.000</u>
TOTAAL	€	1.675.000

De totale winstneming is ten gunste gebracht van het rekeningresultaat 2020.

Verliesneming / -voorziening

Binnen de grondexploitaties is gebleken dat er in 2020 geen verliezen hoeven te worden genomen. Daarnaast is gebleken dat de bestaande verliesvoorziening voor het Stadshart nog toereikend is. Per saldo is het financiële effect op het rekeningresultaat 2020 dus het totaal van de winstnemingen: **€ 1.675.000,-**.

Risicobeheersing

Aan het voeren van grondexploitaties zijn risico's verbonden en is tevens geen exacte wetenschap. Dit maakt het noodzakelijk goed duidelijk te maken op basis waarvan een grondexploitatie is opgebouwd. Zo kan worden ingeschat hoe groot de risico's de komende tijd zijn en of er aanvullende maatregelen nodig zijn. Dit is belangrijk om te weten omdat ze effect hebben op de balans en reservepositie.

Het betekent dat er een meest waarschijnlijk geacht scenario voorgelegd wordt, dat is gebaseerd op marktanalyse, prijsontwikkeling, eigen beleidsvoornemens en die van andere overheden, woningbouwprognoses, enz. Hierbij worden de zogenaamde P's gehanteerd als waardebepalers: Programma, Prijs, Planning, Parameters en Plaats. Daarnaast wordt in beeld gebracht wat de effecten zijn als een van de P's anders uitpakt. Deze scenario analyses worden in het voortraject van een grondexploitatieherziening gemaakt.

Het meest waarschijnlijk geachte scenario is er een waarin de onzekerheden zo veel als mogelijk zijn gereduceerd en onderbouwd en beïnvloedingsopties zijn benoemd. Zo kan ook een alternatief scenario gemaakt worden. In de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' wordt het verschil tussen deze scenario's als risicobedrag opgenomen als dekking van deze risico's.

Indien in het meest waarschijnlijk geachte scenario een grondexploitatie met een negatief resultaat zal sluiten, wordt er een verliesvoorziening getroffen ter grootte van het verwachte negatieve resultaat op netto contante waarde.

Bestuurlijke fusie

Er zijn grote stappen gezet op weg naar de bestuurlijke fusie. Er is opdracht gegeven voor de uitvoering van het project Bestuurlijke fusie als paraplu voor de deelprojecten, Lobby, Start Dijk en Waard, Strategische visie en Harmonisatie. Parallel aan dit fusieproject is gestart met het project Bedrijfsvoering Breed en het project om alle gemeentelijke uitingen van de gemeente Langedijk of Heerhugowaard aan te passen aan het beeldmerk de nieuwe gemeente Dijk en Waard.

In dit jaar hebben de activiteiten in deze projecten geleid tot een aantal mooie tussenresultaten. Zo is het herindelingsadvies ingediend en is parallel de lobby gestart ter voorbereiding op de besluitvorming in de Tweede kamer.

Voor de projecten Start Dijk en Waard en Strategische visie zijn kaders opgehaald om uitvoering te geven aan het verdere verloop van deze projecten.

Alle gemeentelijke voorschriften zijn geïnventariseerd en opgenomen in een database. Tevens is een start gemaakt met de prioritering en planning van de harmonisatie. Voorgaande legt een fundament om op te bouwen in het laatste jaar voor de bestuurlijke fusie.

Bedrijfsvoering Breed

Het project bedrijfsvoering breed is in 2020 gestart met de inventarisatie en uitvoering van dat wat nodig is om straks als nieuwe gemeente te kunnen functioneren. Denk daarbij aan de telefooncentrale, website, procesharmonisatie, contracten, een nieuw logo voor de gemeente Dijk en Waard en de ICT- en applicatieharmonisatie van Langedijk en Heerhugowaard. De eerste aanbestedingen zijn voorbereid en uitgevoerd om nieuwe applicaties tijdig gereed te maken voor Dijk en Waard en om de nodige koppelingen met landelijke voorzieningen tot stand te kunnen brengen.

Gemeentelijke uitingen

Op heel veel plekken is het beeldmerk (naam, logo, wapen, huisstijlkleuren) van de gemeente zichtbaar. De komborden, dienstauto's, website, vlaggen, briefpapier, brochures en nog veel meer. Het project Gemeentelijke uitingen is gestart om zorg te dragen dat de nieuwe gemeente, met het nieuwe beeldmerk herkenbaar zal zijn. Met de inventarisatie van alle uitingen is een start gemaakt.

COVID-19

Gemeentelijke organisatie

De coronacrisis raakt ook de gemeente Heerhugowaard. Naast de financieel gevolgen heeft de coronacrisis ook invloed op de uitvoering van het werk door de gemeentelijke organisatie. Dit wordt onderstaand toegelicht.

Veiligheid:

Het afgelopen jaar hebben we gemerkt dat Corona een directe impact heeft op de werkzaamheden van team veiligheid en handhaving. Zo is er wekelijks afstemmingsoverleg op het gebied van veiligheid en handhaving, in zowel lokaal als regionaal verband. Tevens worden er doorlopend meerdere adviseringsvraagstukken, zowel bestuurlijk als uit de samenleving, op het gebied van corona behandeld. Daarnaast zien we een hogere mate van grilligheid in de maatschappij ontstaan wat een toename van casuïstiek tot gevolg heeft. Deze aspecten zorgen voor een toenemende vraag op de werkzaamheden van het team Veiligheid en handhaving. Gesteld kan worden dan 20% tot 50% (afhankelijk van de fase in de crisis) besteed wordt aan corona gerelateerde onderwerpen of zaken welke hieruit voortvloeien.

Klant en Dienstverlening

Corona -en in het kader hiervan de beperkende maatregelen- vormt voor de KCC-teams van de afdeling Klant en Dienstverlening een significante extra belasting. De "winkel" bleef namelijk niet alleen "gewoon" open, maar daarnaast kregen de KCC-teams (m.n. telefonie, maar ook de receptie) extra en verzwarende taken.

Om te waarborgen dat de baliebezoeken zoveel mogelijk worden beperkt tot de urgente en vitale processen (producten/diensten) is het gedurende een langere periode voor klanten niet mogelijk geweest om rechtstreeks via de website afspraken te maken, maar zijn deze in alle gevallen gelopen via de KCC's. De medewerkers aldaar toetsten of langskomen ook daadwerkelijk noodzakelijk/urgent was. Dit betekende enerzijds een flinke toename van het aantal telefooncontacten, anderzijds ook dat de gemiddelde gespreksduur per contact behoorlijk toenam.

Daarnaast kregen en krijgen de beide teams veel extra belletjes met vragen m.b.t. Corona. Voorbeelden hiervan zijn o.a. vragen over grofvuil ophalen en vragen t.a.v. het handhaven van de beperkingen in de buitenruimte. Daags na een persconferentie van het kabinet weten de inwoners ons ook te vinden met allerlei vragen hierover. Dit betekende (en betekent nog steeds!) een oplopende werkdruk, hetgeen af en toe resulteert in een toename van het ziekteverzuim (incidenteel ook Corona-gerelateerd).

Burgerzaken

Ondanks alle maatregelen die we hebben moeten treffen in verband met de coronaregels, denk hierbij aan het aanpassen van de openingstijden, geen vrije inloop meer maar uitsluitend een bezoek aan de gemeente op afspraak, minder mensen bij een huwelijk en het corona proof inrichten van

de balies, is de dienstverlening toch op niveau gebleven. De wachttijden voor het maken van afspraken staat soms onder druk. Toch lukt het nog steeds om onze burgers binnen twee weken een afspraak voor een van onze producten te laten maken. Ook de organisatie van de verkiezingen voor de Tweede Kamer vergde veel aanpassingen, maar zijn succesvol verlopen.

Steunpakket Rijk

Voor een aantal zaken is er compensatie vanuit het Rijk. De VNG heeft met het kabinet afgesproken dat gemeenten reëel gecompenseerd worden voor de extra kosten en inkomstenderving naar aanleiding van de coronacrisis. Over inkomstenderving is afgesproken dat er in 2021 aanvullende compensatie komt op basis van de daadwerkelijke situatie. Bij de decembercirculaire gemeentefonds 2020 is een overzicht opgenomen met alle bedragen per gemeenten voor de 3 coronapakketten. Deze zijn opgenomen in onderstaand overzicht en laten per programma de compensatie zien. Totale compensatie voor de gemeente is € 1.766.000. Daarnaast is er compensatie ontvangen voor het kunnen kwijtschelden van huur van sportaccommodaties als deze niet gebruikt konden worden. Hiervoor is in 2020 € 255.000 ontvangen.

Financieel

In onderstaande overzichten wordt de financiële gevolgen voor de uitgavenkant (lasten) en de inkomstenkant (baten) van de gemeente uiteengezet. Daarnaast worden de lasten of baten boven de € 10.000 kort toegelicht.

Programma	Lasten	Baten	Toelichting
Bestuur en ondersteuning	279.000	1.622.000	De werkorganisatie heeft kosten moeten maken om voorzieningen te treffen die ervoor zorgen dat zowel inwoners als het personeel zich op een veilige manier door het gebouw kunnen verplaatsen. Door de lockdown hebben inwoners tijdelijk geen of minder gebruik kunnen maken van de restaurants en winkels in en rondom Middenwaard. Hierdoor is het gebruik van de parkeervoorziening ook afgenomen wat tot een lagere parkeeropbrengst heeft geleid.

			Daar staat tegenover dat het rijk is er een steunpakket heeft ontvangen van EUR 1.766.000.
Veiligheid	50.000	-24.000	Er heeft extra inzet plaatsgevonden voor handhaving. Er is minder inkomsten geweest voor leges uit horeca, evenementen en dergelijke.
Verkeer, vervoer en Waterstaat	20.000		Vanwege het wegvallen van WNK heeft er inhuur plaatsgevonden.
Economie	68.000	-63.000	Er zijn minder opbrengsten door het niet doorgaan van de kermessen en door de kleinere markten.
Onderwijs	-32.000	0	Er is minder uitgegeven aan leerlingenvervoer.
Sport, cultuur en recreatie	-180.000	-440.000	Door de overheidsmaatregelen is het gebruik van de sportaccommodaties beperkt. Hierdoor hebben verschillende verenigingen geen of minder gebruik kunnen maken van de accommodaties. De daadwerkelijk in rekening gebracht huur is in lijn met de mate van gebruik. Om deze reden zijn de opbrengsten uit oa verhuur lager. Daar staat tegenover dat vergoedingen van het rijk zijn ontvangen om huur van sportaccommodaties kwijt te schelden als deze door corona maatregelen niet kan worden gebruikt

			door de sportverenigingen. Daarnaast is door het lagere gebruik de kosten ook lager.
Sociaal domein	1.297.000	0	Diverse instanties hebben een corona compensatie gekregen. Daarnaast is zijn er meer uitkeringen verstrekt ten opzichte van 2019 terwijl er daarvoor juist, vanwege de goede economische situatie, een trend zichtbaar was van een afname van het aantal uitkeringen.
Duurzaamheid	264.000	-12.000	Door het tijdelijk niet in kunnen zetten van WNK is er inhuur geweest voor deze werkzaamheden. Daarnaast zijn er extra kosten gemaakt voor verwerking van afval op het depot en bij de HVC doordat inwoners meer thuis zijn.
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	3.000	0	-
-Totaal	1.769.000	1.083.000	

Naast de kosten opgenomen in bovenstaand tabel worden er aanvullende kosten verwacht voor vooral het Sociaal Domein. Deze kosten komen voort uit de uitgestelde zorg. Daar waar in 2020 en mogelijk in 2021 kosten zijn doorbetaald, conform rijksbeleid, ondanks dat de zorg niet is verleend zal deze zorg op een later moment verleend moeten worden. Een voorbeeld hiervan is de jeugdzorg. Het is niet in te schatten hoe hoog deze kosten zullen zijn, noch in hoeverre de gemeente hiervoor gecompenseerd gaat worden.

Raadsagenda

Thema / Programma	Heerhugowaard inclusief en zorgzaam	Duurzaam wonen in Heerhugowaard	Heerhugowaard goed ontsloten, groen en veilig	Economie en werkgelegenheid	Heerhugowaard goed beheerd	Democratische vernieuwing
Bestuur en ondersteuning	- Zorg dragen voor een toegankelijk en gastvrij Heerhugowaard				- Interne organisatie	- Democratische vernieuwing
Veiligheid			- Veilig HHW			
keer vervoer en waterstaat	- Zorg dragen voor een toegankelijk en gastvrij Heerhugowaard - Een goed niveau van voorzieningen	- Energie neutraal Heerhugowaard 2030	- Veilig HHW - Bereikbaarheid HHW			
Economie	- Zorg dragen voor een toegankelijk en gastvrij Heerhugowaard	- Energieneutraal Heerhugowaard 2030	- Bereikbaarheid HHW - Groen HHW	- Vestigingsklimaat - Aan het werk		
Onderwijs		- Energieneutraal Heerhugowaard 2030		- Aan het werk		

Sport cultuur en recreatie	- Een goed niveau van voorzieningen	- Energieneutraal Heerhugowaard 2030				
Sociaal domein	- Zorg dragen voor een toegankelijk en gastvrij Heerhugowaard - Ontwikkelen effectief armoedebeleid - Voorkomen en tegengaan van eenzaamheid		- Veilig HHW	- Aan het werk	- Zorg goed besteed	
Duurzaamheid	- Zorg dragen voor een toegankelijk en gastvrij Heerhugowaard	- Energieneutraal Heerhugowaard 2030	- Veilig HHW - Groen HHW			
Volkshuisvesting, RO en stedelijke vernieuwing	- Zorg dragen voor een toegankelijk en gastvrij Heerhugowaard	- Uitvoerings- plan Woonvisie - Energieneutraal Heerhugowaard 2030	- Bereikbaarheid HHW - Groen HHW	- Vestigings-klimaat	- Interne organisatie	

Thema's

Thema 1 Heerhugowaard inclusief en zorgzaam

Als gevolg van de verdergaande vergrijzing en individualisering van onze maatschappij zal eenzaamheid onder alle leeftijdsgroepen de komende jaren eerder toenemen dan afnemen. Tevens neemt het aantal dementerenden toe en mensen moeten langer thuis wonen. De vraag naar dagbesteding, begeleiding, huishoudelijke hulp, vervoer en woningaanpassingen zal toenemen.

Het huidige armoedebeleid is onderverdeeld in twee onderwerpen: voorzieningen voor minima en schuldhulpverlening. Voor beide onderwerpen zijn recent beleidskaders vastgesteld door de Raad en voor beide onderwerpen is een uitvoeringsagenda opgesteld. Er is echter ook een groep inwoners die door een gebeurtenis, bijvoorbeeld echtscheiding, in een armoedesituatie terecht komen, maar die niet in aanmerking komen voor de huidige voorzieningen. Ook deze inwoners willen we bijstaan en helpen.

De gemeente faciliteert en stimuleert het gebruik van passende en aantrekkelijke sport-, cultuur- en recreatievoorzieningen die toegankelijk en laagdrempelig zijn voor iedereen die er gebruik van wil maken.

Een nieuwe taak die, zoals het nu naar uitziet, per 2021 onder verantwoordelijkheid van de individuele gemeenten gaat komen is het 'beschermd wonen'. Het gaat om maatschappelijke opvang van bijzondere doelgroepen die soms met grote spoed, veelal tijdelijk, dag- of nachtopvang nodig hebben. Vaak met een vorm van begeleiding. Denk aan verslavingszorg en huiselijk geweld.

Thema 2 Duurzaam wonen in Heerhugowaard

De gemeente Heerhugowaard werkt aan een toekomstbestendige duurzame stad. Duurzaamheid gaat in Heerhugowaard over meer dan energie. We werken aan een gezonde stad, voor de mensen die nu in Heerhugowaard wonen, maar ook voor de toekomstige bewoners. Een gebalanceerde groei op zowel sociaal, economisch, als ruimtelijk vlak is voor een duurzame stad cruciaal.

Om de energietransitie tot een succes te brengen, zullen we moeten samenwerken met alle stakeholders die te maken hebben met de energietransitie. In Heerhugowaard heeft de gemeente deze partijen samengebracht in het Slim Energienet Heerhugowaard. Dit is een samenwerkingsverband met als doel om de energietransitie op een slimme, duurzame manier vorm te geven.

In Heerhugowaard moet het aantrekkelijk wonen zijn voor iedereen. Het is belangrijk dat we beschikken over een divers aanbod aan woningen: betaalbare woningen voor jongeren, starters, ouderen en voldoende beschikbaarheid van woningen in de verschillende prijsklassen. Duurzaam ontwikkeld.

Een goed schoolgebouw is een randvoorwaarde om het primaire onderwijsproces goed te faciliteren. Uiteraard is er aandacht voor duurzaamheid bij het realiseren van nieuwe huisvesting. De laatste tien jaar worden alle nieuwe gebouwen voorzien van warmte-koude-opslag en zonnepanelen en zijn daarmee in beginsel 'van gas los').

Met een toenemende regionale oriëntatie zullen we beter in staat blijven ons goed te positioneren en uit te dragen wat we te bieden hebben. We werken in Regio Alkmaar en Noord-Holland Noord zo aan een toekomstbestendige, innovatieve en duurzame economie, waar vraag en aanbod naar (werk-)locaties in evenwicht zijn.

Thema 3 Heerhugowaard goed ontsloten, groen en veilig

Bereikbaarheid is een belangrijke voorwaarde voor de aantrekkelijkheid van Heerhugowaard, of het nu gaat om wonen, werken, ondernemen of bezoeken. Alle vervoersmiddelen leveren daarin hun deel: auto, openbaar vervoer en fiets. Daarbij gaat het niet alleen om toegang tot Heerhugowaard vanuit de regio, maar ook om directe, snelle verbindingen tussen regio's en om comfortabele en veilige verkeersbewegingen binnen onze gemeentegrenzen.

We richten ons zo op het bereikbaar houden van locaties die van essentieel belang zijn voor de economische ontwikkeling en de vitaliteit van Heerhugowaard, voor zowel personen- als vrachtvervoer. We zorgen voor een goede en veilige doorstroming van het verkeer binnen de gemeente en regio en we zetten ons voortdurend in voor goede verbindingen met ons omliggende regio's.

Openbaar groen draagt bij aan een gezonde leefomgeving waarin bewoners kunnen recreëren. Groen versterkt de ruimtelijke structuur, de leefbaarheid en klimaatbestendigheid van de stad. Groen draagt bij aan sociale doelstellingen en doelstellingen op het gebied van gezondheid, biodiversiteit, luchtkwaliteit en reductie van hittestress en waterdoelstellingen.

Oplossingen voor vraagstukken op het gebied van veiligheid en openbare orde vragen in veel gevallen om een brede aanpak, zowel in het fysieke als het sociale domein. Het is daarom belangrijk dat de samenwerking tussen de diverse partners binnen en tussen deze twee domeinen goed verloopt. Deze verbindingen en samenwerkingsvormen worden steeds belangrijker voor een effectieve aanpak van maatschappelijke vraagstukken.

Thema 4 Economie en werkgelegenheid

Economische ontwikkelingen manifesteren zich op verschillende schaalniveaus en de gemeente heeft daarin een belangrijke rol. Trends en ontwikkelingen in de regio noodzaken ons voortdurend na te denken over de positie, de betekenis en de ambitie van Heerhugowaard in de regio. Van daaruit zal tactisch en strategisch naar samenwerkingen gezocht worden.

Een aantrekkelijke stad is een stad waar mensen graag wonen, bedrijven zich graag vestigen en bezoekers graag komen. Heerhugowaard zet in op een gezonde economische positie als belangrijke schakel in Regio Alkmaar, Noord-Holland Noord, goed verbonden over de weg en met openbaar vervoer met andere stedelijke regio's. Daarom is één van de doelstellingen van onze gemeente om een stad te zijn met een goed investerings- en vestigingsklimaat, dat kansen biedt voor iedereen.

Wij werken aan een duurzame, ontwikkelingsgerichte en inclusieve arbeidsmarkt waarin iedereen die kan werken, werkt. Daarom speelt Heerhugowaard een aanjagende, stimulerende en faciliterende rol in het accountmanagement van bedrijven.

We willen met ondernemers, bewoners en ontwikkelaars in gesprek gaan om nieuwe initiatieven een plek te kunnen geven. Het verleggen van die accenten in gebiedsontwikkeling komt enerzijds door beleid van hogere overheden: binnenstedelijk en bij ov-knooppunten ontwikkelen. Tegelijkertijd leiden behoeften in de stad zelf tot meer binnenstedelijk ontwikkelen: vergrijzing, (geclusterde) woon-zorg opgaven, langer thuiswonen, jongerenhuisvesting, een trend van kleinere huishoudens en kleinere woningen en ook de behoefte aan tijdelijke woonoplossingen. Er is nu eenmaal een grote diversiteit aan doelgroepen en leefstijlen in onze gemeente en regio.

De gemeente Heerhugowaard vindt het belangrijk om in te zetten op kwalitatief goed onderwijs, toegesneden op de behoefte van ieder kind. Daartoe wordt samengewerkt met de schoolbesturen in onze gemeente en regionale samenwerkingsverbanden binnen het onderwijs.

De gemeente faciliteert en stimuleert, in samenwerking met het onderwijs, jongeren bij het behalen van een startkwalificatie voor een goede aansluiting op vervolgonderwijs en de arbeidsmarkt.

Voor elke bijstandsklant wordt gezocht naar een passend aanbod. De leefsituatie van de klant is hierbij bepalend voor de integrale benadering, waarbij geredeneerd wordt vanuit de klant en zijn behoeftes. Klanten worden zo mogelijk direct verbonden aan werkgevers.

Thema 5 Heerhugowaard goed beheerd

De doorontwikkeling van onze organisatie is belangrijk gezien de voortdurend veranderende context waarin de gemeente werkt. Het vraagt om een lerende organisatie waarbinnen professionals zich blijven ontwikkelen. Soms zijn veranderingen in manieren van werken nodig. Dat is zeker het geval nu Heerhugowaard en Langedijk per 1 januari 2020 ambtelijk fuseren.

TOP dienstverlening is en blijft ons uitgangspunt. Onze professionals in de organisatie leveren dit door altijd een stap voor te zijn, door de zaken met elkaar en voor elkaar aan te pakken en uit te voeren en door het werk met passie te verrichten.

Na de transitieperiode, waarin de gemeente verantwoordelijk werd voor de Wmo, participatie en jeugd, staan we voor de opgave om een verdergaande transformatie te realiseren. De transformatie is reeds in gang gezet. Het gaat hierbij om de verandering van de structuur en de verandering van werkwijze en houding. De komende periode zetten we sterk in op een verdere verbetering van de integrale samenwerking in onze

toegang tussen jeugdhulp, Wmo, participatie en onderwijs. De integratie en harmonisatie van de Heerhugowaardse en de Langedijkse manieren van werken en benaderen geven dit een extra dimensie.

Dat doen we vanuit de leefwereld van mensen en vanuit de 'bedoeling' in plaats vanuit systemen en protocollen. En vanuit de beweging: van ingewikkeld naar eenvoudig en slim organiseren.

Binnenstedelijk ontwikkelen vereist veel van een gemeentelijke organisatie, terwijl de druk op de woningmarkt toeneemt en versnelling in bouwprojecten op alle bestuursniveaus wordt uitgedragen. Al onze opgaven in bestaand stedelijk gebied zijn lastiger te realiseren in geld, organisatie en tijd. De relatie tussen wat we willen bereiken als Stad van Kansen, onze ambitie, de druk op de woningmarkt en onze rolinvulling van uitnodigende overheid, zullen de komende jaren in balans gebracht moeten worden met de ambtelijke capaciteit die beschikbaar is.

Thema 6 Democratische vernieuwing

Vertrouwen in onze samenleving en elkaars handelen vormt de basis voor democratische vernieuwing. Met de gemeenteraad is afgesproken dat we gezamenlijk dit thema vorm zullen geven. Door te luisteren ontdekken we wat de samenleving zelf kan doen en waar wij als overheid kunnen faciliteren en stimuleren.

Jaarrekening

Overzicht baten en lasten

In het onderstaand overzicht van baten en lasten over het jaar 2020 zijn de primitieve en de actuele begrotingscijfers 2020 (inclusief de reeds gemelde effecten bij de bestuursrapportage) en de werkelijke realisatie cijfers weergegeven. De kolom verschil geeft de afwijking tussen de realisatie en de actuele begroting aan.

De toelichting op hoofdlijnen (> € 50.000) op de rekeningcijfers ten opzichte van de oorspronkelijke begroting zijn gegeven bij de afzonderlijke programma's in het jaarverslag. Voor een nadere onderbouwing verwijzen wij u naar de toelichting bij de desbetreffende programma's in het jaarverslag

Bedragen x € 1.000

	Begroting primitief	Begroting actueel	Rekening 2020	Vershil
Bestuur en ondersteuning	-11.849	-11.367	-9.815	1.552
Veiligheid	-5.960	-6.140	-6.092	48
Verkeer, vervoer en waterstaat	-10.991	-11.522	-11.670	-148
Economie	-1.678	-1.763	-4.082	-2.319
Onderwijs	-6.702	-8.031	-8.401	-370
Sport, cultuur en recreatie	-14.668	-15.909	-15.697	212
Sociaal domein	-62.978	-76.021	-75.195	826
Duurzaamheid	-11.314	-11.541	-11.773	-232
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	-22.499	-25.925	-37.709	-11.784
Programma lasten	-148.639	-168.219	-180.434	-12.215

Bedragen x € 1.000

	Begroting primitief	Begroting actueel	Rekening 2020	Vershil
Bestuur en ondersteuning	1.782	4.314	4.625	311
Veiligheid	38	3	-6	-9
Verkeer, vervoer en waterstaat	1.043	1.044	1.249	205
Economie	1.088	1.026	3.395	2.369
Onderwijs	285	425	1.000	575
Sport, cultuur en recreatie	2.925	2.916	3.395	479
Sociaal domein	14.126	20.705	22.639	1.934
Duurzaamheid	13.285	12.626	12.985	359
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	20.456	21.945	36.109	14.164
Programma baten	55.028	65.004	85.391	20.387

	Begroting primitief	Begroting actueel	Rekening 2020	Vershil
Bestuur en ondersteuning	-10.067	-7.053	-5.190	1.863
Veiligheid	-5.922	-6.137	-6.098	39
Verkeer, vervoer en waterstaat	-9.948	-10.478	-10.421	57
Economie	-590	-737	-687	50
Onderwijs	-6.417	-7.606	-7.401	205
Sport, cultuur en recreatie	-11.743	-12.993	-12.302	691
Sociaal domein	-48.852	-55.316	-52.556	2.760
Duurzaamheid	1.971	1.085	1.212	127
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	-2.043	-3.980	-1.600	2.380
Programma saldo	-93.611	-103.215	-95.043	8.172
Totaal programma's				

Bedragen x € 1.000

	Begroting primitief	Begroting actueel	Rekening 2020	Vershil
Algemene dekkingsmiddelen	103.406	106.213	107.284	1.071
Overhead	-14.839	-17.012	-17.354	-342
Heffing VPB	0	0	0	0
Bedrag onvoorzien	-75	-75	0	75
Resultaat voor bestemming	-5.119	-14.088	-5.113	8.976
Toevoeging reserves	-7.059	-16.174	-16.892	-718
Onttrekking reserves	12.261	24.273	23.857	-416
Mutatie reserves	5.202	8.099	6.964	-1.134
Resultaat	82	-5.989	1.851	7.842

Overzicht incidentele baten en lasten

Op grond van artikel 28 lid c van het BBV is onderstaand overzicht van de incidentele baten en lasten opgenomen:

Programma	Opsomming (niet limitatief) van incidentele lasten en baten volgens de BBV	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	Bij het vaststellen van de begroting 2019 is besloten om ter dekking van het incidentele begrotingstekort in 2020 een bedrag aan de Algemene Reserve te onttrekken van € 1.076.000		1.076
	Op basis van RB2020038 (Herziening NBK1) wordt in 2020 een bedrag van € 6.000.000 overgeheveld van de Reserve Projecten leefomgeving naar de reserve NBK1	6.000	6.000
	Hogere bijdrage aan de WLH voor personeelsgerelateerde budgetten.	850	
	Op basis van RB2020063 (Instellen steunfonds) wordt in 2020 een bedrag van € 2.500.000 overgeheveld van de Reserve Grote Projecten naar de Reserve Steunfonds corona	2.500	2.500
Economie	Voor Dijk en Waard zijn in 2020 incidenteel kosten gemaakt; deze kosten worden overigens gedekt door een onttrekking aan de ReserveSteunfonds corona	67	67

Programma	Opsomming (niet limitatief) van incidentele lasten en baten volgens de BBV	Lasten	Baten
	Voor evenement Heerhugowaard en Citymarketing zijn incidentele kosten gemaakt welke zijn gedekt uit de Reserve Beleidswensen	154	154
Onderwijs	De kosten voor het bouwrijp maken van de kavel waarop het Huygenwaard staat en het afboeken van de boekwaarde van de Bergmolen zijn gedekt door een onttrekking aan de Reserve nieuwbouw Huygenscollege	810	810
Sport, cultuur en recreatie	De incidentele kosten voor het Sportdeelname-onderzoek en ondersteuning Groenvisie zijn gedekt uit de reserve CUP	68	68
Sociaal domein	Voor Open Embassy zijn in 2020 incidenteel kosten gemaakt; deze kosten worden overigens gedekt door een onttrekking aan de Reserve verhoogde asielinstroom	94	94
	Voor Beschermd wonen en Heerhugowaard Dementievriendelijk zijn in 2020 incidenteel kosten gemaakt; deze kosten worden overigens gedekt door een onttrekking aan de Reserve CUP	104	104
	Voor de financiële ondersteuning van ondernemers die getroffen worden door de Corona crisis zijn middelen ter beschikking gesteld door het Rijk. Van de ontvangen middelen is in 2020 € 2.137.000 niet aangewend.	5.948	8.085

Programma	Opsomming (niet limitatief) van incidentele lasten en baten volgens de BBV	Lasten	Baten
Duurzaamheid	Voor Energieneutraal Heerhugowaard zijn in 2020 incidenteel kosten gemaakt; deze kosten worden overigens gedekt door een onttrekking aan de Reserve CUP	140	140
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	In 2020 zijn incidenteel kosten gemaakt voor de uitkoop van een tweetal woningen. Tegenover deze lasten staan ontvangen baten van het rijk in het kader van de "Uitkoopregeling woningen".	1.047	1.047
	In 2020 zijn incidenteel kosten gemaakt voor de bijdrage van de gemeente Heerhugowaard in de reconstructie van de N242. Deze lasten zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve NBK1	570	570
	In 2020 zijn incidenteel kosten gemaakt voor de ontwikkeling van het Stationsgebied (Masterplan en Clusterparkeren). Deze lasten zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve Stationsgebied	133	133
	Conform het raadsbesluit RB2020026 valt de Reserve De Vaandel - Heliomare vrij ten gunste van de exploitatie.		1.000
	In 2020 zijn incidenteel kosten gemaakt voor de ontwikkeling van het Stationsgebied (Masterplan en Clusterparkeren). Deze lasten zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve Stationsgebied		

Programma	Opsomming (niet limitatief) van incidentele lasten en baten volgens de BBV	Lasten	Baten
	<p>In 2020 zijn incidenteel kosten gemaakt voor de invoering van de Omgevingswet. Deze lasten zijn gedekt door een onttrekkingen aan de reserve CUP en de reserve Omgevingswet.</p> <p>Tussentijdse winstneming grondexploitaties</p>	<p>423</p>	<p>423</p> <p>1.650</p>
TOTAAL		18.908	23.921

Overzicht toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bedragen x € 1.000

	Toevoeging		Onttrekking	
	Incidenteel	Structureel	Incidenteel	Structureel
Algemene reserve			-5.108	
Totaal mutatie Algemene reserve			-5.108	

Bedragen x € 1.000

	Toevoeging		Onttrekking	
	Incidenteel	Structureel	Incidenteel	Structureel
• Bovenwijkse voorzieningen (NBK 1) hoofdinfrastructuur	6.000	585	-766	
• Bovenwijkse voorzieningen gebouwen (NBK 2)		73	-650	-118
• Reserve beheer & sociale structuur		2.637	-37	-2.998
• Grote projecten		3.257	-2.500	-4.441
• Decentralisatie huisvesting onderwijs				-14
• BWS en overwinstregeling				-92
• Kunstgrasvelden & Accommodaties				-329
• Reserve Schoolwoningen				-20
• Impulsregeling combinatiefuncties				-26
• Duurzaamheid	112	51	-33	
• ISV-2				
• Rente egaliseringsreserve				
• Reserve voortgezet onderwijs	64		-314	
• Reserve Vervanging zieke kastantjes Zuidwijk/Huigenhoek				
• Reserve School en Sporthal De Draai	650	157		-454
• Decentralisaties AWBZ, Jeugdzorg				
• Integrale gebiedsontwikk.Stationsgebied			-133	
• Transitie-/frictiekosten ISD/SSC				
• Groei op het spoor				

Concept Jaarstukken 2020 Gemeente Heerhugowaard

Behorende bij onze
verklaring d.d.
02-07-2021


overheidsaccountants b.v.

• Videosysteem raadszaal				-10
• Actief burgerschap				
• Reserve BYOD		256		-154
• Reserve Arbitrage Stadshart				
• Reserve OZB het nieuwe MC				
• Reserve Middenweg Zuid				-109
• Reserve De Vaandel - Heliomare			-1.000	
• Reserve E-depot				-18
• Reserve Vanadium			-68	
• Reserve Volkstuinen HHW zuid				
• Reserve verhoogde asielinstroom			-93	
• Reserve nieuwbouw Huygenscollege			-810	
• Reserve bewonersparticipatie				
• Reserve omgevingswet			-23	
• Reserve Dotatie Sportvoorziening				-138
• Reserve Westpoort				
• Reserve bedrijfsvoering Sociaal Domein				
• Ontwikkeling organisatiebudget				
• Egalisatiereserve afvalstoffenheffing				
• Herstel dak de Vierspan				
• Reserve beleidswensen			-270	
• Reserve ecozone Broekhorn				-23
• Reserve bedrijfsvoering werkvoorraad CUP	250		-920	
• Reserve Expertisescentrum	301			
• Reserve Motie sociale woningbouw				
• Reserve Projecten leefomgeving en voorz.			-6.048	
•				
• Reserve Aanleg riolering Genestetlaan				
• Reserve Uitv. organisatie Participatiewet				
• Reserve steunfonds corona	2.500		-133	
Totaal mutatie Bestemmingreserves	9.877	7.016	-13.798	-8.944

Totaal mutatie reserves	9.877	7.016	-18.906	-8.944
		-10.957		

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de reserves per saldo zijn afgenomen met een bedrag van € 10.957.000. Deze toename kan als volgt worden gespecificeerd:

Afname als gevolg van resultaatbestemming 2019	- € 3.992.000
<u>Afname reserves ten gunste van exploitatie</u>	<u>- € 6.965.000</u>
Per saldo gemuteerd op reserves	- € 10.957.000

Uit het overzicht van baten en lasten blijkt dat via de exploitatie per saldo een bedrag van € 6.965.000 wordt gemuteerd op de reserves. Dit bedrag is bestaat uit 2 componenten, dotaties en onttrekkingen. Het bedrag ad € 6.965.000 kan als volgt worden gespecificeerd:

	Begroot	Werkelijk	Vershil
Storting reserves	€ 15.697.000	€ 16.892.000	-€ 1.195.000
Onttrekking reserves	-€ 24.924.000	-€ 23.857.000	-€ 1.067.000
Saldo mutatie reserves	-€ 9.227.000	-€ 6.965.000	-€ 2.262.000

De afwijkingen uit bovenstaande opstelling worden per programma toegelicht in hoofdstuk 2 Programmaplan onder het kopje "Wat mag het kosten"

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Gemeente Heerhugowaard van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Voor gemeenten zijn de bekleders van de functies van Gemeentesecretaris en Griffier aangewezen als topfunctionarissen. Onderstaand overzicht geeft inzicht in de bezoldiging over 2020 van de topfunctionarissen werkzaam bij de gemeente Heerhugowaard conform de regelgeving van de WNT. Hieruit blijkt dat bij de gemeente Heerhugowaard de WNT-norm in 2020 niet overschreden is.

De WNT is van toepassing op gemeente Heerhugowaard. Het voor gemeente Heerhugowaard toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum]).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	G.J. de Graaf		A. Meijer
Functiegegevens	Griffier		Algemeen directeur/ gemeentesecretaris a.i.
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12		01/01 – 24/11
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		1,0
Dienstbetrekking?	ja		nee
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	86.106		156.420
Beloningen betaalbaar op termijn	14.686		0
<i>Subtotaal</i>	<i>100.792</i>		<i>156.420</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000		180.680
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.
Bezoldiging	100.792		156.420
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.

Gegevens 2019		
bedragen x € 1	G.J. de Graaf	A. Meijer
Functiegegevens	Griffier	Algemeen directeur/ gemeentesecretaris a.i
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/08 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	nee
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	33.824	192.830
Beloningen betaalbaar op termijn	5.589	0
<i>Subtotaal</i>	<i>39.413</i>	<i>192.830</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	81.320	194.000
Bezoldiging	39.413	192.830

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

Gegevens 2020		M.J. Diependaal	
bedragen x € 1			
Functiegegevens	Algemeen directeur/ gemeentesecretaris a.i.		
Kalenderjaar	2020	2019	
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	18/11 – 31/12	N.v.t.	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2	N.v.t.	
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	170	N.v.t.	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.810		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 193	€ 187	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	53.600	N.v.t.	
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	32.810		
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)			
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja, € 145		
Bezoldiging in de betreffende periode	24.650	N.v.t.	
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	24.650		
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		
Bezoldiging	24.650		
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.		

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen.

Nvt

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

Nvt

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

Nvt

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

Nvt

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

Nvt

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Nvt

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.

Balans

Bedragen x € 1.000

Vaste activa	31-12-2020		31-12-2019	
Immateriële vaste activa		2.348		2.251
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	13		4	
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.335		2.247	
Materiële vaste activa		136.156		140.669
Investerings met een economisch nut				
• In erfpacht uitgegeven gronden	1.198		1.198	
• overige investeringen met een economisch nut	111.580		116.240	
• waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.103		11.469	
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	11.275		11.762	
Financiële vaste activa		726		914
Kapitaalverstrekkingen aan:				
• Deelnemingen	218		218	
Overige langlopende leningen	508		696	
Totaal vaste activa		139.230		143.834

Bedragen x € 1.000

Vlottende Activa	31-12-2020		31-12-2019	
<i>Vorraden</i>		38.933		50.489
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	38.916		50.470	
Gereed product en handelsgoederen	17		19	
<i>Uitzettingen met een rentetypische-looptijd korter dan één jaar</i>		25.642		18.420
Vorderingen op openbare lichamen	19.135		8.733	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0		4.623	
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	2.100		1.774	
Kruisposten	0		1	
Overige vorderingen	4.407		3.289	
<i>Liquide middelen</i>		432		805
Kassaldi	18		8	
Banksaldi	414		797	
Kruisposten	0			
<i>Overlopende activa</i>		5.994		3.965
• Rijk	49		43	
• Overige Nederlandse overheidslichamen	31		75	
Vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen	5.914		3.847	

Totaal vlottende activa		71.001	73.679
Totaal activa		210.231	217.513

Bedragen x € 1.000

Vaste passiva	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen	91.909	97.028
Algemene reserve	13.886	18.994
Bestemmingsreserves	76.172	82.021
Gerealiseerd resultaat	1.851	-3.987
Vorzieningen	32.668	28.370
Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.029	3.830
Egalisatievoorzieningen	28.490	24.340
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	25	25
Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven	124	175
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	46.957	47.442
Binnenlandse banken en overige fin. instellingen	46.672	47.100
Waarborgsommen	285	342

Totaal vaste passiva		171.534		172.840
-----------------------------	--	----------------	--	----------------

Bedragen x € 1.000

Vlottende passiva	31-12-2020		31-12-2019	
Netto-vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar		28.193		35.449
Overige kasgeldleningen	15.500		30.000	
Kruisposten	1.261		0	
Overige schulden	11.432		5.449	
Overlopende passiva		10.504		9.224
Vooruitontvangen bedragen	297		445	
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen				
• Rijk	0		0	
• Overige Nederlandse overheidslichamen	2.106		1.670	
Nog te betalen bedragen	8.101		7.109	
Totaal vlottende passiva		38.697		44.673
Totaal passiva		210.231		217.513

Bedragen x € 1.000

	31-12-2020		31-12-2019	

Gewaarborgde geldleningen		112.609	125.869
Garantstellingen		41.657	44.597

Waarderingsgrondslagen

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling. De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn derhalve gebaseerd op deze continuïteitsveronderstelling.

In 2020 is de Corona-pandemie begonnen met een grote impact in de gehele wereld. Op basis van de ontwikkelingen in 2020 en 2021 hebben wij de eventuele risico's beoordeeld. Hieruit concluderen wij dat het totaal aan (financiële) risico's voor ons niet heel veel toeneemt, maar zijn wij ons wel bewust van de nog grotere noodzaak tot het voortdurend monitoren van de risico's. Het college van B&W schat op basis van de uitgevoerde analyse in 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.

Vergelijking met voorgaande jaren

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van de resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen ofwel schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

Activeringsgrens

Er wordt een activeringsgrens (ondergrens voor activeren) gehanteerd van € 10.000. Investerings onder de € 10.000 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht. Deze ondergrens geldt per artikel of voor een groep van samenhangende artikelen.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- ofwel vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

Materiële vaste activa met een economisch nut

1. Alle investeringen worden geactiveerd.
2. In afwijking van het eerste lid worden kunstvoorwerpen met een cultuur-historische waarde niet geactiveerd.

In erfpacht uitgegeven gronden

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

NIEGG

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden (NIEGG) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. Overige activa met een 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; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Conform de kaders opgenomen in de 'Nota vaste activa 2017' (RB2016-124 d.d. 28 februari 2017) worden slijtende investeringen vanaf het moment van ingebruikneming lineair dan wel annuïtair tot nihil afgeschreven in de verwachte gebruiksduur. Voor investeringen die zijn aangeschaft voor de vaststelling van deze nota geldt het moment van ontvangst van de eerste factuur. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Afschrijvingstermijnen

De hieronder genoemde afschrijvingstermijnen sluiten aan met de afschrijvingstabel opgenomen in 'Nota vaste activa 2017' (RB2016-124 d.d. 28 februari 2017). Het is mogelijk dat op basis van genomen raadsbesluiten de werkelijke afschrijvingstermijnen afwijken.

Activa	Methode	Termijn
Immateriële vaste activa:		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	Lineair	5 jaar
Bijdragen in activa in eigendom van derden	Lineair	20 jaar
Materiële vaste activa:		
In erfpacht uitgegeven gronden	Geen	Geen
Gronden en terreinen	Geen	Geen
Woonruimten	Lineair	15-50 jaar
Bedrijfsgebouwen	Lineair	5-40 jaar
Grond, weg-, en waterbouwkundige werken	Lineair	10-60 jaar
Vervoersmiddelen	Annuïtair/lineair	7-10 jaar
Machines, apparaten en installaties	Annuïtair/lineair	2-15 jaar
Overige materiële vaste activa	Annuïtair/lineair	5-40 jaar
Investerings in de openbare ruimte met een meerjarig economisch nut:		
Rioleringswerken	Lineair	5-60 jaar

Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut

Overeenkomstig de op 28 februari 2017 door de gemeenteraad vastgestelde 'Nota vaste activa 2017' (RB2016-124) worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven in 18 jaar.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. 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. Bijdragen aan activa van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Flottende activa

Vorraden

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie (BIE) zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Hiervoor gelden de voorwaarden uit de nota Grondbeleid. Gereede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het gemeentebestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting ofwel het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de

gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf C. 'Onderhoud kapitaalgoederen' die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Art.44 BBV

1. Voorzieningen worden gevormd wegens:

- a) verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
 - b) op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
 - c) kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
 - d) de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35, eerste lid, onder b.
2. Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen, bedoeld in artikel 49, onderdeel b
3. Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Algemene uitkering Gemeentefonds

Bij de bepaling van baten inzake de algemene uitkering gemeentefonds is uitgegaan van de informatie zoals opgenomen in de decembercirculaire 2020 van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

Borg- en garantstellingen

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

Toelichting op de balans

Toelichting op de vaste activa

Immateriële vaste activa

De balanspost immateriële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	13	4
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.335	2.247
Totaal immateriële vaste activa	2.348	2.251

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	13	9					4
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	2.335	173		-85			2.247
Totaal immateriële vaste activa	2.348	182	0	-85	0	0	2.251

Investeringen

De toename van de immateriële vaste activa wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de bijdrage aan schoolbesturen voor de 1e inrichting van (nieuwe) groepen.

Materiële vaste activa

De balanspost materiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Investerings met een economisch nut		
• in erfpacht uitgegeven gronden	1.198	1.198
• investeringen met een economisch nut	111.580	116.240
• investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.103	11.469
Investerings met een maatschappelijk nut	11.275	11.762
Totaal materiële vaste activa	136.156	140.669

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de in erfpacht uitgegeven gronden gedurende het jaar 2020:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden in erfpacht	1.198						1.198
Totaal in erfpacht uitgegeven gronden	1.198	0	0	0	0	0	1.198

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de materiële vaste activa met een economisch nut gedurende het jaar 2020:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden en terreinen	20.934	1.301	-2.044	-500			22.177
Woonruimten	0			-1			1
Bedrijfsgebouwen	77.601	1.151		-3.983			80.433
Vervoermiddelen	944	748		-62			258
Machines, apparaten en installaties	7.692	98		-1.501			9.095
Overige materiële vaste activa	4.409	600		-467			4.276
Totaal investeringen met een economisch nut	111.580	3.898	-2.044	-6.514	0	0	116.240

Investerings

Gronden en terreinen

In 2020 zijn de volgende investeringen in gronden en terreinen gedaan:

- strategische aankoop van het perceel Titanialaan 3 (€ 761.000)
- perceel grond aan het Gerard Douplantsoen (€ 299.000)
- grond onder de percelen Bergmolen 66 en 92 (€ 240.000)

Bedrijfsgebouwen

De uitgaven voor de uitbreiding van de school Helix in de Draai in 2020 bedroegen € 661.000. Daarnaast zijn er nog uitgaven geactiveerd voor de 1e fase verbouwing van het gemeentehuis (€ 275.000).

Vervoersmiddelen

In 2020 zijn de middelzware bestelwagen voor de Buitendienst vervangen (€ 711.000).

Overige materiële vaste activa

De installatiekosten voor de uitbreiding van de school Helix bedroegen in 2020 € 254.000. Daarnaast zijn er Abri's in 2020 vervangen (€ 65.000) en is er geïnvesteerd in zonnepanelen op de daken van het gebouwencomplex Werf aan de Beukenlaan 25 (€ 73.000).

Desinvesteringen

In 2020 is de 1e grondexploitatie en Masterplan van De Vaandel-Zuid vastgesteld (RB2020026). De boekwaarde van de gronden zijn in 2020 overgeheveld van de materiële vaste activa naar de balanspost Voorraad gronden (€ 2.044.000).

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de materiële vaste activa met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, gedurende het jaar 2020:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Rioolinvesteringen	8.301	3.452		-226	-2.322		7.397
Inzameling huishoudelijk afval	3.537	246		-501			3.792
Exploitatie jachthaven	164			-8			172
Begraven	101			-7			108
Totaal investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven	12.103	3.698	0	-742	-2.322	0	11.469

Investerings

Rioolinvesteringen

Voor het bouwrijp maken van gronden in plandeel 3 en 4 in Heerhugowaard-Zuid is in 2020 geïnvesteerd in rioolwerken, respectievelijk € 606.000 en € 1.840.000. Daarnaast is er in de Rivierenwijk (vlek G) geïnvesteerd in drainage (€ 542.000).

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de materiële vaste activa met een maatschappelijk nut gedurende het jaar 2020:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investerings	Desinvesterings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden en terreinen	230			-10			240
Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken	11.014	363		-626	-207		11.484
Overige materiële vaste activa	31			-7			38
Totaal investeringen met een maatschappelijk nut	11.275	363	0	-643	-207	0	11.762

Investerings

Grond-, weg-, en waterbouwkundige werken

De uitgaven voor de vervanging van het traject Kerkweg/Veenhuizerweg bedroegen in 2020 € 157.000.

Daarnaast heeft in 2020 een onderzoek plaats gevonden naar de doorstroming van de Oosttangent (€ 82.000). Voor het project Middenweg-Zuid zijn in 2020 nog uitgaven gedaan (€ 66.000).

Financiële vaste activa

De balanspost financiële vaste activa kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kapitaalverstrekkingen aan:		
• deelnemingen	218	218
Overige langlopende leningen	508	696
Totaal financiële vaste activa	726	914

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2019
Kapitaalverstrekkingen aan:							
• deelnemingen	218						218
Overige langlopende leningen	508		-187	-1			696
Totaal financiële vaste activa	726	0	-187	-1	0	0	914

Desinvesteringen

Overige langlopende leningen

De boekwaarde van de uitstaande startersleningen (beheerd door Stichting Volkshuisvesting Nederland) is op 31 december 2020 lager als gevolg van aflossingen in 2020 (€ 187.000). In 2020 zijn geen nieuwe startersleningen verstrekt.

Toelichting op de vlottende activa

Vorraden

De balanspost voorraden kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	44.690	56.244
Verliesvoorziening bouwgronden in exploitatie	-5.774	-5.774
Gereed product en handelsgoederen	17	19
Totaal voorraden	38.933	50.489

De bouwgronden in exploitatie kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Balans waarde 31-12-2020	Voorziening verlieslatende complexen	Boek waarde 31-12-2020	Investerings			Opbrengsten			Boek waarde 31-12-2019
				Grond aankopen	Rente	Ontw. Kosten	Grond verkopen	Overige baten	Winst (+) verlies (-) neming	
Middenweg 30									-6	6
van Foreeststraat	1		1			16			35	-50
Van Duivenvoordestraat II	57		57			57				
Stationsgebied - Gildestraat e.o.	-489		-489			136		-6	33	-652
Zandhorst III	442		442		4	2				436
Broekhorn	-1.037		-1.037			1	-36	-180		-822
De Horst	415		415		4	12				399
De Vaandel Midden	3.393		3.393	681	29	346	-2.190	14	1.194	3.319
De Vaandel Zuid	2.406		2.406	1.864	1	434				107
De Rotonde	-158		-158			74	-646		414	
De Draai	33.622		33.622		336	5.198	-9.894	-166		38.148
Tamarixplantsoen/Ter Kimme										
Acacialaan						2			-20	18
Heerhugowaard-Zuid	861		861	70	67	640	-7.487	-1		7.572
Middenweg 4										
Middenweg 27 - Zonnestein										
Stadshart	-1.388	-5.774	4.386		61	432	-3.073	-13		6.979
Beveland	791		791		7					784
Knooppunt N242/westtangent										
Totaal Bouwgronden in exploitatie	38.916	-5.774	44.690	2.615	509	7.350 0	-23.326	-352	1.650	56.244

In de tabel 'prognose resultaat' in paragraaf G - Grondbeleid is opgenomen een raming van de nog te maken kosten en opbrengsten. Daarnaast is er opgenomen het geraamde eindresultaat en de berekeningswijze hiervoor.

Winst- en verliesnemingen

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Onttrekking	Toevoeging	Boekwaarde 31-12-2019
Stadshart	5.774			5.774
Totaal verliesvoorzieningen	5.774	0	0	5.774

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De balanspost Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	19.135	8.733
Uitzettingen in Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar		4.623
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	2.100	1.774
Kruisposten		1
Overige vorderingen	4.407	3.289
Totaal uitzettingen met een rente typische looptijd van korter dan één jaar.	25.642	18.420

Vorderingen openbare lichamen

Het onderdeel "Vorderingen op openbare lichamen" kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Balans waarde 31-12-2020	Voorziening oninbaar- heid	Boek waarde 31-12-2020
• Rijk	12.209		12.209
• Gemeenten	803		803
• Gemeenschappelijke regelingen	6.117		6.117
• Waterschappen	6		6
Totaal Vorderingen op openbare lichamen	19.135	0	19.135

De vordering op het Rijk heeft volledig betrekking op de nog terug te vragen BTW en kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020
Terug te ontvangen BTW (Wet op het BTW-compensatiefonds)	13.379
Verschuldigde BTW (Wet op de omzetbelasting)	-1.170
Per saldo terug te vorderen	12.209

Onder de gemeenschappelijke regelingen is een vordering opgenomen op de WLH voor een bedrag van € 5,9 miljoen Euro. Deze vordering heeft betrekking op door Heerhugowaard betaalde bedragen (hoofdzakelijk ICT-kosten) die voor rekening van de WLH moeten komen.

Overige vorderingen

Het onderdeel "Overige vorderingen" kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Balans waarde 31-12-2020	Voorziening oninbaar- heid	Boek waarde 31-12-2020
• Creditfacturen (crediteuren)	308		308
• Reguliere debiteuren	2.684	-100	2.784
• Belasting debiteuren	845	-82	927
• Debiteuren Sociale Zaken	551	-1.540	2.091
• Debiteuren Heerhugowaard Sport N.V.	19		19
Totaal Overige vorderingen	4.407	-1.722	6.129

Liquide middelen

De balanspost liquide middelen kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kassaldi	18	8
Banksaldi	414	797
Totaal liquide middelen	432	805

Overlopende activa

De balanspost overlopende activa kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog van Europese en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen		
• Rijk	49	43
• Overige overheidslichamen	31	75
Vooruitbetaalde bedragen	1.204	2.636
Nog te ontvangen bedragen	4.710	1.211
Overlopende activa	5.994	3.965

Vooruitbetaalde bedragen

Vooruitbetaalde bedragen zijn bedragen die in 2020 of eerder zijn betaald maar waarvoor geldt dat deze uitgaven ten laste moeten komen van een toekomstig boekjaar. Voor het overgrote gedeelte van de hieronder gespecificeerde bedragen geldt dat deze in 2020 zijn betaald maar dat de hieruit voortvloeiende lasten betrekking op het boekjaar 2021.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Bedrag
Bijdrage GGD	536
Bijdrage Omgevingsdienst NHN	166
Premie brandverzekering	133
Overige vooruitbetaalde kosten	130
Contributie VNNG	84
Premie AVB-verzekering	76
Premie Car - Bouwverzekering	41
Vooruitbetaalde huur	38
Totaal vooruitbetaalde bedragen	1.204

Nog te ontvangen bedragen

Nog te ontvangen bedragen zijn bedragen die op de balans zijn opgenomen omdat zij betrekking hebben op het jaarrekeningresultaat 2020 (hogere baten of lagere lasten). Deze bedragen zullen in 2021 worden gefactureerd en/of ontvangen.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Bedrag
Niet aangewende TOZO-gelden Haltewerk	2.223
Bijdrage bouw Expterisecentrum	796
Vergoeding Nedvang	335
Algemene Uitkering	271
Overige nog te betalen kosten	271
Afrekening WNK	163
Wabo-leges 2020	143
Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodatie	140
Subsidie Nedvang	130
Eindafrekening 2020 Sport N.V.	102
Rioolheffing	57
Reclame-inkomsten Abri's	44
Dividendbelasting	35
Totaal nog te ontvangen bedragen	4.710

Toelichting op de vaste passiva

Eigen vermogen

De balanspost eigen vermogen kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene reserve	13.886	18.994
Bestemmingsreserves	76.172	82.021
Gerealiseerd resultaat	1.851	-3.987
Totaal eigen vermogen	91.909	97.028

Het verloop van de algemene reserve kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoegingen		Onttrekkingen			Boekwaarde 31-12-2019
		Rente	Overige toevoegingen	Bestemming rekeningresultaat vorig jaar	Overige onttrekkingen	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	
Algemene reserve	13.886			-3.992	-1.116		18.994
Totaal Algemene reserve	13.886			-3.992	-1.116		18.994

Het verloop van de bestemmingsreserves kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoegingen		Onttrekkingen			Boekwaarde 31-12-2019
		Rente	Overige toevoegingen	Bestemming rekeningresultaat vorig jaar	Overige onttrekkingen	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	
• Bovenwijkse voorzieningen (NBK 1) hoofdinfrastructuur	25.164		6.585		-766		19.345
• Bovenwijkse voorzieningen gebouwen (NBK 2)	2.967	73			-650	-118	3.662
• Reserve beheer & sociale structuur	2.620		2.637		-3.072	37	3.018
• Grote projecten	7.052	217	3.040		-2.500	-4.441	10.736
• Decentralisatie huisvesting onderwijs	27					-14	41
• BWS en overwinstregeling	36						36
• Erfgoedreserve	38						38
• Kunstgrasvelden & Accommodaties	192					-92	284
• Reserve Schoolwoningen	2.315					-329	2.644
• Impulsregeling combinatiefuncties	181				-20		201
• Duurzaamheid	1.357		163		-59		1.253
• IKS (co-financiering)	110						110
• Reserve huisvesting primair onderwijs	1.275		64		-314		1.525
• Reserve marketing De Vaandel	6						6
• Reserve School en Sporthal De Draai	3.860		807			-454	3.507
• Integrale gebiedsontwikk.Stationsgebied	390				-133		523
• Transitie-/frictiekosten ISD/SSC	133						133
• Groei op het spoor	11						11
• Videosysteem raadszaal	60				-10		70
• Actief burgerschap	68						68
• Onderwijshuisvesting AZC leerlingen	440						440
• Reserve BYOD	723		256		-154		621

Concept Jaarstukken 2020 Gemeente Heerhugowaard

Behorende bij onze
verklaring d.d.
02-07-2021



246

• Reserve Arbitrage Stadshart	65					65
• Reserve Verduurz. gem gebouwen	200					200
• Reserve Middenweg Zuid	7.090				-109	7.199
• Reserve De Vaandel - Heliomare				-1.000		1.000
• Reserve E-depot	22			-18		40
• Reserve Vanadium	2.347			-68		2.415
• Reserve Volkstuinen HHW zuid	362					362
• Reserve verhoogde asielinstroom	203			-93		296
• Reserve ontschot werken	13					13
• Reserve nieuwbouw Huygenscollege	43			-810		853
• Reserve opkomstbevordering	1					1
• Reserve omgevingswet	271			-23		294
• Reserve Dotatie Sportvoorziening	3.078			-138		3.216
• Reserve Westpoort	96					96
• Reserve bedrijfsvoering Sociaal Domein	21					21
• Reserve voorschoolse voorziening peuters	58					58
• Ontwikkeling organisatiebudget	91					91
• Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	50					50
• Herstel dak de Vierspan	136					136
• Reserve beleidswensen	1.305			-270		1.575
• Reserve ecozone Broekhorn	611			-23		634
• Reserve bedrijfsvoering werkvoorraad CUP	2.735		250	-920		3.405
• Reserve Expertisescentrum	903		301			602
• Reserve Motie sociale woningbouw	1.251					1.251
• Reserve Projecten leefomgeving en voorz.	3.052			-6.048		9.100
• Reserve Aanleg riolering Genestetlaan	26					26
• Reserve Uitv.organisatie Participatiewet	750					750
• Reserve steunfonds corona	2.367		2.500	-133		
Totaal Bestemmingreserves	76.172	290	16.603	-17.222	-5.520	82.021

In de onderstaande tabel worden de mutaties per reserve nader toegelicht:

			<ul style="list-style-type: none"> • Ter dekking van de lasten van de aanleg van een dementie-vriendelijke tuin van Hugowaard is een bedrag onttrokken van € 9.000 • Overeenkomstig het bestedingsplan dat onder deze reserve ligt is € 650.000 overgeheveld naar de reserve Sporthal en school De Draai
Reserve beheer en sociale structuur	Het doel van deze reserve is de dekking van de (beheers)lasten van voorzieningen als gevolg van de groei van de gemeente op het sociaal en maatschappelijk veld.	2.637 3.035	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Overeenkomstige de begroting 2020 is een bedrag van € 2.637.000 in de reserve gestort. <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Aan de reserve is € 3.035.000 onttrokken voor pieklasten beheer en onderhoud.
Grote projecten	De reserve is ingesteld voor de dekking van de lasten van investeringen die voortvloeien uit de grote projecten.	3.257 6.941	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Conform de innovatie methode wordt een jaarlijks oplopend bedrag gedoteerd aan de reserve. Voor 2020 betreft dit een bedrag van € 3.040.000. • In 2020 heeft een rentedotatie plaatsgevonden van € 217.000 <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ter dekking van kapitaallasten die voortvloeien uit de grote projecten (zwembad, Trinitascollege, nieuwbouw gemeentehuis, COOL en brandweerkazerne) is € 4.441.000 onttrokken. • Op basis van RB2020063 (Instellen steunfonds) wordt in 2020 een bedrag van € 2.500.000 overgeheveld van de Reserve Grote Projecten naar de Reserve Steunfonds corona
Decentralisatie huisvesting onderwijs	Het doel van de reserve is de dekking van	14	Onttrekkingen

	huisvestingsvoorziening en voor het onderwijs en voor het onderhoud van gymzalen in Heerhugowaard.		<ul style="list-style-type: none"> Ter dekking van kapitaallasten brandalarmsystemen diverse scholen is € 14.000 onttrokken aan de reserve.
Kunstgrasvelden & Accommodaties	Het doel van de reserve is de aanleg van twee kunstgrasvelden bij twee sportverenigingen en de aanleg van een kunsthockeyveld.	92	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Ter dekking van de kapitaalasten van de kunstgrasvelden op de Vork, de Kabel en de Wending wordt € 92.000 onttrokken.
Reserve Schoolwoningen	Het doel van de reserve is de dekking van de rentelasten van de investeringen in de schoolwoningen.	329	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Ter dekking van de kapitaallasten schoolwoningen wordt conform de begroting 2020 een bedrag van € 329.000 onttrokken.
Reserve impulsregeling combinatiefuncties	Het doel van de reserve is het dekken van lasten die samenhangen met de uitvoering van combinatiefuncties	20	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Overeenkomstig de begroting 2019 is ter gedeeltelijke dekking van de kosten van de combinatiefuncties een bedrag onttrokken van € 20.000
Duurzaamheid	Het doel van de reserve is het mogelijk maken van investeringen in duurzaamheid.	163	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Conform RB2010-145 d.d. 14 december 2010 wordt de jaarlijkse opbrengst windturbines (€ 48.000) in de reserve gestort. De in 2016 gerealiseerde besparing ad € 2.000 als gevolg van zonnepanelen op het gemeentehuis wordt jaarlijks gestort in de reserve. De ontvangen subsidies (€ 112.000) voor het aanleggen van PV-installaties op woningen zijn gestort in de reserve.
		59	<p>Onttrekkingen</p>

			<ul style="list-style-type: none"> Ter dekking van de volgende lasten is in totaal een bedrag van € 59.000 aan de reserve onttrokken: <ul style="list-style-type: none"> Duurzaam begrazen € 26.000 Nul op de meter € 33.000
Reserve primair onderwijs	Het doel van deze reserve is te zorgen voor middelen ten behoeve van (toekomstgerichte) investeringen in locaties die overblijven na afstoten van onderwijsgebouwen primair onderwijs	64 314	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Bij de Burap is een voordeel gemeld op de huurinkomsten onderwijshuisvesting basisonderwijs van € 64.000; op grond van RB2012070 worden deze extra inkomsten gestort in deze reserve. <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Vooruitlopend op de ingebruikname van de nieuwe school in de Draai in 2023 wordt er op dit moment gebruik gemaakt van tijdelijke huisvesting. De lasten hiervan (€ 314.000) worden conform de begroting onttrokken aan deze reserve.
Reserve school en sport hal De Draai	Realisatie van een sportgebouw en een school in De Draai, tijdelijke huisvesting van de Jeroen Bosch en uitbreiding van De Zevensprong en de Pater Jan Smitschool.	807 454	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Overeenkomstig de begroting 2020 heeft een dotatie aan deze reserve plaatsgevonden van € 157.000 Overeenkomstig het bestedingsplan dat onder deze reserve ligt is € 650.000 overgeheveld vanuit de reserve NBK 2 <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Ter dekking van de kapitaallasten die voortvloeien uit de bouw van de nieuwe school in De Draai (de Helix) is een bedrag van € 454.000 onttrokken.
Reserve Integrale gebiedsontwikkeling Stationsgebied	Het doel van de reserve is om de kosten te dekken van activiteiten die noodzakelijk zijn om een integrale ontwikkeling van het	133	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De lasten van het ontwikkelen van een masterplan openbare ruimte en parkeerstrategie Stationsgebied zijn gedekt door een onttrekking aan deze reserve.

	Stationsgebied mogelijk te maken		
Reserve Videosysteem raadzaal	De reserve dient ter gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten die voortvloeien uit de investering in meubilair en audio/videoapparatuur in de raadzaal.	10	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Overeenkomstig de begroting 2020 is een bedrag van € 10.000 aan deze reserve onttrokken
Reserve Byod	Het doel van deze reserve is om over voldoende middelen te beschikken om het personeel in het kader van Byod een laptop/telefoon te verschaffen.	256 154	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> Conform de begroting 2020 is een bedrag van € 256.000 gestort in de reserve Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> De uitgaven voor nieuwe computers en telefoons voor het personeel worden gedekt door een onttrekking aan deze reserve..
Reserve Middenweg Zuid	Vanuit deze reserve worden de kapitaallasten van de herinrichting van Middenweg-Zuid gedekt.	109	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Ter dekking van de kapitaallasten die voortvloeien uit de herinrichting van de Middenweg Zuid is een bedrag van € 109.000 onttrokken.
Reserve E-depot	Deze reserve dient ter dekking van de bijdrage die de gemeente betaalt aan de digitalisering van het regionale archief.	18	Onttrekkingen <ul style="list-style-type: none"> Het onttrokken bedrag dient ter dekking van de overschrijding op de bijdrage aan het Regionaal Archief

Reserve De Vaandel - Heliomare	Deze reserve dient ter dekking van de kosten die gemoeid zijn met de ontsluiting van het expertisecentrum in De Vaandel	1.000	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> In het raadsvoorstel “1^e grondexploitatie De Vaandel Zuid (RB2020026)” is aangegeven dat de reserve kan vrijvallen ten gunste van de exploitatie omdat de kosten voor het ontsluiten van het expertisecentrum kunnen worden gedekt binnen de grondexploitatie van De Vaandel.
Reserve Vanadium	Ter dekking van de kosten die voortvloeien uit het saneren van vanadium in de fundering van de wegen is deze reserve gevormd	68	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De lasten van het afvoeren van slakkenzand uit de Rivierenwijk en het Stadshart zijn gedekt door een onttrekking aan deze reserve.
Reserve verhoogde Asielinstroom	Doel van deze reserve is het dekken van met betrekking tot (re)integratie- en participatietrajecten voor vergunninghouders	93	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De onttrekking heeft betrekking op het dekken van de lasten van het project Open Embassy
Reserve nieuwbouw Huygenscollege	De reserve dient ter dekking van de éénmalige lasten die samenhangen met de nieuwbouw van het Huygenscollege	810	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De kosten voor het bouwrijp maken van de kavel waarop het Huygenwaard staat en het afboeken van de boekwaarde van de Bergmolen zijn gedekt door een onttrekking aan deze reserve.
Reserve omgevingswet	Deze reserve dient ter dekking van de kosten die voortvloeien uit de	23	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De totale lasten voor de invoering Omgevingswet (vnl. inhuur externe inhuur) bedroegen € 423.000. Hiervan is € 23.000 gedekt uit deze

	invoering van de nieuwe Omgevingswet		reserve, de resterende € 400.000 is gedekt uit de Reserve bedrijfsvoering werkvoorraad CUP
Reserve Dotatie Sportvoorziening	Deze reserve dient ter dekking van de aanvullende dotatie aan de voorziening Groot onderhoud gebouwen in beheer NV Sport waartoe in de Voorjaarsnota 2017 is besloten	138	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De verhoging van de lasten als gevolg van de aanvullende dotatie aan de voorziening Groot onderhoud gebouwen in beheer NV Sport worden gedekt door een onttrekking aan deze reserve (€ 138.000)
Reserve beleidswensen	Bij het vaststellen van de Raadsbegroting 2019 (RB2018-104) is besloten een Reserve beleidswensen in te stellen. Doel van deze reserves is de lasten te dekken van een aantal specifieke beleidswensen welke een directe relatie hebben met de raadsagenda.	270	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> De volgende bedragen zijn ten laste van de reserve gebracht <p>Evenementenbudget € 90.000 Citymarketing € 65.000 Taallessen ROC € 50.000 Hugo Hopper € 23.000 Jongerenloket € 21.000 GIS-pilot € 21.000</p>
Reserve ecozone Broekhorn	Bij het vaststellen van de Voorjaarsnota 2019 (RB2019064) is besloten een Reserve ecozone Broekhorn in te stellen. Doel van deze reserves is de lasten te dekken die samenhangen met het toekomstig	23	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Jaarlijks wordt € 23.000 uit de reserve onttrokken ter dekking van de lasten die samenhangen met het onderhoud van de ecozone Broekhorn.

	Expertisecentrum in te stellen. Doel van deze reserves is de lasten te dekken die samenhangen met de aanloopkosten die samenhangen met het Expertisecentrum Passend Onderwijs		<ul style="list-style-type: none"> Conform BW18-0658 wordt, vooruitlopend op de realisatie van het Expertisecentrum, het jaarlijks in de begroting beschikbare bedrag voor de exploitatie van dit centrum gestort in de reserve (€ 301.000)
Reserve Projecten leefomgeving en voorzieningen	Bij het vaststellen van de Voorjaarsnota 2019 (RB2019064) is besloten een Reserve Projecten leefomgeving en voorzieningen in te stellen. Doel van deze reserves is de lasten te dekken die samenhangen met het uitvoeren van een aantal projecten die richting geven aan de ontwikkeling van de gemeente Heerhugowaard.	6.048	<p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Op basis van RB2020038 (Herziening NBK1) wordt in 2020 een bedrag van € 6.000.000 overgeheveld van de Reserve Projecten leefomgeving naar de reserve NBK1 Ter dekking van de lasten die verbonden zijn aan het project "Samen aan de Slag, gebiedsversterking Heerhugowaard en Langedijk" is een bedrag van € 48.000 onttrokken.
Reserve steunfonds corona	Deze reserve is in het leven geroepen om de kosten te dekken die samenhangen met de financiële steun aan maatschappelijke organisaties.	2.500 133	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Op basis van RB2020063 (Instellen steunfonds) wordt in 2020 een bedrag van € 2.500.000 overgeheveld van de Reserve Grote Projecten naar de Reserve Steunfonds corona <p>Onttrekkingen</p> <ul style="list-style-type: none"> Ter dekking van bijdragen aan diverse maatschappelijke organisaties is een bedrag onttrokken van € 133.000. Een groot deel van dit bedrag heeft betrekking op de bijdrage aan Camping Dijk en Waard.

Vorzieningen

De balanspost voorzieningen kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.029	3.830
Egalisatievoorzieningen	28.490	24.340
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	25	25
Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven	124	174
Totaal voorzieningen	32.668	28.369

Het verloop van de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2019
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers	4.027	285	0	-87	3.829
Arbeidsvoorwaardenbeleid	0	0	0	0	0
Voorziening BYOD	2	0	0	1	1
	4.029	285	0	-86	3.830

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2019
Egalisatievoorzieningen					
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	1.708	607	0	-186	1.287
Groot onderhoud Wegen/Kunstwerken	22.005	5.432	0	-2.996	19.569
Groot Onderhoud Openbare Verlichting	2.127	718	0	-209	1.618
Groot onderhoud speeloppervlakten buitensport	703	254	0	-6	455
Groot onderhoud bijzondere kunstwerken	419	70	0	-85	434
Groot onderhoud gebouwen in beheer NV Sport	1.528	743	0	-192	977
	28.490	7.824	0	-3.674	24.340

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2019
<i>Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden</i>					
Egalisatie afvalstoffenheffing	25	0	0	0	25
	25	0	0	0	25

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2019
<i>Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven</i>					
Voorziening egalisatie riolering	124	2.272	0	-2.322	174
	124	2.272	0	-2.322	174

In de onderstaande tabel worden de mutaties per voorziening nader toegelicht:

Voorziening	Doel voorziening	Mutatie	Toelichting
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's			
Pensioenvoorziening politieke ambtsdragers	Het doel is een voorziening te treffen voor toekomstige pensioenclaims van voormalige politieke ambtsdragers.	285	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Jaarlijkse toevoeging conform de Beleidsnota reserves en voorzieningen 2017 (€ 70.000) • Op basis van actuariële berekeningen bleek dat de stand van de voorziening te laag was en dat er een aanvullende storting moest plaatsvinden om de voorziening op niveau te brengen (€ 215.000)
		87	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • De pensioenuitkeringen van vier voormalige wethouders zijn ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening	Doel voorziening	Mutatie	Toelichting
Egalisatievoorzieningen			
Groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	Het doel van deze voorziening is het periodiek groot onderhoud van gebouwen.	607	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de in de begroting 2020 ingerekende bedragen
		186	<p>Aanwending</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2020 zijn de o.a. de volgende onderhoudslasten t.l.v. de voorziening gebracht: <ul style="list-style-type: none"> - Onderhoud zonweringen brandweerkazerne - Pelletkachel kinderboerderij - Schilderen kantoor gemeentewerf - Inbraak/brandmeldinstallatie Jongerencomplex - CV-installatie en verlichting Windmolen
Groot onderhoud Wegen/Kunstwerken	Het doel van de voorziening is het periodiek groot onderhoud van wegen, kunstwerken en waterhuishouding.	5.432	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de in de begroting 2020 ingerekende bedragen.
		2.996	<p>Aanwending</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2020 zijn voornamelijk kosten van <ul style="list-style-type: none"> - herinrichting Rivierenwijk Zuid, - groot onderhoud asfalt - onderhoud brugdekken <p>ten laste van de voorziening gebracht.</p>

Groot Onderhoud Openbare Verlichting	Het doel van de voorziening is het periodiek onderhoud van de openbare verlichting.	718	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de in de begroting 2020 ingerekende bedragen.
Groot onderhoud speeloppervlakten buitensport	Het doel van de voorziening is de renovatie van buitensportaccommodaties zonder dat er schommelingen in de jaarlijkse lasten optreden.	209	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • In 2020 zijn voornamelijk kosten van vervangen armaturen ten laste van de voorziening gebracht.
Groot onderhoud bijzondere kunstwerken	Het doel van de voorziening is het periodiek groot onderhoud bijzondere kunstwerken.	254	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform de in de begroting 2020 ingerekende bedragen • Als gevolg van aanpassingen in de BTW-wetgeving is de BTW op onderhoudslasten niet langer aftrekbaar. Dit leidt tot hogere onderhoudslasten, ter compensatie hiervan is het corresponderende deel in de uitkering SPUK (Specifieke uitkering sport) gestort in de voorziening
		6	Aanwending
		70	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform het in de begroting 2019 ingerekende bedrag.
		85	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> • Ter dekking van de kosten van het onderhoud van de tunnel aan de Kamerlingh Onnesweg is € 85.000 onttrokken aan de voorziening.

<p>Groot onderhoud binnensportaccommodaties</p>	<p>Het doel van de voorziening is het periodiek groot onderhoud van binnensportaccommodaties</p>	<p>743</p> <p>192</p>	<p>Toevoegingen</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toevoeging conform het in de begroting 2020 ingerekende bedrag (724.000) • Als gevolg van aanpassingen in de BTW-wetgeving is de BTW op onderhoudslasten niet langer aftrekbaar. Dit leidt tot hogere onderhoudslasten, ter compensatie hiervan is het corresponderende deel in de uitkering SPUK (Specifieke uitkering sport) gestort in de voorziening <p>Aanwending</p> <ul style="list-style-type: none"> • In 2020 zijn voornamelijk kosten van <ul style="list-style-type: none"> - onderhoud scheidingswand Deimoshal - onderhoud dakbedekking gymzaal Rozenhoutstraat - onderhoud houten vloeren gymzalen <p>ten laste van de voorziening gebracht.</p>
---	--	-----------------------	---

Voorziening	Doel voorziening	Mutatie	Toelichting
Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven			
Voorziening egalisatie riolering	Het doel van de voorziening is het verkrijgen van een planmatige systematiek in rioleringsinvesteringen.	2.272	Toevoegingen <ul style="list-style-type: none"> De toevoeging betreft het voordelig resultaat op de producten Riolering en Rioolheffing.
		2.322	Aanwending <ul style="list-style-type: none"> Conform Raadsbesluit <u>RB2013-059 d.d. 23 april 2013</u> wordt het voordelig resultaat op de producten Riolering en Rioolheffing ingezet om een inhaalafschrijving te dekken op in het verleden geactiveerde rioleringswerken.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De balanspost Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	46.672	47.100
Waarborgsommen	285	342
Totaal	46.957	47.442

In de onderstaande tabel wordt het verloop van de langlopende leningen weergegeven:

Bedragen x € 1.000

	Jaar afsluiten	Looptijd (in jaren)	Rente percentage	Boekwaarde 31-12-2020	Opname	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2019	Rentelast
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2005	25	4,07%	5.250		1.350	6.600	249
De Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2005	25	3,61%	6.000		600	6.600	230
De Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2006	25	3,68%	2.200		200	2.400	81
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2007	30	4,60%	8.250		500	8.750	391
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2008	20	5,10%	6.750			6.750	335
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2015	5	0,33%			4.000	4.000	7
De Nederlandse Waterschapsbank N.V.	2017	5	0,08%	8.000		4.000	12.000	7

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	2020	9	-0,12%	10.222	11.500	1.278		-7
Totaal				46.672	11.500	11.928	47.100	1.293

Toelichting op de vlottende passiva

Vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De balanspost vlottende passiva met een rentetypische looptijd korter dan één jaar kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kasgeldleningen	15.500	30.000
Kruisposten	1.261	
Overige schulden	11.432	5.449
Totaal	28.193	35.449

Kasgeldleningen

Op 30 december 2020 is een kasgeldlening afgesloten bij de BNG met een looptijd van 14 dagen (aflossing 13 januari 2021) voor een bedrag van € 15.500.000. Het rentepercentage op deze lening bedroeg 0%.

Kruisposten

Het saldo kruisposten heeft hoofdzakelijk betrekking op een crediteurenbetaling op 31 december 2020 welke op 4 januari 2021 door de BNG is verwerkt.

Overige schulden

Dit betreffen facturen die door externe leveranciers in rekening zijn gebracht aan de gemeente Heerhugowaard. Het overgrote deel van deze facturen is inmiddels betaalbaar gesteld.

Overlopende passiva

De balanspost overlopende passiva kan als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruitontvangen bedragen	297	445
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen		
• Overige Nederlandse overheidslichamen	2.106	1.670
Nog te betalen bedragen	8.101	7.109
Totaal	10.504	9.224

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden voorschotten op specifieke uitkeringen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2019
Rijk				
723054 Uitkoopregeling woningen	0	413	1.088	675
Overige Nederlandse overheidslichamen				
723024 OAB 2011-2014	1.965	1.512	528	981
723037 Levensloopbestendig wonen	13	0	1	14
723056 Stimulering verkeersveiligheid	105	105	0	0
723057 Regeling Sportakkoord 2020	23	45	22	0
Totaal	2.106	2.075	1.639	1.670

De nog te betalen bedragen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Nog te betalen kosten	7.096	5.737
Nog te betalen subsidie	50	261
Nog te betalen rente	480	527
Terug te betalen rijksuitkeringen	475	584
Totaal	8.101	7.109

Nog te betalen kosten

Voor een aantal verplichtingen waarvan de kosten drukken op het boekjaar 2020 zijn per 31-12-2020 nog geen facturen ontvangen. Deze verplichtingen zijn als nog te betalen op de balans per 31-12-2020 opgenomen en kunnen op hoofdlijnen als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Bedrag
Nog te betalen kosten Sociaal Domein (vnl. jeugdhulp)	3.345
Nog te betalen bijdrage Regiegroep Regio Alkmaar	638
Nog te betalen kosten afvalverwerking	358
Nog te betalen bijdrage SOVON	330
Nog te betalen huisvestingskosten	220
Nog te betalen kosten project omgevingswet	170
Nog te betalen kosten Nederland Schoon	103
Subtotaal	5.164
Nog te betalen overige kosten (som kleinere verplichtingen)	1.932
Totaal	7.096

Nog te betalen rente

In 2021 zal rente worden betaald aan de verstrekkers van langlopende leningen welke betrekking heeft op 2020. Deze rente is als last opgenomen als last opgenomen in het resultaat van 2020 en als verplichting opgenomen in de balans per 31-12-2020:

Bedragen x € 1.000

Bank	Leningnummer	Bedrag
BNG	40.100202 BNG	188
NWB	1.0023921 NWB	81
NWB	1.0023922 NWB	82
BNG	40.102758 BNG	48
BNG	40103782 BNG	76
NWB	1.0029390 NWB	5
Totaal		480

Terug te betalen rijksuitkering

In 2018 en 2019 zijn uitkeringen/subsidies ontvangen waarvan is gebleken dat deze te hoog zijn geweest en dat hiervoor een terugbetalingsverplichting geldt. Deze verplichtingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Bedrag
Terug te betalen Specifieke Uitkering Sport 2019	158
Terug te betalen Specifieke Uitkering Sport 2020	81
Terug te betalen subsidie Steunfonds Cultuur	236
Totaal	475

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Waarborgen en garanties

Bedragen x € 1.000

Waarborgen en garanties	Hoofdsom	Schuld 31-12-2019	Nieuwe garanties 2020	Aflossing 2020	Schuld 31-12-2020	Gemiddeld percentage van de garantstelling	Garant- stelling 2020
Sportverenigingen SWS gewaarborgd	515	235	0	30	205	50%	102
Sportverenigingen niet SWS gewaarborgd	894	369	0	26	343	100%	343
Culturele- en Zorginstellingen	10.208	4.356	0	466	3.889	100%	3.889
Garantstelling MCA	17.697	3.539	0	2.360	1.179	17%	195
Geldleningen werknemers	1.549	1.637	0	365	1.272	100%	1.272
Garantstelling HVC	18.842	18.842	0	221	18.621	100%	18.621
SOVON	18.957	17.061	0	632	16.429	100%	17.061
Poldermuseum	75	65	0	5	60	100%	65
Garantstelling Cocencus	4.600	2.130	0	480	1.650	7%	109
Totaal Sportverenigingen, culturele- en zorginstellingen	73.337	48.234	0	4.342	43.648		41.657
Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland *	297.266	213.742	70.000	80.212	203.525	50%	101.763
Ymere	27.500	35.000	0	7.500	20.000	50%	10.000
Woonzorg Nederland	2.082	1.760	0	67	1.693	50%	847
Totaal achtervang door WSW	326.848	250.502	70.000	87.779	225.218		112.609
Totaal gegarandeerde en gewaarborgde geldleningen	400.185	298.735	70.000	92.120	268.866		154.266

* In 2019 is per abuis de helft van de waarde van de schulden opgenomen onder de "Schuld 31-12-2019". Hierdoor lijkt het alsof er in het afgelopen jaar veel meer garantstellingen bij zijn gekomen. De juiste waarde van de schulden per 31-12-2019 is € 213.742.000.

Langlopende verplichtingen

Bedragen x € 1.000

Huur- of leaseobject	Jaarlijks huur- of leasebedrag	Totaal huur- of leasebedrag
Software		
• Algemene software	430	657
• Document management	285	285
• SAP licenties + onderhoud	242	828
• Omgevingsvergunning	94	94
• Website	96	154
• Overige	196	196
Hardware		
• Printers	8	24
Abonnementen		
• Telefonie	172	190
Huur gebouwen		
• Huur A. Polaktuin 29-35	36	36
• Huur MFA De Horst, grond en gebouwen	397	6.583
• Overige	19	117
Overige		
• Elektrische dienstauto's	35	77
• Planten gemeentehuis	13	19
• Onderhoudscontracten materieel	69	69
• Catering kantine	62	251

Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Bedragen x € 1.000

Hoofdstuk	Programma Heerhugowaard	begroting		rekening	
		baten	lasten	baten	lasten
0 - Bestuur en ondersteuning					
010 - Bestuur	Bestuur en ondersteuning	885	-3.822	810	-3.960
010 - Reserves	Diverse programma's	24.924	-15.697	23.857	-16.892
020 - Burgerzaken	Bestuur en ondersteuning	425	-1.516	579	-1.609
030 - Beheer overige gebouwen en gronden	Bestuur en ondersteuning	2.899	-3.148	3.081	-3.196
040 - Ondersteuning organisatie (overhead)	Bestuur en ondersteuning	1.108	-18.120	1.108	-18.462
050 - Treasury	Bestuur en ondersteuning	5.698	-3.653	6.049	-3.382
061 - OZB woningen	Bestuur en ondersteuning	6.282	0	6.294	0
062 - OZB niet-woningen	Bestuur en ondersteuning	6.310	0	6.406	0
063 - Parkeerbelasting	Bestuur en ondersteuning	124	0	120	0
064 - Belastingen Overig	Bestuur en ondersteuning	94	-545	82	-561
070 - Algemene uitkering/overige uitkeringen	Bestuur en ondersteuning	91.903	0	92.276	0
080 - Overige baten en lasten	Bestuur en ondersteuning	107	-4.085	156	-1.049
091 - Onvoorzien	Bestuur en ondersteuning	0	-75	0	0
Totaal hoofdstuk 0 - Bestuur en ondersteuning		140.756	-50.661	140.816	-49.112
1 - Veiligheid					
110 - Crisisbeheersing en Brandweer	Veiligheid	-27	-3.372	-27	-3.373

120 - Openbare orde en veiligheid	Veiligheid	29	-2.767	21	-2.718
Totaal hoofdstuk 1 - Veiligheid		3	-6.140	-6	-6.092
2 - Verkeer en vervoer					
210 - Verkeer en vervoer	Verkeer, vervoer en waterstaat	994	-10.683	1.185	-10.791
220 - Parkeren	Verkeer, vervoer en waterstaat	12	-346	13	-353
230 - Recreatieve havens	Verkeer, vervoer en waterstaat	38	-56	51	-67
240 - Economische havens en waterwegen	Verkeer, vervoer en waterstaat	0	-436	0	-459
Totaal hoofdstuk 2 - Verkeer en vervoer		1.044	-11.522	1.249	-11.670
3 - Economie					
310 - Economische ontwikkeling	Economie	0	-513	0	-519
320 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Economie	1.000	-1.000	3.362	-3.361
330 - Bedrijfsloket en -regelingen	Economie	26	-49	18	-37
340 - Economische promotie	Economie	0	-201	15	-165
Totaal hoofdstuk 3 - Economie		1.026	-1.763	3.395	-4.082
4 - Onderwijs					
410 - Openbaar basisonderwijs	Onderwijs	0	0	0	0
420 - Onderwijshuisvesting	Onderwijs	406	-6.745	470	-6.708
430 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Onderwijs	18	-1.286	529	-1.693
Totaal hoofdstuk 4 - Onderwijs		425	-8.031	1.000	-8.401
5 - Sport, cultuur en recreatie					

520 - Sportaccommodaties	Sport, cultuur en recreatie	2.021	-6.098	2.462	-5.990
530 - Cultuurpresentatie -productie -partic.	Sport, cultuur en recreatie	436	-3.037	447	-2.969
540 - Musea	Sport, cultuur en recreatie	0	-221	0	-239
550 - Cultureel erfgoed	Sport, cultuur en recreatie	0	-27	0	-27
560 - Media	Sport, cultuur en recreatie	281	-2.157	299	-2.111
570 - Openbaar groen en (openlucht)recreatie	Sport, cultuur en recreatie	179	-4.370	188	-4.360
Totaal hoofdstuk 5 - Sport, cultuur en recreatie		2.916	-15.909	3.395	-15.697
6 - Sociaal domein					
610 - Samenkracht en burgerparticipatie	Sociaal domein	66	-5.628	87	-5.410
620 - Wijkteams	Sociaal domein	0	-3.713	0	-3.719
630 - Inkomensregelingen	Sociaal domein	20.350	-22.938	22.198	-21.691
640 - Begeleide participatie	Sociaal domein	0	-3.740	0	-3.704
650 - Arbeidsparticipatie	Sociaal domein	0	-2.457	3	-2.118
660 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Sociaal domein	0	-1.322	4	-1.307
671 - Maatwerkdienstverlening 18+	Sociaal domein	289	-8.336	236	-8.594
672 - Maatwerkdienstverlening 18-	Sociaal domein	0	-19.398	0	-18.759
681 - Geëscaleerde zorg 18+	Sociaal domein	0	-886	111	-1.039
682 - Geëscaleerde zorg 18-	Sociaal domein	0	-4.880	0	-6.395
Totaal hoofdstuk 6 - Sociaal domein		20.705	-73.297	22.639	-72.737
7 - Volksgezondheid en milieu					

710 - Volksgezondheid	Sociaal domein	0	-2.724	0	-2.459
720 - Riolering	Duurzaamheid	5.755	-5.036	5.758	-5.076
730 - Afval	Duurzaamheid	6.723	-5.726	6.941	-5.887
740 - Milieubeheer	Duurzaamheid	7	-565	162	-672
750 - Begraafplaatsen	Duurzaamheid	140	-138	124	-138
Totaal hoofdstuk 7 - Volksgezondheid en milieu		12.626	-14.189	12.985	-14.232
8 - VHROSV					
810 - Ruimtelijke ordening	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	1.175	-3.869	1.277	-3.739
820 - Grondexploitatie(niet-bedrijventerreinen)	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	18.953	-19.166	32.610	-31.098
830 - Wonen en bouwen	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	1.817	-2.891	2.223	-2.871
Totaal hoofdstuk 8 - VHROSV		21.945	-25.925	36.109	-37.709
Totaal		201.445	-207.437	221.583	-219.732

Verantwoording specifieke uitkeringen



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		
			€ 366.064	€ 142.482	€ 0	€ 961.691		
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
		Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
		Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
		1 Verplaatsen lichtmast/5000004516	Nee	0	0	uitvoering werk nog niet gestart		
		2 Aanbrengen attentieverhogende markeringen/5000004516	Nee	0	0	uitvoering werk nog niet gestart		
		3 Saneren van verticale stoepranden en hoogteverschillen tussen verharding en berm/5000004516	Nee	0	0	uitvoering werk nog niet gestart		
		4 Verharding - verwijderen onefenheden/5000004516	Nee	0	0	uitvoering werk nog niet gestart		
		5 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden/5000004516	Nee	0	0	uitvoering werk nog niet gestart		
		6 Verbreden van fietspaden/5000004516	Nee	0	0	uitvoering werk nog niet gestart		

EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Totale Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend)				Aard controle R Indicator: F1/01	
			€ 2.176.132					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand		Besteding (jaar T) IOAW		Besteding (jaar T) IOAZ	
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)		Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)		Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			Aard controle R Indicator: G2/01		Aard controle R Indicator: G2/03		Aard controle R Indicator: G2/05	
			€ 9.749.306	€ 161.544	€ 407.129	€ 3.095	€ 47.653	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet 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 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	
			€ 88.702	€ 8.182	€ 0	€ 964.228	€ 0	Nee
			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	€ 44.858	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07					
			Nee					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoord voor 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)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 4.124.328	€ 385.213	€ 144.668	€ 15.157	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 1.080.323	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 666.376	€ 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)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	940	47	€ 65.559	Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	251	13		Nee	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	227	9		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)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	
			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				
			<i>Aard controle R Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 519.315	€ 2.613.494				
			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
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 SPUK20-802923	€ 3.132.809	€ 193.975	€ 22.720	€ 2.916.114	
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/11</i>			
			1 SPUK20-802923	€ 3.132.809	603%			

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 <i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>
			€ 15.000	€ 7.285	€ 15.000	€ 7.285	Ja

Bijlagen

Classificatie begrotingsafwijkingen

Met ingang van de jaarrekening over het jaar 2004 moet op grond van het Besluit accountantscontrole Provincies en Gemeenten de begrotingsrechtmatigheid specifiek in de accountantscontrole worden betrokken. Daarbij moet de accountant tenminste aangeven of de uitgaven die tot de begrotingsoverschrijdingen hebben geleid binnen het door de gemeenteraad uitgezette beleid passen dan wel dat er sprake is van strijdigheid met een wettelijke bepaling ofwel met een door de gemeenteraad genomen beslissing.

Tabel 1

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende 'soorten' begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, maar telt mee voor het oordeel
A Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep ofwel de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, verordening) was gedefinieerd.		X
B Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
C Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd	X	

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende 'soorten' begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, maar telt mee voor het oordeel
door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendeekkende omzet.		
D Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)-regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	
E Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		X
F Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de		

Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen tenminste de volgende 'soorten' begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, maar telt mee voor het oordeel
<p>jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar:</p> <ul style="list-style-type: none"> • geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar • geconstateerd na verantwoordingsjaar 	X	X
<p>G Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren:</p> <ul style="list-style-type: none"> • jaar van investeren • afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren 	X	X
<p>H Kostenoverschrijding binnen bestaand beleid waarvan kan worden vastgesteld dat deze niet eerder kenbaar was dan bij het opstellen van de jaarrekening.</p>	X	

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de lasten per programma en het verschil tussen actuele begroting 2020 en de realisatie van 2020.

Tabel 2 – Bedragen x € 1.000

<u>LASTEN</u>	Actuele begroting 2020	Realisatie 2020	Afwijking	Classificatie
Bestuur en ondersteuning	-33.760	-32.220	1.540	
Veiligheid	-6.140	-6.092	48	
Verkeer, vervoer en waterstaat	-11.522	-11.670	-148	H
Economie	-1.763	-4.082	-2.319	H
Onderwijs	-8.031	-8.401	-370	H
Sport, cultuur en recreatie	-15.909	-15.697	212	
Sociaal domein	-76.021	-75.195	826	
Duurzaamheid	-11.541	-11.773	-232	H
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	-25.925	-37.709	-11.784	H
TOTAAL	-190.612	-202.839	12.227	

Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, evenals balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de door de raad geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's. In de begroting en in vervolg hierop in de eerste bestuursrapportage zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de geautoriseerde begroting. De volgende programma's laten een overschrijding zien van de lasten t.o.v. de begroting:

- Verkeer, vervoer en waterstaat
- Economie
- Onderwijs
- Duurzaamheid
- Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening

Voor deze afwijkingen heeft een toetsing plaatsgevonden aan de hand van de criteria die in tabel 1 zijn opgenomen. De uitkomst van deze toetsing is dat geen sprake is van onrechtmatige uitgaven. In alle programma's betreffen het overschrijdingen waarop categorie H uit tabel 1 van toepassing is.

Controleverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van de Gemeente Heerhugowaard

A. Verklaring over de in de jaarrekening opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de Gemeente Heerhugowaard te Heerhugowaard gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarrekening opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de Gemeente Heerhugowaard op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

1. het overzicht van baten en lasten over 2020;
2. de balans per 31 december 2020;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op door de raad op 18 december 2007 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeente Heerhugowaard zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 2.197.320. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 2.197.320 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarrekening opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat de jaarrekening andere informatie, die bestaat uit:

- Jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- Bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op door de raad op 18 december 2007 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening.

Als de toelichtingen inadequaaf zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zoetermeer, 2 juli 2021

Astrium Overheidsaccountants B.V.



Drs. R.A.D. Knoester RA

Paraaf voor waarmerkingsdoeleinden:

