



## Jaarstukken 2020



|                                                              |            |
|--------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Raadsvoorstel.....</b>                                    | <b>3</b>   |
| <b>Programmaverantwoording.....</b>                          | <b>5</b>   |
| Bestuur en ondersteuning .....                               | 6          |
| Veiligheid .....                                             | 13         |
| Beheer openbare ruimte .....                                 | 20         |
| Economie.....                                                | 28         |
| Samenleving.....                                             | 35         |
| Milieu .....                                                 | 57         |
| Volkshuisvesting en ruimtelijke ontwikkeling .....           | 64         |
| Algemene dekkingsmiddelen .....                              | 70         |
| Overhead.....                                                | 73         |
| Vennootschapsbelasting .....                                 | 76         |
| Onvoorzien .....                                             | 77         |
| <b>Paragrafen .....</b>                                      | <b>78</b>  |
| Lokale heffingen .....                                       | 79         |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....                 | 87         |
| Onderhoud kapitaalgoederen.....                              | 95         |
| Financiering .....                                           | 99         |
| Rentetoerekening .....                                       | 103        |
| Bedrijfsvoering .....                                        | 104        |
| Verbonden partijen .....                                     | 108        |
| Grondbeleid .....                                            | 118        |
| <b>Financiën .....</b>                                       | <b>123</b> |
| Overzicht van baten en lasten.....                           | 124        |
| Balans en de toelichting.....                                | 134        |
| Verantwoording Specifieke Uitkering .....                    | 174        |
| Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld.....    | 177        |
| <b>Bijlagen .....</b>                                        | <b>181</b> |
| Overzicht Covid 19.....                                      | 182        |
| Voortgang op de aanbeveling van de rekenkamercommissie ..... | 183        |
| Controleverklaring.....                                      | 186        |

## Raadsvoorstel

### Inleiding

De Jaarstukken 2020 zijn gecontroleerd door de accountant en voorzien van een goedkeurende verklaring inzake getrouwheid en rechtmatigheid.

### Beoogd effect

Met de jaarstukken 2020 leggen wij verantwoording af aan uw raad over het door ons gevoerde beheer en bestuur in het afgelopen jaar. Met vaststelling van de Jaarstukken 2020 wordt door de raad decharge verleend aan het college voor het gevoerde beheer en bestuur en de financiële mutaties daarbij over het dienstjaar 2020.

### Beleidsvrijheid / -ruimte (wettelijk kader)

Gemeentewet, Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) en de Financiële verordening Enkhuizen 2017.

### Ombuigingen 2020

In 2020 heeft de raad bij de begroting 2021 een omvangrijke ombuigingsoperatie ingezet, welke meteen in dienstjaar 2020 is aangevangen. Het kader voor het eerste jaar (2020) is een ombuiging van € 1,148 miljoen. Deze ombuiging is gerealiseerd. .

### Het financieel resultaat 2020

Het financieel resultaat van dienstjaar 2020 bedraagt € 1,322 miljoen positief.

Analyse van dit resultaat treft u in de toelichting op de betreffende programma 's aan. Voorgesteld wordt het positief resultaat te storten in de Algemene Reserve. Van dit resultaat wordt € 0,32 miljoen in 2021 onttrokken voor dekking van overgehevelde budgetten (zie Overhevelingsbesluit), zodat per saldo de Algemene Reserve weer wordt gevoed met ca. € 1 miljoen.

### Begrotingsrechtmatigheid

De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn gebaseerd op de artikelen 189, 190 en 191 van de Gemeentewet. Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV. Een overschrijding van de begroting is in beginsel altijd onrechtmatig, maar hoeft door de accountant niet in alle gevallen te worden meegewogen in zijn oordeel. In het onderdeel 'Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid' zijn de begrotingsoverschrijdingen en overschrijdingen op investeringsbudgetten inzichtelijk gemaakt, waarbij is gemotiveerd waarom deze wel of niet meewegen in het oordeel van de accountant.

Bij het vaststellen van de jaarstukken dient de raad deze overschrijdingen, volgens de gestelde kaders omtrent rechtmatigheid, expliciet vast te stellen zodat deze niet meewegen in het oordeel van de accountant.

### Covid-19

In de begroting 2020 zijn –door middel van het Corona-Addendum- kosten en gederfde inkomsten als gevolg van de Coronapandemie geraamd en de compensatie daarvoor vanuit het Rijk. Per saldo werd voor 2020 een financieel nadeel van € 595.000 geraamd. Het werkelijke financieel nadeel in 2020 is berekend op € 321.000. In de Corona-Bijlage bij de

Jaarstukken 2020 is dit toegelicht. Het lagere financieel nadeel ad € 274.000 (voordeel) is onderdeel van het jaarresultaat 2020.

## Programmaverantwoording

## Bestuur en ondersteuning

**Portefeuillehouder:** E. van Zuijlen

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

Enkhuizen biedt een goede dienstverlening door:

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

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

| Doelstelling                                                                                                                                                  | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Een open en betrouwbare overheid                                                                                                                              | Betrouwbare overheid: Streven naar hoge juridische kwaliteit.                                                                                                                                                                                             | Er is wederom sprake van een stijging van het aantal bezwaarschriften. Zie de infographic hieronder                                                                        |
| Inwoners en ondernemers zoveel mogelijk betrekking bij gemeentelijk beleid door burgerparticipatie in te zetten                                               | Inwoners worden betrokken bij de ontwikkeling van gemeentelijk beleid of projecten. Inwoners kunnen hun ideeën delen.                                                                                                                                     | Inwoners van Enkhuizen zijn in 2020 drie keer uitgenodigd om deel te nemen aan een burgerpanelonderzoek. Daarnaast hebben diverse (digitale) bijeenkomsten plaatsgevonden. |
| Continu meten van de klantwaardering en ook daadwerkelijk iets doen met de feedback, waarmee we blijven werken aan het optimaliseren van onze dienstverlening | In 2020 is in regionaal verband West-Friesland gezamenlijk een "Klantcontact monitor" aangekocht en gedeeltelijk ingericht. Hiermee kunnen we klantwaardering en feedback ophalen na elk klantcontact en benchmarken met de andere gemeenten in de regio. | KCM aangekocht en gedeeltelijk ingericht. Vanaf 2021 Q2 kunnen we gegevens meten en monitoren.                                                                             |
| Optimaliseren van onze persoonlijke dienstverlening                                                                                                           | Door het invoeren van volledig "werken op afspraak" zijn we beter voorbereid op klantvragen. De juiste gegevens zijn voorbereid en de juiste kennis is paraat. Klanten hoeven niet meer te wachten en dit is volledig "coronaproof".                      | Werken op afspraak optimaliseren. Aanpassen roosters, websites en monitoren klantbehoefte.                                                                                 |
| Optimaliseren van de digitale dienstverlening                                                                                                                 | Verbetering digitale dienstverlening door informatie op de website aan te passen aan de vraag.                                                                                                                                                            | Verbeteren informatie op de website op basis van data analyse.                                                                                                             |

|                                                     |       |                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tijdige/correcte besluitvorming op bezwaarschriften | 70,4% | In verband met de opgelegde maatregelen vanwege het coronavirus hebben we ingezet op nauw contact met en op andere wijze horen van betrokkenen voor tijdige afdoening van bezwaarschriften. |
|-----------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Indicatoren

### Een open, transparante en betrouwbare overheid

| Indicatoren                                                                                                             | nulmeting  | norm | Begroting 2020 | Rekening 2020 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------|----------------|---------------|
| Waardering van inwoners voor de wijze waarop de gemeente burgers en organisaties betreft bij (de uitvoering van) beleid | 2014: 5,8* | 7    | *              | *             |
| Het gemiddelde rapportcijfer van inwoners voor communicatie en voorlichting van de gemeente.                            | 6,8*       | 6,8  | *              | *             |

\* Cijfers afkomstig uit de benchmark 'Waar staat je gemeente'. Deze wordt iedere twee jaar uitgezet. De volgende keer is in 2021.

### Tevreden inwoners, bedrijven en instellingen

| Beleidsdoelstelling                        | Indicatoren                                                                                | norm  | Begroting 2020 | Rekening 2020         |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------|-----------------------|
| Verbetering van de dienstverlening         | Percentage afdoening bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn.                        | 95%   | 95%            | 70,4%                 |
| Optimaliseren persoonlijke dienstverlening | We beantwoorden 70% van de inkomende vragen aan de telefoon bij het eerste contact.        | 70%   | 65%            | zie tekst onder tabel |
| Optimaliseren persoonlijke dienstverlening | 80% van de terugbelnotities handelen we binnen 2 dagen af.                                 | 80%   | 70%            | zie tekst onder tabel |
| Optimaliseren persoonlijke dienstverlening | Waardering van onze inwoners over onze dienstverlening (waarstaatjegemeente) is > 7.       | 7,19* | *              | *                     |
| Optimaliseren digitale dienstverlening     | Inwoners vinden in 80% van hun bezoeken aan onze website direct het antwoord op hun vraag. |       | 70%            | *                     |

\* Cijfers afkomstig uit de benchmark 'Waar staat je gemeente'. Deze wordt iedere twee jaar uitgezet. De volgende keer is in 2021.

In 2020 is de registratie van terugbelverzoeken niet goed gemeten. Het zaakstelsel voldoet niet meer aan de eisen en processen en de servicenormen zijn achterhaald. Vervanging van het zaakstelsel is een prioriteit. Hierin wordt het klantportaal meegenomen, om klantregistratie goed te kunnen volgen. Registratie wordt hierdoor makkelijker en betrouwbaar.

In 2021 herijken we ook de servicenormen; onze beloften aan inwoners en betrokkenen; Via welke kanalen kunt u bij ons terecht? Hoe staan we onze klanten te woord? Hoe gaan we om met privacy? Binnen hoeveel tijd nemen wij de telefoon op, wanneer ontvangt u een mail terug? Of wanneer wordt u uiterlijk teruggebeld?

### Verplichte indicatoren

| Naam indicator  | Eenheid                                                | Bron             | Meest recent |
|-----------------|--------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| Formatie        | Fte per 1.000 inwoners                                 | Eigen begroting  | 2021: 0,13   |
| Bezetting       | Fte per 1.000 inwoners                                 | Eigen begroting  | 2021: 0,13   |
| Apparaatskosten | Kosten per inwoner                                     | Eigen begroting  | *            |
| Externe inhuur  | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten extern | Eigen begroting  | *            |
| Overhead        | % van totale lasten                                    | Jaarstukken 2020 | 2020: 10,64% |

\* De loonsom van het personeel is ondergebracht bij een gemeenschappelijke regeling waardoor een zuivere berekening niet te maken is

### Met wie hebben we samengewerkt?

#### Gemeenschappelijke regeling - Shared Service Centre ICT DeSom

##### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

##### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

#### Gemeenschappelijke regeling - SED organisatie

##### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

##### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

De leidinggevende structuur en mandaatstructuur is conform het plan "Sturing en Ruimte" fundamenteel omgezet, waarmee een steviger fundament qua sturing en leiding aanwezig is. De gehele uitwerking hiervan heeft geleid tot een wijziging in aantallen en rolinvulling van



directieleden, drie domeinmanagers en veertien afdelingshoofden. Deze zijn in 2020 allemaal benoemd.

Het werken in 2020 heeft net als bij andere gemeenten en bedrijven in het teken gestaan van de Covid-19 crisis. Door het Covid-19 virus en de daaruit voortvloeiende pandemie is onze manier van werken ingrijpend gewijzigd. Niet meer volledig of grotendeels op kantoor werken maar vanuit huis, en alleen indien nodig naar kantoor. Het leek aanvankelijk onmogelijk, maar we zijn er met vallen en opstaan inmiddels aan gewend geraakt. Er zijn extra faciliteiten beschikbaar gesteld voor de medewerkers om de gevolgen van het thuiswerken waar mogelijk te verzachten.

### **Gemeenschappelijke regeling - Westfries Archief**

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

### **Gemeenschappelijke regeling - Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland**

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

In het collegeprogramma is onder opgave 7 de volgende beleidsambitie opgenomen: actualisering en concretisering regionale samenwerking in het Pact van Westfriesland. Het Pact van Westfriesland is de kapstok om de gezamenlijke ambities van de zeven Westfriesse gemeenten te realiseren. In het Pact van Westfriesland wordt samengewerkt aan (boven)lokale opgaven en ambities. Hierbij wordt, indien mogelijk, de verbinding tussen lokale ambities en regionale opgaven gezocht. Door het verbinden van lokale thema's met regionale opgaven wordt optimaal gewerkt aan het realiseren van de ambities.

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

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

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

#### Pact van WF 7.1

Op 29 september 2020 heeft de raad het einddocument en het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland 7.1 geamendeerd vastgesteld. De komende jaren zal in het teken staan van de uitvoering van de diverse taken uit dit Uitvoeringsprogramma. Zoals voor heel veel, zo niet alle taken die een gemeente dient uit te voeren, is ook hier Covid-19 van enorme invloed geweest wat wel of niet gedaan kon worden. Het oppakken van minder activiteiten is hier een logisch gevolg van geweest. Hopelijk geeft het jaar 2021 een ander beeld.

#### Wat heeft het gekost?

|                                  | Primitieve<br>begroting<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal lasten                    | 3.016                           | 3.147             | <b>3.256</b>      |
| Totaal baten                     | -1.127                          | -1.008            | <b>-1.095</b>     |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>1.888</b>                    | <b>2.139</b>      | <b>2.161</b>      |
| Toevoeging aan reserves          | 0                               | 26                | <b>26</b>         |
| Onttrekking aan reserves         | 0                               | 0                 | <b>0</b>          |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.888</b>                    | <b>2.165</b>      | <b>2.187</b>      |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000) | Bedrag     | V/N      |
|---------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Lasten:</b>                                          |            |          |
| Bijdrage SED                                            | -109       | N        |
| Raad                                                    | 22         | V        |
| Wethouders                                              | 51         | V        |
| Representatie                                           | -15        | N        |
| Griffie                                                 | -14        | N        |
| Rekenkamer                                              | 32         | V        |
| Inhuur archief                                          | -84        | N        |
| Bestuurlijke samenwerking; OBSW en Pact van WF          | 26         | V        |
| Overige verschillen                                     | -18        | N        |
| <b>Baten:</b>                                           |            |          |
| Bijdrage DeSom                                          | 90         | V        |
| Overige verschillen                                     | -3         | N        |
| <b>Totaal verschil</b>                                  | <b>-22</b> | <b>N</b> |

Het totale resultaat van programma 1 is in vergelijking met de begroting 22k nadelig. Dit is het gevolg van 109k hogere lasten en 87k hogere baten. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

### Lasten

De werkelijke lasten zijn 109k hoger dan de begroting. Het verschil wordt met name veroorzaakt door:

#### Bijdrage SED (€ 109.000 nadeel)

De hogere bijdrage aan de SED 109K (zie onderdeel Financiën: Toelichting bijdrage SED organisatie).

#### Raad (€ 22.000 voordeel)

De Accountantskosten waren dit jaar lager. Samen met de ruime begroting van de onkostenvergoeding resulteert dit in een positief bedrag.

#### Wethouders (€ 51.000 voordeel)

De storting in de voorziening voor de pensioenen en wachtgeldten valt lager uit dan verwacht.

#### Representatie (€ 15.000 nadeel)

Op het budget representatie en huldeblijken is een overschrijding in 2020. Dit komt door een begrotingswijziging in 2021 die abusievelijk al in 2020 is doorberekend.

#### Griffie (€ 14.000 nadeel)

Overschrijding is gevolg van inhuur van de interim griffier i.v.v.ert huidige griffier

Rekenkamer (€ 32.000 voordeel)

Het onderzoek naar de bestuurlijke toekomst van Enkhuizen is opgeschort in afwachting van de uitkomst over de verdeelsleutel van de SED. In het overhevelingsbesluit staat het verzoek tot overheveling van het toegekende budget naar 2021.

Inhuur archief € 84.000 nadeel)

Er is personeel ingehuurd om de achterstanden in het archiefwerk in het Stadskantoor weg te werken.

Bestuurlijke samenwerking; OBSW en Pact van West-Friesland (€ 26.000 voordeel)

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

**Baten**

De hogere baten van 87k worden hoofdzakelijk veroorzaakt door:

Bijdrage De Som (€ 90.000 voordeel)

We hebben € 39.000 meer doorbelast naar de SED dan begroot omdat we meer betaald hebben aan De Som omdat ze de kosten van hun bedrijfsvoering in de VJN naar boven toe hebben bijgesteld. De begroting van de doorbelasting is in de NJN van de gemeente niet bijgesteld n.a.v. deze informatie. Daarnaast is er € 51.000 verrekend met StedeBroec en Drechterland.

**Reserves**

De mutaties in de reserves zijn toegelicht in het onderdeel Financiën - Toelichting op de balans (Reserves)

## Veiligheid

**Portefeuillehouder:** E. van Zuijlen

Doel van dit programma is om de feitelijke veiligheden (objectief) als de gevoelens van veiligheid (subjectief) bij inwoners, ondernemers en bezoekers van Enkhuizen te vergroten. Enkhuizen is voor zowel inwoners als toeristen een stad waar men op een veilige manier kan vertoeven.

Integrale veiligheid brengt de facetten van veiligheid bijeen in beleid en uitvoering, waarbij alle betrokkenen gezamenlijk proberen te komen tot een veiliger samenleving. Samenwerking tussen partijen binnen de veiligheidsketen is daarbij van groot belang.

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

#### Enkhuizen is een veilige stad die boeit

| Doelstelling                                | Wat hebben we er voor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Wat hebben we bereikt?                                                                                                         |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wet verplichte GGZ (Wvggz).                 | Inmiddels liggen er afspraken aangaande de uitvoering van de verplichte ambulante zorg.                                                                                                                                                                                                                                                                    | Goede afspraken gemaakt met de zorgaanbieders en een goede procesopzet, samen met de afdeling Samenleving                      |
| Persoonsgerichte aanpak (PGA).              | Het proces rondom de Persoonsgerichte Aanpak is inmiddels opgezet en inzetbaar.<br>In 2020 zijn er vanuit de gemeente Enkhuizen enkele casussen geweest die conform het PGA-proces zijn beoordeeld en waarbij twee personen zijn toegeleid tot een individuele Persoonsgerichte Aanpak. Deze casussen zijn ook middels een ICO bekeken en opgepakt.        | Het proces intern goed in kaart gebracht en aan te sluiten bij het regionale PGA-traject, vanuit het Zorg- en Veiligheidshuis. |
| Aanpak woonoverlast.                        | Proces Wet Woonoverlast is deels opgepakt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Aansluiting gezocht bij de regionale afspraken.                                                                                |
| Voortzetten High Impact Crime (HIC) aanpak. | Het proces rondom woninginbraken is geborgd en wordt actief opgepakt. In 2020, vermoedelijk mede wegens de corona-crisis, is dit middel niet ingezet.<br><br>Wel is met de afdeling communicatie gewerkt aan een communicatie jaarplan. Waarbij preventief (op gezette momenten als de donkere dagen en voor de zomervakantie), gecommuniceerd zal worden. | Dit proces is verder doorontwikkeld en zijn er met interne en externe partners afspraken gemaakt.                              |
| Burgerparticipatie m.b.t. veilig leven.     | Samen met de veiligheidsregio NHN is het project Brandveilig leven in gereedheid gebracht.<br>Echter door de corona-crisis kon de                                                                                                                                                                                                                          | Aan te sluiten bij het project Brandveilig Leven van de VRNHN.                                                                 |

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             | uitrol en huisbezoeken niet in werking gezet worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                         |
| Handhaving in de horeca en bij evenementen. | <p>Er is in 2020 een start gemaakt met het verduidelijken van de vergunningsvoorschriften en bewustwording van de horecaondernemers en evenementenorganisatoren. Echter werd er door de corona-crisis andere voorwaarden gesteld en werd de handhaving uitsluitend gericht op deze corona-maatregelen.</p> <p>Er is wel gestart met het actualiseren van de bestaande vergunningen, welke in 2021 verder uitgevoerd zal worden.</p> | <p>Veel contact opgenomen met de horecaondernemers en de evenementenorganisatoren. Helemaal na elke verandering van de corona-maatregelen en de mogelijkheid bieden om alle vragen en ideeën te laten toetsen aan de mogelijkheden.</p> |

### Enkhuizen vaar je veilig aan

| Doelstelling  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ondermijning. | <p>Wegens de corona crisis zijn er minder mogelijkheden geweest om de voorgestelde doelen op het gebied van ondermijning te bereiken. De zaken die we wel (deels) hebben bereikt zijn;</p> <p>Uitvoering blijven geven het hennepconvenant.</p> <p>Vergunningenbestand Drank- en Horeca (deels) op orde gebracht.</p> <p>Er heeft een voortzetting plaatsgevonden op het versterken van de samenwerking tussen de overheid en het bedrijfsleven, ter bewustwording van ondermijnende invloeden.</p> | <p>Door aan te blijven sluiten bij het regionaal hennepconvenant en overnemen en implementeren van het proces rondom de wet Damocles.</p> <p>Er is een start gemaakt met het op orde brengen van het vergunningenbestand Drank- en Horeca. Dit zal in 2021 verder opgepakt worden middels de koppeling in een nieuwe applicatie voor het vergunningentrajact.</p> <p>Wegens de corona crisis konden de maatregelen, ter bewustwording, niet in fysieke omstandigheden plaats vinden. Daarom is er voor gekozen om hiervoor</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Voor de Maritieme Ondernijning is er aansluiting gezocht bij het landelijke en regionale project Havens. In dit project is een eerste opzet gemaakt voor een registratieverplichting en heeft er toetsing plaats gevonden om het havengebied aan te kunnen laten sluiten bij parkmanagement.</p> | <p>digitale mogelijkheden aan te bieden. Zoals gerichte communicatie middels diverse mediakanalen en digitale ondernijningsbijeenkomsten (samen met de politie) voor ondernemers.</p> <p>Aan te sluiten bij het landelijke en regionale project haven.</p> |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Indicatoren

### Vergroten objectieve veiligheid

| Indicatoren                    | nulmeting | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 norm |
|--------------------------------|-----------|------|------|------|------|-----------|
| HIC: Diefstal / inbraak woning | 62 (2015) | 31   | 27   | 24   | 22   | 16        |
| HIC: Aantal overvallen         | 0 (2015)  | 1    | 1    | -    | -    | 2         |
| HIC: Bedreiging                | 37 (2015) | 39   | 38   | 26   | 22   | 21        |
| HIC: Mishandeling              | 62 (2015) | 56   | 54   | 42   | 51   | 38        |

\*Jaarcijfers Driehoeksmonitor Politie NHN team Hoorn - absolute aantallen

### Vergroten veiligheidsgevoel

| Indicatoren                        | nulmeting  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 norm |
|------------------------------------|------------|------|------|------|------|-----------|
| Aantal meldingen drugsoverlast     | 44 (2015)  | 69   | 28   | 59   | 25   | 51        |
| Aantal diefstal (brom/snor)fietsen | 253 (2015) | 125  | 65   | 112  | 91   | 81        |
| Overlast overspannen personen      | 106 (2015) | 116  | 97   | 123  | 155  | 160       |
| Burenruzie                         | 41 (2015)  | 41   | 39   | 33   | 46   | 44        |
| Jeugd: overlast                    | 124 (2015) | 113  | 120  | 108  | 81   | 131       |

\*Jaarcijfers Driehoeksmonitor Politie NHN team Hoorn - absolute aantallen)

### Verplichte indicatoren

| Naam indicator                                         | Eenheid                    | Bron        | Meest recent |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|-------------|--------------|
| Verwijzigingen Halt                                    | Aantal per 10.000 jongeren | Bureau Halt | 2019: 159    |
| Winkeldiefstallen                                      | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 2019: 1,9    |
| Geweldsmisdrijven                                      | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 2019: 4,3    |
| Diefstallen uit woning                                 | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 2019: 1,1    |
| Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) | Aantal per 1.000 inwoners  | CBS         | 2019: 5,9    |



## Met wie hebben we samengewerkt?

### Gemeenschappelijke regeling - Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

#### Voorkomen & voorbereiden:

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

In 2020 zijn delen hiervan ook daadwerkelijk door de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord opgepakt. Echter heeft de corona crisis er in 2020 wel toegeleid dat er veel zaken niet opgepakt konden worden en dat deze doorgeschoven zijn richting 2021.

#### Coördineren & hulpverlening:

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

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

## Wat heeft het gekost?

|                                  | Primitieve<br>begroting<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal lasten                    | 1.977                           | 2.122             | 2.082             |
| Totaal baten                     | -39                             | -21               | -13               |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>1.938</b>                    | <b>2.100</b>      | <b>2.070</b>      |
| Toevoeging aan reserves          | 0                               | 0                 | 0                 |
| Onttrekking aan reserves         | 0                               | 0                 | 0                 |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.938</b>                    | <b>2.100</b>      | <b>2.070</b>      |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000) | Bedrag | V/N |
|---------------------------------------------------------|--------|-----|
| <b>Lasten:</b>                                          |        |     |
| Bijdrage SED                                            | -24    | N   |
| Incidenteel budget ondermijning                         | 33     | V   |
| Incidenteel budget nalevingsonderzoek alcoholverkoop    | 10     | V   |
| Ondermijningsproof maken vergunningenbestand            | 30     | V   |
| Overige verschillen                                     | -9     | N   |
| <b>Totaal lasten:</b>                                   | 39     | V   |
| <b>Baten:</b>                                           |        |     |
| Overige verschillen                                     | -9     | N   |
| <b>Totaal baten:</b>                                    | -9     | N   |
| <b>Totaal verschil</b>                                  | 30     | V   |

Het totale resultaat van programma 2 is in vergelijking met de begroting 30k voordelig. Dit is het gevolg van 39k lagere lasten en 9k lagere baten. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

### Lasten

De werkelijke lasten zijn 39k lager dan de begroting en worden met name veroorzaakt door:

#### Bijdrage SED (€ 24.000 nadeel)

De hogere bijdrage aan de SED 24K (zie onderdeel Financiën: Toelichting bijdrage SED organisatie).

#### Incidenteel budget ondermijning (€ 33.000 voordeel)

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

#### Incidenteel budget nalevingsonderzoek alcoholverkoop (€ 10.000 voordeel)

Wegens de coronamaatregelen zijn de horecagelegenheden in 2020 gesloten of beperkt geopend geweest. Hierdoor is er besloten, mede om geen extra druk bij de horeca neer te leggen, om deze controles niet uit te voeren. Er is wel een intentie om deze controles in 2021/2022 uit te gaan voeren, maar hierbij zijn we afhankelijk van versoepelingen van de coronamaatregelen.

#### Ondermijningsproof maken vergunningenbestand (€ 30.000 voordeel)

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

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

## Beheer openbare ruimte

**Portefeuillehouder:** E. Heutink

De gemeente heeft het eigendom en is verantwoordelijk voor het beheer van de openbare ruimte. Deze openbare ruimte is voor iedereen toegankelijk en speelt een belangrijke rol bij de kwaliteit van leven voor onze inwoners. In de openbare ruimte zijn voorzieningen aanwezig zoals verhardingen, groen en civiele kunstwerken. Het in stand houden van deze kapitaalgoederen is één van de kerntaken van de gemeente.

De gemeente streeft naar een betaalbare, veilige en duurzame buitenruimte. De ambities zijn vastgesteld in het beheerplan Kapitaalgoederen dat op 5 april 2016 is vastgesteld. In dit beheerplan is afgesproken een minimaal beheer waarbij kwaliteitsniveau wordt gekenschetst als basis.

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

| Doelstelling                                                                      | Wat hebben we bereikt?                                                                                    | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tevreden burgers over de leefbaarheid en het onderhoud in de buurt en in de wijk. | <u>Openbaar groen</u><br>Het openbaar groen is onderhouden conform het afgesproken beeldkwaliteitsniveau. | <u>Openbaar groen</u><br>Na de aanbesteding in 2019 is een nieuw onderhoudsbestek ingegaan.<br><br>In het Wilhelminaplantsoen zijn een groot aantal plantvakken gerenoveerd in combinatie met het toegangspad naar het hertenkamp |
|                                                                                   | Realisatie "Beheerparagraaf Biodiversiteit".<br>(Uitvoeringsprogramma ambitie 3.8 t/m 3.11)               | Het beheerplan is vastgesteld waarbij aan de daaruit voortvloeiende maatregelen (o.a. insecten vriendelijk maaibeeld) uitvoering wordt gegeven.                                                                                   |
|                                                                                   | Start actualiseren bomenbeleidsplan.<br>(Uitvoeringsprogramma ambitie 3.12).                              | Om te komen tot een nieuw bomenbeleidsplan is de voorbereiding gestart.                                                                                                                                                           |
|                                                                                   | Spelen                                                                                                    | Spelen<br>De waterspeelplaats in de Capellesloot is geheel vernieuwd en op verzoek van de buurt omgevormd naar een gewone speelplaats.                                                                                            |

|                                                                                                      |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><u>Openbare Verlichting</u><br/>Duurzaam inrichten, beheer en onderhoud openbare verlichting.</p> | <p><u>Openbare verlichting</u><br/>De openbare verlichting is veilig en functioneel.</p>                                  | <p><u>Openbare Verlichting</u><br/>Op de Zuider Boerenvaart e.o., Zuiderhavendijk en bedrijventerrein Schepenwijk is de verlichting vervanging.</p> <p>Daarnaast zijn op de Flevolaan, Bedrijventerrein Krabbersplaat, Rode paard (Drechterwijk) en binnen de wijken Kadijken en Gommerwijk kabel- en kast reconstructies uitgevoerd en/of vervangen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p><u>Onderhoud Wegen</u><br/>Verantwoord beheren en onderhouden van de wegen.</p>                   | <p><u>Onderhoud Wegen</u><br/>De wegen die onderhoud hebben gehad in 2020 zijn weer op het vereiste onderhoudsniveau.</p> | <p><u>Onderhoud Wegen</u><br/>Na aanbesteding is een nieuw onderhoudscontract voor elementenverharding voor de aankomende vier jaar afgesloten.</p> <p>Aan onderstaande is groot onderhoud uitgevoerd;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Op het bedrijventerrein Schepenwijk zijn de rijbanen aan de Trompet en de Dolfijn voorzien van een nieuwe asfalt-deklaag.</li> <li>-De rijbaan aan de Kweekwal is voorzien van een nieuwe asfalt-deklaag.</li> <li>-De fietsstroken aan de Reigersweg en Meeuwenlaan zijn voorzien van een nieuwe deklaag.</li> <li>-Het voetpad aan Hazelaarshof is in zijn geheel herstraat.</li> <li>-Bij de Nanne Grootstraat zijn zowel de voetpaden als de rijbaan in zijn geheel herstraat.</li> <li>-Havikshoek, Bij het RSG is het gehele fietspad herstraat.</li> <li>-Stationsplein, fietspad herstraat.</li> <li>-Voorland, fietspad herstraat in verband.</li> <li>-Aan het Kwakerspad is de rijbaan verbreed.</li> </ul> |

|                                                                                                          |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                          |                                                                  | Verder zijn er op diverse locaties voetpaden herstraat.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <u>Bruggen</u><br>Duurzaam beheer en onderhoud                                                           | <u>Bruggen</u><br>Objecten zijn veilig en functioneel            | <u>Bruggen</u><br>In Enkhuizen is in 2020 een drietal beweegbare bruggen (Wilhelmina, Drommedaris, Blauwpoort) voorzien van een nieuwe mechanisch / elektrische installatie. Er is groot onderhoud gepleegd bij de Wilhelminabrug (reparatie betonnen ogen) .<br>In de Gommerswijk is de volgende serie van 5 bruggen vervangen. Het project Donkerbrug is afgerond.                                                                                      |
| <u>Oeververdedigingen</u><br>Duurzaam beheer en onderhoud<br><br>Voorkomen wateroverlast en waterschade. | <u>Oeververdedigingen</u><br>Objecten zijn veilig en functioneel | <u>Oeververdedigingen</u><br>In de Gommerswijk zijn diverse keerwanden vervangen. Tevens zijn hier beschoeiingen vervangen conform bestek Noord 7 en 8. Bij de RSG is beschoeiing vervangen en het project Oeververdediging De Tocht (schanskorven) is afgerond. Aan groot onderhoud is aandacht besteed aan steiger Buitenplaats , steiger Oude Haven en de palen van de Harlingersteiger.                                                               |
| Vergroten van de verkeers- veiligheid en leefbaarheid.                                                   | Een meer verkeersveilige inrichting van de openbare ruimte       | De spoorweginrichting op de Omgelegde Burgwal wordt opgeheven en een alternatieve route wordt aangelegd onder de bestaande spoorbrug. De voorbereiding voor deze werkzaamheden worden getroffen.<br><br>In verband met de openstelling van de N23 is de impact op de verkeerstromen inzichtelijk rondom Enkhuizen.<br><br>Vanuit het parkeerfonds is de herinrichting van de Noorderkade voorbereid. Het project komt tevens voor subsidie in aanmerking. |
| Gebruiksvriendelijker verkeers- beleid.                                                                  | Het beperken van verkeersoverlast                                | Om verkeersoverlast te beperken is er een parkeer- en verkeersontwikkelplan opgesteld.<br><br>De raad heeft de Flevolaan aangewezen als locatie voor een                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                              |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                              |                                            | <p>overloopparkerterrein. De voorbereiding en overleg met Pipelife hebben geleid tot een kredietaanvraag in de begroting 2021. De raad heeft met de behandeling van de begroting niet ingestemd met het verstrekken van het krediet.</p> <p>Bij de provincie wordt voor elk schooljaar in het kader van gedragsbeïnvloeding subsidie aangevraagd voor verkeersprojecten op basisscholen. De projecten die voor de basisscholen in Enkhuizen in aanmerking komen voor subsidie, worden aan de scholen aangeboden en de scholen worden gestimuleerd om hieraan deel te nemen. Door de coronamaatregelen is er geen gebruik gemaakt van de verkeersprojecten.</p> |
| Tijdelijke uitbreiding terrassen door corona | Verkeersmaatregelen                        | Er zijn verkeersmaatregelen getroffen waardoor de terrassen van de horeca ondernemers in de binnenstad tussen 1 juni en 1 november vergroot konden worden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Verkeerskundig meubilair                     | Minder en juridisch juiste verkeersborden. | Jaarlijks wordt 20% van het verkeersbordenareaal gecontroleerd op juridische juistheid, waarbij een deel wordt gesaneerd of vervangen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

## Indicatoren

### Tevreden burgers over de leefbaarheid en het onderhoud in de buurt en de wijk

| Indicatoren                                                                                                                      | nulmeting | norm | Begroting | Rekening |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|-----------|----------|
|                                                                                                                                  |           |      | 2020      | 2020     |
| Percentage van de groen gebieden en het reinigen op verharding die voldoen aan beeldkwaliteitsniveau B.                          |           | 95%  | 95%       | 95%      |
| Snouck van Loosenpark<br>Percentage van de groen gebieden en het reinigen op verharding die voldoen aan beeldkwaliteitsniveau A. |           | 90%  | 90%       | 92%      |
| Percentage van de gebiedsverharding (asfalt en elementen) dat voldoet aan beeldkwaliteitsniveau B.                               |           | 90%  | 90%       | 85%      |

## Met wie hebben wij samen gewerkt?

### Gemeenschappelijke regeling - Archeologie West-Friesland

#### *Doelstelling en openbaar belang*

Het borgen van de cultuurhistorische waarden conform wettelijke vereisten

#### *Activiteiten en ontwikkelingen*

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

### Gemeenschappelijke regeling - Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (ODNHN)

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

### Gemeenschappelijke regeling - WerkSaam Westfriesland

#### *Doelstelling en openbaar belang*

##### Beschut werk

Beschut werk is bedoeld voor mensen die wel arbeidsvermogen hebben, maar zoveel begeleiding en/of aanpassingen nodig hebben dat het niet van een werkgever mag worden



verwacht deze mensen in dienst te nemen. Deze mensen hebben uitsluitend in een beschutte omgeving onder aangepaste omstandigheden mogelijkheden tot arbeidsparticipatie. WerkSaam biedt iemand die een indicatie beschut werk van het UWV heeft gekregen een dienstverband aan.

#### *Activiteiten en ontwikkelingen*

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

### **Gemeenschappelijke regeling - Veiligheidsregio Noord-Holland Noord+**

#### *Doelstelling en openbaar belang*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen*

Periodiek vindt overleg plaats over verkeerskundige onderwerpen.

### **Wat heeft het gekost?**

|                                  | <b>Primitieve<br/>begroting<br/>2020</b> | <b>Begroting<br/>2020</b> | <b>Werkelijk<br/>2020</b> |
|----------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Totaal lasten                    | 5.181                                    | 4.969                     | 4.789                     |
| Totaal baten                     | -177                                     | -186                      | -242                      |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>5.004</b>                             | <b>4.783</b>              | <b>4.547</b>              |
| Toevoeging aan reserves          | 1.859                                    | 1.859                     | <b>1.859</b>              |
| Onttrekking aan reserves         | -1.367                                   | -1.187                    | <b>-869</b>               |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>5.496</b>                             | <b>5.456</b>              | <b>5.537</b>              |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000) | Bedrag     | V/N      |
|---------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Lasten:</b>                                          |            |          |
| Kapitaallasten                                          | 8 V        |          |
| Bijdrage SED                                            | 124 V      |          |
| Bruggen                                                 | -59 N      |          |
| Waterwegen/ baggeren                                    | 78 V       |          |
| Openbaar groen                                          | 35 V       |          |
| Overige verschillen                                     | -6 N       |          |
| <b>Totaal lasten:</b>                                   | 180 V      |          |
| <b>Baten:</b>                                           |            |          |
| Graafwerkzaamheden kabels en leidingen                  | 62 V       |          |
| Overige verschillen                                     | -6 N       |          |
| <b>Totaal baten:</b>                                    | 56 V       |          |
| <b>Totaal verschil</b>                                  | <b>236</b> | <b>V</b> |

Het totale resultaat van programma 3 is in vergelijking met de begroting 81k nadelig (saldo van baten en lasten 236k V en mutaties reserves 318k N). Dit is het gevolg van 180k lagere lasten, 56k hogere baten en een lagere mutatie in de reserve van in totaal 318k. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

### Lasten

De lagere lasten van 180k worden met name veroorzaakt door:

#### Bijdrage SED (€ 124.000 voordeel)

De lagere bijdrage aan de SED 124K (zie onderdeel Financiën: Toelichting bijdrage SED organisatie).

#### Bruggen (€ 59.000 nadeel)

In 2020 is uitgevoerd het werk "Aanpassen Mechanisch en Elektrische onderdelen van 3 beweegbare bruggen". (Drommedarisbrug, Wilhelminabrug en Blauwpoortsbrug).

Tijdens deze werkzaamheden zijn gebreken geconstateerd aan de houten draagconstructie (hameistijlen) van de bovenbouw. De onvoorziene kosten (€ 26.000) voor het herstel van deze onderdelen zijn ten laste gekomen van het onderhoudsbudget.

In 2020 is tijdens werkzaamheden aan de bovenbouw van de Wilhelminabrug gebleken dat de betonnen gewelven van de onderbouw oppervlakkige scheurvorming vertoonde. Bij de reparatie ervan bleek dat er meerdere en diepere scheuren gedicht moesten worden.

De onvoorziene kosten (€ 33.000) voor het herstel van de gewelven zijn ten laste gekomen van het onderhoudsbudget.

#### Waterwegen/ baggeren (€ 78.000 voordeel)

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

#### Openbaar groen (€ 35.000 voordeel)

De onderschrijding van het onderhoudsbudget wordt veroorzaakt door een drietal factoren. In het uitvoeringsprogramma is opgenomen om een schouw uit te voeren om zo samen met bewoners de openbare ruimte/leefomgeving te beoordelen. Vanwege corona en beperkte personele capaciteit zijn de werkzaamheden niet uitgevoerd.

In 2020 is een start gemaakt met het actualiseren van het bomenbeleidsplan conform het uitvoeringsprogramma. In 2021 zal deze worden afgerond

De restantbudgetten voor deze werkzaamheden á € 20.000 worden overgeheveld naar 2021.

Daarnaast zijn er enkele kleine financiële meevallers van incidentele herinrichtingsklussen.

#### **Baten**

De hogere baten worden hoofdzakelijk veroorzaakt door:

#### Graafwerkzaamheden kabels en leidingen (€ 62.000 voordeel)

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

#### **Reserves**

De mutaties in de reserves zijn toegelicht in het onderdeel Financiën - Toelichting op de balans (Reserves)

## Economie

**Portefeuillehouder:** E. Heutink

Het programma Economische zaken, toerisme en recreatie is vooral gebaseerd op de uitgangspunten van de "Routekaart naar de toekomst" (2014) en het Uitvoeringsprogramma. Het sluit mede aan op de regionale doelstellingen en activiteiten. Naast aandacht voor de ontwikkeling van het MKB en de kwaliteit van de werklocaties ligt de nadruk op drie sterke pijlers: het toerisme, de agribusiness en nautische industrie.

De lokale en regionale economie is in 2020 sterk beïnvloed door de effecten van het COVID-19 virus. Een groot deel van het jaar heeft de focus gelegen op het ondersteunen van ondernemers, vragen beantwoorden en het doorverwijzen naar de landelijke steunmaatregelen. Het toerisme in de stad is dit jaar nagenoeg weggefallen. Een aantal projecten uit het Uitvoeringsprogramma is daardoor ook in de tijd doorgeschoven.

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

| Doelstelling                                                                                                  | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoeringsprogramma<br>Zowel startende als bestaande ondernemers worden beter gefaciliteerd                  | Ondernemers zijn zo snel mogelijk doorverwezen naar de COVID-steunpakketten. De horeca heeft in de zomer de terrassen verruimd open kunnen stellen. Digitaal zijn er acht starterstrainingen georganiseerd.                                                                                                                      | Middels accountmanagement contact gehouden met de ondernemersclubs en individuele (grote) bedrijven. Voor de terrasverruiming zijn verruimde beschikkingen afgegeven. De gemeente is coulant omgegaan met de precario en heffing van belastingen.                            |
| Behoud en uitbreiding van werkgelegenheid in Enkhuizen en de regio met groei in de sterkere sectoren          | De werkgelegenheid is door COVID 19 in de sterke sectoren waarschijnlijk afgenomen. Dit fluctueert per sector. Met name toerisme en horeca zijn sterk getroffen. Voor nautisch en Seedvalley is het beeld wisselend. Dat geldt ook voor de detailhandel waar sommigen getroffen zijn en anderen juist meer omzet hebben behaald. | De effecten van corona hebben we in samenwerking regionaal gemonitord. Binnen de regionaal Economische agenda zijn de projecten uitgevoerd. Het uitvoeringsprogramma Pact van Westfriesland is vastgesteld met een uitgebreide paragraaf economie, arbeidsmarkt en toerisme. |
| <u>Uitvoeringsprogramma</u><br>Er is voldoende aanbod voor vestiging van nieuwe bedrijven in de stad en regio | Ondanks twee opties is geen grond uitgegeven op Schepenwijk.                                                                                                                                                                                                                                                                     | Samen met de provincie is een onderzoek gestart naar een behoefteraming gestart voor de bedrijventerreinen in de regio. Ook is een start gemaakt met de actualisatie van de regionale detailhandelsvisie.                                                                    |

|                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoeringsprogramma<br>De bedrijventerreinen zijn schoon, heel, veilig en bedrijven worden gestimuleerd te investeren in duurzaamheid en schone energie | Er zijn 35 bedrijven die een duurzaamheidsscan hebben laten doen. Op basis daarvan zijn ook maatregelen geadviseerd.<br>De samenwerking in het Keurmerk Veilig ondernemen is continue. De contactmomenten zijn geïntensiveerd.                                                                                                                                        | Gemeenten en ondernemers werken samen in het KVO (keurmerk Veilig ondernemen)<br>De gemeente heeft financieel en met capaciteit bijgedragen aan de duurzaamheidsscans op de bedrijventerreinen.                                                                                     |
| Behoud van het voorzieningen-niveau en groei van de aantrekkelijkheid van de stad.                                                                       | In het begin van het jaar is er een aantal nieuwe initiatieven in het winkelgebied gestart. De Corona crisis is hier als een klap doorheen gekomen. Vanuit de leegstandsaanpak is het Binnenstadsteam opgericht).<br>De terrassen zijn in de zomer verruimd opengegaan binnen de Corona maatregelen.                                                                  | Vanuit de leegstandsaanpak van de gemeente hebben we een aantal doelen en projecten geformuleerd. Rond die zaken zijn partijen uit de binnenstad bij elkaar gebracht.<br>We hebben met winkeliers actief nagedacht over de toepassing van de corona maatregelen in de winkelstraat. |
| Uitvoeringsprogramma<br>Meerdaags bezoek wordt gestimuleerd, mede door het vergroten van het aanbod verblijfsaccommodaties                               | Het meerdaags bezoek aan de stad is drastisch afgenomen in 2020 door de Corona maatregelen. Er is een start gemaakt met de evaluatie van beleid voor het particulier vakantieverhuur van woningen.                                                                                                                                                                    | De gemeentelijke havens zijn nog opengegaan waar dit mogelijk was.<br>De gemeente is coulant omgegaan met havengelden voor de chartervaart.                                                                                                                                         |
| Uitvoeringsprogramma<br>Verbeteren van de samenwerking tussen belangenpartijen en gemeente                                                               | In 2020 is de Stichting Marketing Enkhuizen van start gegaan. Zij hebben al een rol vervuld in de ondersteuning voor winkeliers bij Corona. Ook hebben zij een jaarplan gemaakt met een nieuwe aanpak voor de stadspromotie. Deze wordt door alle ondernemersclubs in de stad ondersteund. Met ondersteuning van SME is het initiatief koop lokaal tot stand gekomen. | De gemeente heeft financieel geïnvesteerd in transitie van de verschillende belangenclubs naar SME. De bestaande subsidies zijn gebundeld. Ook zijn duidelijke prestatieafspraken gemaakt over gastheerschap.                                                                       |
| Uitvoeringsprogramma<br>Duurzaam, sterk en innovatief toerisme en recreatie bevorderen                                                                   | Het toerisme in de stad is in 2020 sterk teruggeslagen door Corona. Ondertussen zijn de ontwikkelingen mbt REZ wel doorgegaan.                                                                                                                                                                                                                                        | De Gouden Eeuw Campagne is voortgezet.<br>Toerisme heeft een belangrijk plek in het Pact van Westfriesland.<br>Regionaal werken we samen aan toeristische promotie met de DMO Holland Boven Amsterdam en de Amsterdam Cruise Port (ACP)                                             |
| Uitvoeringsprogramma                                                                                                                                     | Project Kustvisie IJsselmeergebied is gestart                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | We werken samen met de andere                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                                          |  |                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------|
| Initiatieven ontplooiën voor uitvoering van Agenda IJsselmeergebied 2050 |  | IJsselmeergemeenten en de Provincie Noord-Holland. |
|--------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------|

## Indicatoren

### Indicatoren

| Naam indicator          | Eenheid                                                     | Bron | Meest recent |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------|------|--------------|
| Funciemenging           | %                                                           | LISA | 2019: 48,2   |
| Vestiging van bedrijven | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar | LISA | 2019: 144,2  |

## Met wie hebben we samengewerkt?

### Gemeenschappelijke regeling - Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

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

### Gemeenschappelijke regeling - Recreatieschap Westfriesland

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

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

De uitvoering van het Natuur- en Recreatieplan Westfriesland ging in 2020 ook 'gewoon' door.

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

### Wat heeft het gekost?

|                                  | Primitieve<br>begroting<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal lasten                    | 3.792                           | 3.557             | 2.990             |
| Totaal baten                     | -2.565                          | -1.793            | -1.498            |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>1.227</b>                    | <b>1.764</b>      | <b>1.492</b>      |
| Toevoeging aan reserves          | 0                               | 0                 | 0                 |
| Onttrekking aan reserves         | 0                               | 0                 | 0                 |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.227</b>                    | <b>1.764</b>      | <b>1.492</b>      |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000) | Bedrag     | V/N      |
|---------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Lasten:</b>                                          |            |          |
| Kapitaallasten                                          | 50         | V        |
| Bijdrage SED                                            | -105       | N        |
| Schepenwijk                                             | 545        | V        |
| REZ                                                     | -215       | N        |
| Haven                                                   | 46         | V        |
| Economische zaken                                       | 89         | V        |
| Uitvoeringsprogramma herstructurering Krabbersplaat     | 20         | V        |
| Behoefteteonderzoek bedrijventerreinen                  | 10         | V        |
| Aanpak duurzame bedrijventerreinen                      | 10         | V        |
| Kermis                                                  | 20         | V        |
| Overige verschillen                                     | 97         | V        |
| <b>Totaal lasten:</b>                                   | 567        | V        |
| <b>Baten:</b>                                           |            |          |
| Verkoop grond                                           | 104        | V        |
| Schepenwijk                                             | -495       | N        |
| REZ                                                     | 89         | V        |
| Overige verschillen                                     | 7          | V        |
| <b>Totaal baten:</b>                                    | -295       | N        |
| <b>Totaal verschil</b>                                  | <b>272</b> | <b>V</b> |

Het totale resultaat van programma 4 is in vergelijking met de begroting 272k voordelig. Dit is het gevolg van 567k lagere lasten en 295k lagere baten. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

### Lasten

De werkelijke lasten zijn 567k lager dan de begroting. Het verschil wordt met name veroorzaakt door:

#### Bijdrage SED (€ 105.000 nadeel)

De hogere bijdrage aan de SED 105K (zie onderdeel Financiën: Toelichting bijdrage SED organisatie).

#### Schepenwijk (€ 545.000 voordeel)

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



#### Recreatieoord (€ 215.000 nadeel)

Met de verkoop van de gronden van het REZ kan de grondexploitatie van REZ worden afgesloten. De grondexploitatie heeft een negatief resultaat van € 126.000. Dit negatieve resultaat wordt voor het grootste deel veroorzaakt door de afboeking van de boekwaarde van de oude camping.

De hoge boekwaarde van de oude camping wordt met name veroorzaakt door de aanschaf van sanitaire voorzieningen die in 2009 zijn geactiveerd met een afschrijvingstermijn van 15 jaar. Omdat de afschrijving hiervan annuïtair is, vindt het grootste deel van de afschrijving ook pas plaats op het eind van de looptijd. Met de verkoop van de gronden (en dus afsluiting van de grex) moet deze boekwaarde genomen worden.

#### Haven (€ 46.000 voordeel)

Vanwege de coronamaatregelen, en de daaruit voortkomende beperkingen en verminderde bezoekersaantallen, is er veel minder personeel ingehuurd.

#### Economische zaken (€ 89.000 voordeel)

Door de corona crisis zijn binnen het programma Economie prioriteiten verschoven en een aantal activiteiten uitgesteld of vervallen. Ook zijn enkele projecten zoals de leegstandsaanpak en transitie van Stichting Marketing Enkhuzien ruim binnen budget afgerond waardoor financiën overblijven. Het voordeel is een optelsom van verschillende meevallers zoals:

- De bijdrage aan de Regionaal Economische Agenda was in 2020 minder
- Het project faciliteren startende ondernemers is pas aan het eind van het jaar gestart waardoor de kosten minder waren
- De leegstandsaanpak is ruim binnen budget afgerond
- Diverse activiteiten voor ondernemers hebben geen doorgang gevonden door Corona
- De monitor ondernemingsklimaat wordt in 2021 pas uitgevoerd ipv 2020

#### Uitvoeringsprogramma herstructurering Krabbersplaat (€ 20.000 voordeel)

In 2020 is veel aandacht besteed aan de corona crisis, de voorlichting en ondersteuning aan bedrijven. Het maken van een herstructurerings- of revitaliseringsprogramma is hierdoor in de tijd doorgeschoven. Er zijn in 2020 dan ook geen kosten aan gemaakt. Wel zijn er gesprekken gestart met Parkmanagement Enkhuzen.

#### Behoefteteonderzoek bedrijventerreinen / aanpak duurzame bedrijventerreinen (€ 20.000 voordeel)

De aanpak duurzame bedrijventerreinen is samen met ondernemers en Parkmanagement opgestart maar door Corona wat vertraagd waardoor de kosten in 2021 vallen. Hiervoor stellen we overheveling voor. De provincie heeft in 2020 een behoefteteonderzoek gedaan. Op basis daarvan heeft de regio Westfriesland besloten om het vervolg, het ontwikkelen van een strategie en convenant, uit regionale middelen (Regionaal Economische Agenda) te betalen. De geraamde kosten van 10.000 hoeven daarom lokaal niet te worden gemaakt.

#### Kermissen (€ 20.000 voordeel)

Wegens de Corona uitbraak en daarbij noodzakelijke maatregelen, was het niet mogelijk om de kermissen binnen de gemeente doorgang te laten hebben.

**Baten**

De lagere baten van 295k worden hoofdzakelijk veroorzaakt door:

Verkoop grond (€ 104.000 voordeel)

Eind 2020 is er grond verkocht waar geen rekening mee gehouden is in de begroting.

Schepenwijk (€ 495.000 nadeel)

zie verklaring bij lasten

Recreatieoord (€ 89.000 voordeel)

zie verklaring bij lasten

## Samenleving

**Portefeuillehouder:** D. Luyckx

---

In de gemeente Enkhuizen streven we ernaar dat iedereen meedoet. Het grootste deel van de inwoners redt zichzelf en beschikt over voldoende zelf organiserend vermogen om tegenslagen op te vangen. Waar inwoners dit niet kunnen biedt de gemeente ondersteuning, die gericht is op zelfredzaamheid en het behoud van regie. Verder spelen we in op initiatieven van inwoners zelf en stimuleren we een actieve deelname en betrokkenheid. Zo wordt de kracht van inwoners van de gemeente Enkhuizen gemobiliseerd en delen we onze verantwoordelijkheid als overheid samen met de inwoners en organisaties. De inzet op het meedoen en de regie is juist dat daardoor de betrokkenheid en verbinding met elkaar vergroot wordt (sociale cohesie). Dit resulteert in een prettige samenleving, waarin iedereen zich thuis voelt.

Wij zijn gericht op een '**sterke samenleving**', waarbij het maatschappelijk effect is dat er sprake is van (economische) zelfredzaamheid van inwoners, kinderen die gezond opgroeien, een aantrekkelijke omgeving en inwoners die oog hebben voor elkaar. Het uitgangspunt '**sterke samenleving**' resulteert in 3 thema's die alle drie weer bouwstenen hiervoor zijn.

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

Het tweede thema luidt '**regie op ons eigen leven**', waarin het meedoen en de zelfredzaamheid terugkomen. Er wordt (individuele) ondersteuning geboden als dit nodig is, maar uitgangspunt is dat iedereen tijdig afgewogen keuzes maakt om de regie op het eigen leven zoveel mogelijk te kunnen behouden.

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

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

### **Ontwikkelingen keten Jeugd**

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

## **Ontwikkelingen corona**

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

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

Vanuit het Provinciaal Noodfonds is subsidie ontvangen voor cultuurcentrum De Drom en Cinema Enkhuizen. Dit is een matchingsregeling waarbij de Provincie 65% en de gemeente 35% subsidieert.

## *Onderwijs*

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

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

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

Het is nog onduidelijk hoe groot de onderwijsachterstanden zijn, die zijn opgelopen in 2020. Er is door het ministerie een subsidieregeling afgekondigd voor het voorkomen dan wel inlopen van onderwijsachterstanden. De schoolbesturen binnen West-Friesland hebben aangegeven diverse projecten te willen ontwikkelen en hebben hiervoor in sommige gevallen een subsidieaanvraag voor ingediend.

## *Kinderopvang*

De kinderopvang stond voor een grote uitdaging tijdens de eerste lockdown. Zij waren verantwoordelijk voor het bieden van noodopvang tijdens de opvanguren naast schooltijd, voor de avond, nacht en weekend opvang. Hier is sprake van een goede regionale samenwerking.

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

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

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

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

#### Samen leven

| Doelstelling                                                                                                  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                         | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoeringsprogramma: Enkhuizen is dementievriendelijk                                                        | Er worden zoveel mogelijk activiteiten uitgevoerd gericht om zo mogelijk het predicaat dementievriendelijke gemeente te verkrijgen . | Het plan van aanpak om tot een dementievriendelijke gemeente komen, is opgesteld. Door de coronamaatregelen kon het praktisch niet uitgevoerd worden. Zodra dit mogelijk is wordt dit opgepakt om zo het predicaat dementievriendelijke gemeente te behalen.                            |
| Enkhuizen ondersteunt inwoners die het (financieel) niet op eigen kracht redden doormiddel van voorzieningen. | We ondersteunen mantelzorgers en waarderen hen, zodat zij hun taak als mantelzorger volhouden.                                       | In 2020 heeft er geen mantelzorgvervenmiddag plaatsgevonden in verband met de Corona maatregelen.<br><br>Alle geregistreerde mantelzorgers (227) hebben naast het mantelzorgcompliment (€50) dit jaar ook een "bladcadeau" toegezonden gekregen om ze een hart onder de riem te steken. |
| Enkhuizen heeft levendige en levensvatbare (sport)accommodaties en voorzieningen.                             | We waarderen en faciliteren vrijwilligers.                                                                                           | In 2020 heeft er geen vrijwilligersfeest plaatsgevonden door de Coronamaatregelen. Vrijwilligers hebben in plaats                                                                                                                                                                       |

|                                               |                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |                                                                                                                                                                               | <p>hiervan een “Haringbon” ontvangen als waardering.</p> <p>Er waren geen aanmeldingen voor de vrijwilligersspelden dit jaar.</p>                          |
|                                               | Het voorkeursscenario (uitbreiding Sporthal De Drecht) uit het rapport “Levendig en levensvatbaar!” is uitgewerkt in een concreet voorstel is aangeboden aan de gemeenteraad. | In de meerjarenbegroting zijn er middelen gereserveerd voor de realisatie van een sportzaal met 2 zaaldelen (incl. gevelrenovatie) bij Sporthal De Drecht. |
| Enkhuizen stimuleert een gezonde levensstijl. | De 6-minutenzone wordt gehanteerd. Hierdoor worden mensen binnen 6 minuten de juiste hulp geboden bij een hartstilstand.                                                      | De AED's zijn onderhouden zodat het AED netwerk 24/7 ter beschikking staat voor noodgevallen.                                                              |

### Regie op ons eigen leven

| Doelstelling                                                                       | Wat hebben we ervoor gedaan?                                      | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoeringsprogramma: Enkhuizen stimuleert een gezonde levensstijl                 | Er wordt uitvoering gegeven aan de nota lokaal gezondheidsbeleid. | Door diverse organisaties (bijv. GGD, Welwonen) zijn inwoners geïnformeerd over preventieve voorzieningen. Hierin is specifieke aandacht gegeven aan de preventieve activiteiten die kunnen helpen in het verminderen van de gevolgen van corona op de mentale vitaliteit. |
|                                                                                    |                                                                   | De gemeente neemt deel aan het netwerk Jong Leren Eten. Dit netwerk zet in op voedseleducatie voor de jeugd in de vorm van o.a. digitale lesprogramma's, leskisten en kookworkshops.                                                                                       |
|                                                                                    |                                                                   | Er is gestart met het opstellen van een preventieakkoord. Het initiatief "Rookvrije generatie" wordt als speerpunt meegenomen.                                                                                                                                             |
| Uitvoeringsprogramma: Enkhuizen ontwikkelt het beleid op Schuldhulpverlening door. | Inwoners kunnen zich passender aanvullend verzekeren.             | Sinds 2020 biedt onze gemeente een nieuwe collectieve aanvullende zorgverzekering aan huishoudens met een laag                                                                                                                                                             |

|  |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                                                                                                                                                                              | <p>inkomen. Dit is het pakket 'Compact'. Voorheen konden inwoners met een laag inkomen alleen gebruik maken van het pakket 'Compleet'. Dit pakket heeft een hoge dekkingsgraad, maar is ook prijzig voor inwoners. Het pakket 'Compact' biedt inwoners de keuze een pakket af te sluiten met minder dekking, maar ook een lagere premie. Mensen met (verwachte) lage zorgkosten kunnen zich op deze manier passender verzekeren. 11 inwoners hebben zich verzekerd met pakket Compact. 237 hebben zich verzekerd met pakket Compleet.</p>                                                                                                                                                                                     |
|  | <p>Inwoners die voor de coronacrisis geen financiële ondersteuning nodig hadden van de gemeente zijn actief gezocht en geïnformeerd over de ondersteuningsmogelijkheden.</p> | <p>Door de coronacrisis zijn er inwoners met een nieuwe ondersteuningsvraag die niet eerder in beeld waren bij de gemeente. In samenwerking met de afdeling communicatie heeft het team bijzondere bijstand hiervoor posters gemaakt en verspreid. Deze zijn opgehangen bij bestaande en nieuwe netwerkpartners. Ook zijn deze terug te vinden in de gemeentelijke nieuwsbrief waar inwoners zich op kunnen abonneren en in de informatiekkanalen die gebruikt worden via sociale media. Het doel is tijdige ondersteuning te bieden voordat de kosten oplopen. Ook hier hebben onze maatschappelijke partners een belangrijke rol en hebben wij samenwerking gezocht met partners die een vindplaats zijn voor inwoners.</p> |

|  |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | De geactualiseerde beleidsregels bijzondere bijstand zijn vastgesteld.                                                                                    | Er zijn nieuwe beleidsregels bijzondere bijstand vastgesteld. De afstemming tussen financiële ondersteuning en schuldhulpverlening is verder versterkt. Wij hebben meer mogelijkheden binnen de bijzondere bijstand gecreëerd om schulden te voorkomen of, als dat niet kan, op te lossen. De administratieve lasten verlichten voor inwoners en bewindvoerders voor financiële ondersteuning – in de vorm van bijzondere bijstand en lokale regelingen gericht op participatie- én ondersteuning door bewindvoering zijn speerpunten van het nieuw beleid.                                                                                           |
|  | Alle maatschappelijke partners zijn geïnformeerd over de mogelijkheden van financiële ondersteuning en schuldhulpverlening aan inwoners in onze gemeente. | Begin 2020 hebben wij een informatiebijeenkomst gehouden voor een 60 maatschappelijke partners. Onderwerp was schuldhulpverlening en de financiële regelingen die de gemeente heeft om rondkomen makkelijker te maken. Partners zoals scholen, vrijwilligersorganisaties en bewindvoerders waren hierbij aanwezig. Hiermee wilden wij bereiken dat onze partners weten waar ze terecht kunnen met vragen. Ook vinden wij het belangrijk dat zij tijdig kunnen doorverwijzen als zij in aanraking komen met inwoners met financiële zorgen. Het kan bijvoorbeeld zijn dat de voetbalcoach de juiste contacten heeft om ouders, die anders niet zo snel |



|  |                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                                                                                                                              | zouden aankloppen bij de gemeente, door te verwijzen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|  | Het regionaal kaderplan schuldhulpverlening 2017–2020 is geëvalueerd.                                                        | Regionaal is het kaderplan geëvalueerd en wordt in 2021 aangeboden aan de gemeenteraad voor vaststelling.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|  | Wij zijn voorbereid op de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening 2021.                                                 | Wij hebben ons voorbereid op de nieuwe Wet gemeentelijke schuldhulpverlening 2021. Onze gemeente voerde de beginselen van deze nieuwe wet al jaren uit. De wijzigingen zijn voor een groot deel uitgevoerd. Een aantal zaken zullen wij in 2021 implementeren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|  | Partners (vindplaatsen voor ondernemers) zijn actief betrokken bij de mogelijkheden van schuldhulpverlening aan ondernemers. | <p>Wij bieden al jaren schuldhulpverlening aan ondernemers. Desondanks was de noodzaak groter in 2020 om dit onder te aandacht te brengen. Er is een promotiecampagne gestart voor ondernemers over hulp bij schulden door de gemeente. Door middel van kaarten en posters is hier aandacht voor gevraagd.</p> <p>Daarnaast hebben wij in samenwerking met alle Westfriese gemeenten, WerkSaam en Zuidweg en partners (een bedrijf gespecialiseerd in ondernemers met schulden) twee bijeenkomsten gehouden voor collega's en ketenpartners om aan te geven hoe wij hulp verstrekken aan ondernemers met schulden.</p> |
|  | Wij zijn voorbereid op de nieuwe Wet vereenvoudiging beslagvrije voet.                                                       | Wij hebben de landelijke kennis die voorhanden was gebruikt voor de implementatie van deze                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|  |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                                                                          | wet in de onze gemeente. Wij zijn daarbij ook ondersteund door een implementatiewerkgroep van de VNG. Medewerkers schuldhelpverlening zijn geschoold en kunnen vanaf 2021 inloggen op het Burgerportaal van de Rijksoverheid; zij gebruiken daar de nieuwe rekenmethode voor de beslagvrije voet.                                                                                                                                                                                                           |
|  | Het uitvoeringsplan cliëntvolgsysteem schuldhelpverlening is uitgevoerd. | Er is een start gemaakt met de implementatie van het nieuwe cliëntvolgsysteem.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|  | De aanpak preventief schuldhelpverlening wordt actief aangeboden.        | Door middel van een pilot is ingezet op vroegsignalering in samenwerking met signaalpartners zoals de woningbouw, nutsbedrijven en zorgverzekeraars. Wij gaan hier actief op af.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|  |                                                                          | Onze schuldhelpverleners, de preventiemedewerker en budgetcoach bieden laagdrempelig ondersteuning aan inwoners. Inwoners hoeven niet te wachten tot schulden zijn ontstaan. Inwoners kunnen met financiële vragen en zorgen terecht bij onze medewerkers voor advies en ondersteuning. Inwoners met beginnende zorgen worden gevraagd zich te melden. Uiteraard is schuldhelpverlening beschikbaar indien schulden wel zijn gemaakt. Op deze manier kunnen wij onze inwoners snel en adequaat hulp bieden. |

## Kansen voor iedereen

| Doelstelling                                                                                                              | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                           | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoeringsprogramma:<br>Enkhuizen stimuleert de bereikbaarheid van het aanbod van kunst, cultuur en sport voor de jeugd. | Meer jongeren maken (langdurig) gebruik van het kunst- en cultuuraanbod in de gemeente.                                                                                | De derde regeling Cultuureducatie Met Kwaliteit zal worden uitgevoerd door de Westfriese bibliotheken in nauwe samenwerking met MADhouse. In onderling overleg tussen het onderwijs en de culturele partners is een passend cultuureducatief programma gemaakt per school. Er is zoveel mogelijk uitvoering gegeven aan dit programma, afhankelijk van de openstelling van de scholen in verband met de coronamaatregelen. |
|                                                                                                                           |                                                                                                                                                                        | De subsidieregeling muziekonderwijs is aangepast en afgestemd met de andere gemeenten met als doel Meer Muziek in de Klas te stimuleren.                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Uitvoeringsprogramma:<br>Enkhuizen stimuleert de bereikbaarheid van het aanbod van kunst, cultuur en sport voor de jeugd. | Er is cultuur- en erfgoedbeleid opgesteld.                                                                                                                             | De peilnotitie cultuurnota is in het vierde kwartaal voorgelegd aan de raad ter behandeling.<br><br>Er is opdracht verleend voor het opstellen van een erfgoednota en er is uitvoering gegeven aan fase 1 en 2 van de Kerkenvisie.                                                                                                                                                                                         |
| Enkhuizen stimuleert de scholing en integratie van statushouders.                                                         | De achterstand op de taakstelling die ontstaan is in 2019, is ingelopen. De taakstelling huisvesting vergunninghouders over 2020 is op 3 vergunninghouders na gehaald. | In samenwerking met woningcorporatie Welwonen hebben 17 vergunninghouders (inclusief kinderen) een woning aangeboden gekregen. Deze personen hebben maatschappelijke begeleiding gekregen van Vluchtelingenwerk. Hiermee zijn zij het eerste jaar (vanaf huisvesting) op weg geholpen met praktische, administratieve en sociale activiteiten die nodig zijn voor iemand om de weg te vinden in onze gemeente.             |
|                                                                                                                           | Aan alle vergunninghouders die gehuisvest zijn in Enkhuizen is een participatieverklaringstraject aangeboden. Dit traject bestaat uit een aantal dagdelen waarin       | Het participatieverklaringstraject is voor de asielmigrant uitgebreider dan het traject voor de gezinsmigrant. De gezinsmigrant heeft namelijk,                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>aandacht wordt besteed aan de normen en waarden van de Nederlandse samenleving.</p> <p>Vier asielmigranten en drie gezinsmigranten hebben in 2020 het participatieverklaringstraject gevolgd. Door de coronamaatregelen hebben minder inburgeraars het traject kunnen volgen dan gepland was.</p> | <p>anders dan de asielmigrant, een Nederlandse partner. Hierdoor heeft de gezinsmigrant vaak al kennis van de Nederlandse samenleving.</p> <p>De uitvoering van het participatieverklaringstraject is regionaal belegd bij Fiolet taaltraining in Hoorn. Met deze organisatie zijn contractmanagementgesprekken gevoerd. Een stagiair heeft onderzoek gedaan naar het participatieverklaringstraject. De aanbevelingen zijn gedeeld met Fiolet taaltraining en de ambtelijke projectgroep inburgering. De projectgroep neemt de aanbevelingen mee in het inkooptraject voor de participatieverklaringsmodule in het nieuwe inburgeringsstelsel.</p>                                                                                                                                                                           |
|  | <p>Met het project Woonschool hebben 3 gezinnen in Enkhuizen gerichte en gedetailleerde kennis opgedaan over het wonen in Enkhuizen.</p>                                                                                                                                                             | <p>Het project Woonschool (in samenwerking met de welzijnswerkers van Welwonen) biedt in totaal 5 gezinnen hulp bij het wonen in Enkhuizen. In dit project wordt ingegaan op uiteenlopende aspecten van de woning zelf en van het wonen in Enkhuizen specifiek. Apparatuur in de woning zoals de afzuigkap, ventilatiesysteem en CV wordt uitgelegd. Ook wordt ingegaan op wanneer welke afvalcontainer aan de weg moet, hoe een voortuin moet worden onderhouden, brandpreventie in de woning en wat gebruikelijk is qua gordijnen (wanneer open en dicht). De deelnemers zijn ook (waar mogelijk gelet op corona) geïntroduceerd bij het Buurthuis IJsselzand en het tienerhok. Al deze activiteiten zijn aanvullend op de maatschappelijke begeleiding van vergunninghouders die door Vluchtelingenwerk wordt geboden.</p> |

|  |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>In regionaal verband is met de pilot Brede intake / Plan Inburgering en Participatie (PIP) ervaring opgedaan met taken die onder de nieuwe inburgeringswet bij de gemeente komen te liggen.</p> | <p>WerkSaam voert de pilot Brede intake/PIP uit namens de Westfrieze gemeenten. In 2020 hebben 20 inburgeraars uit de Westfrieze gemeenten een traject doorlopen wat heeft geresulteerd in een persoonlijk advies op het gebied van inburgering voor deze groep inburgeraars. Hieronder bevonden zich drie deelnemers uit Enkhuizen. Om dit alles goed te stroomlijnen en de ervaringen te delen, zijn voortgangsgesprekken gehouden met WerkSaam, het ministerie en het betrokken onderzoeksbureau. Tijdens de uitvoering van de pilot zijn er wijzigingen doorgevoerd in de aanpak en deze konden direct getest worden. Een voorbeeld hiervan is het toevoegen van een groepsbijeenkomst, voorafgaand aan de brede intake. Tijdens de bijeenkomst krijgen de inburgeraars informatie over het proces en zij kunnen ook vragen stellen. Gebleken is dat dit voor meer rust bij de inburgeraar zorgt. En door meer contactmomenten met de inburgeraar krijgt de coach hem/haar beter in beeld en dit komt ten goede aan het persoonlijk inburgeringsplan.</p> |
|  | <p>Het regionaal beleidskader inburgering “Ingeburgerd! Op eigen kracht participeren” is vastgesteld.</p>                                                                                          | <p>Op 1 januari 2022 gaat de nieuwe Wet Inburgering in. Aanvankelijk zou deze wet op 1 juli 2021 in werking treden.</p> <p>In Westfries verband wordt de komst van de nieuwe inburgeringswet voorbereid. Er is onderzoek gedaan naar mogelijke uitvoeringsscenario's van de taken die de nieuwe inburgeringswet met zich mee brengt. Er is een projectleider inburgering aangesteld om de voorbereidingen op de nieuwe wet te trekken.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>In december 2020 is het regionaal beleidskader inburgering “Ingeburgerd! Op eigen kracht participeren” in alle Westfriese gemeenten vastgesteld.</p> <p>Ook is een start gemaakt met de voorbereidingen op het inkooptraject van de inburgeringsvoorzieningen. Hiervoor zijn marktverkenningsgesprekken gevoerd.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>Uitvoeringsprogramma: Enkhuizen heeft extra aandacht voor de begeleiding naar (passend) werk en/of dagbesteding.</p> | <p>Het onderzoek naar de mogelijkheden en financiën om naast het bestaande beleid en de landelijke wetgeving, als gemeente meer te investeren om bijstandsgerechtigden te begeleiden naar (passend) werk en/of dagbesteding is opgeleverd. Het onderzoek geeft aanbevelingen voor de verdere doorontwikkeling van de Participatiewet in Enkhuizen.</p> | <p>Wij hebben een onafhankelijk onderzoeksbureau ingehuurd om het onderzoek uit te voeren. Wij hebben een klankbordgroep geïnstalleerd met een vertegenwoordiging van de gemeenteraad om de voortgang en de onderzoeksvraag te bewaken. Het onderzoek bestond uit focusgroepen met uitkeringsgerechtigden en belanghebbenden (waaronder het Stadsteam). Helaas hebben veel van de focusgroepen door de coronamaatregelen telefonisch of digitaal moeten hebben plaatsvinden. In november heeft het onderzoeksbureau de bevindingen van het onderzoek tijdens een digitale informatiebijeenkomst met u gedeeld. Binnenkort worden het rapport en de aanbevelingen aan de gemeenteraad voorgelegd voor vaststelling.</p> |

## Transformatie Sociaal Domein

| Doelstelling                                                                                                                                                                                  | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                     | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Uitvoeringsprogramma:</p> <p>Het proces rondom verstrekking en verantwoording zorgverlening of ondersteuning is transparant.</p>                                                           | <p>Zowel de interne bedrijfsvoering als de samenwerking met partners binnen het sociaal domein worden efficiënter ingericht (transformatie).</p> | <p>De peilnota "Thuis in onze gemeente: Een peilnota voor de meerjaren visie voor de samenleving 2020-2024" is voorgelegd aan de gemeenteraad. De raad heeft het college de opdracht geven de definitieve visie sociaal domein voor te leggen ter besluitvorming. De definitieve visie is uitgewerkt en wordt in 2021 voorgelegd aan de gemeenteraad.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>Uitvoeringsprogramma:</p> <p>De gemeente wil bij de aanbesteding van de zorg, de kwaliteit van zorgverlening(menselijke maat) als factor zwaarder laten wegen dan de factor financiën.</p> | <p>In 2020 gaan we over naar een andere wijze van inkopen als het gaat om Jeugd en Wmo.</p>                                                      | <p>In 2020 is, ondanks kinderziekten en uitdagingen, gestart met resultaatgericht werken. Aangezien 2020 als overgangsjaar gezien wordt hebben wij regionaal acties hierop kunnen ondernemen. Waar het in het begin van 2020 veelal tot financiële discussies heeft geleid veranderde dat gaandeweg het jaar tot inhoudelijke kwalitatieve discussies. Vanwege deze overgangperiode (twee werkwijzen) kunnen we de effecten van het resultaatgericht werken nog niet inzichtelijk maken. De lopende zaken die nog volgens de oude systematiek (p*q) gefinancierd werden en de nieuwe werkwijze, werken met arrangementen.</p> <p>De oude werkprocessen zijn in de loop van 2020 omgezet naar de nieuwe manier van werken.</p> <p>De huidige werkwijze wordt door de zorgaanbieders in</p> |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>toenemende mate positief aanvaard.</p> <p>Voor wat betreft de Wmo: resultaatgerichte financiering richt zich op diensten zoals ambulante begeleiding, dagbesteding en huishoudelijke hulp.</p> <p>De andere maatwerkvoorzieningen worden per stuk gefinancierd. Uiteraard wordt, met elke maatwerkvoorziening, gekeken naar het te behalen resultaat.</p> |
|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Indicatoren

### Verplichte indicatoren

| Naam indicator                                       | Eenheid                                                                 | Bron                                      | Meest recent |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
| Banen                                                | Aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar                                    | LISA                                      | 2019: 703,5  |
| Jongeren met een delict voor de rechter              | % 12 t/m 21 jarigen                                                     | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel | 2019: 1      |
| Kinderen in uitkeringsgezin                          | % kinderen tot 18 jaar                                                  | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel | 2019: 6      |
| Netto arbeidsparticipatie                            | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS                                       | 2019: 67,9   |
| Werkloze jongeren                                    | % 16 t/m 22 jarigen                                                     | Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel | 2019: 3      |
| Personen met een bijstandsuitkering                  | Aantal per 10.000 inwoners 18jr en ouder                                | CBS                                       | 2020: 325    |
| Lopende re-integratievoorzieningen                   | Aantal per 10.000 inwoners 15-65 jaar                                   | CBS                                       | 2019: 335,7  |
| Jongeren met jeugdhulp                               | % van alle jongeren t/m 18 jaar                                         | CBS                                       | 2019: 14,2   |
| Jongeren met jeugdbescherming                        | % van alle jongeren t/m 18 jaar                                         | CBS                                       | 2019: 1,1    |
| Jongeren met jeugdreclassering                       | % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar                                  | CBS                                       | 2017: 0,5    |
| Clënten met een maatwerkarrangement WMO              | Aantal per 10.000 inwoners                                              | GMSD                                      | 2020: 570    |
| Absoluut verzuim                                     | Aantal per 1.000 leerlingen                                             | DUO                                       | 2017: 3,7    |
| Relatief verzuim                                     | Aantal per 1.000 leerlingen                                             | DUO                                       | 2019: 24     |
| Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie | % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs                                | DUO                                       | 2019: 2,3    |
| Niet sporters                                        | %                                                                       | RIVM                                      | 2016: 51,1   |



## Met wie hebben we samengewerkt?

### Gemeenschappelijke regeling - WerkSaam Westfriesland

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

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

#### Werkgeverstevredenheid WerkgeversServicepunt (WSP)

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

#### De Leer-werkbedrijven

- WerkSaam ontving in 2019 het biologische certificaat. Zij voldoen daarmee aan de eisen om biologische producten te mogen verpakken. WerkSaam heeft in 2020 voor een nieuwe klant gezond spoedgoed mogen verpakken.
- Het naaiatelier heeft in 2020 nieuwe opdrachtgevers geworven: zijn onder andere De Waard Bedrijfstextiel, Karsten tenten, Mainland en Holland lift. WerkSaam heeft honderden schorten voor de ziekenhuizen als beschermingsmiddel tegen corona gemaakt en duizenden mondkapjes.
- WerkSaam heeft samengewerkt met Bercomex om grijpers voor tulpenmachines te assembleren.

- In het tweede kwartaal zijn de voorbereidingen getroffen om een intensieve samenwerking aan te gaan met Groot Conserven. Met deze samenwerking is WerkSaam in staat geweest om een totaalverpakkingsconcept aan te bieden. Een combinatie van handarbeid en machine, diverse werksoorten en een zogenaamd exoskelet. Een exoskelet is een draagbaar skelet dat een of meerdere lichaamsdelen ondersteunt waardoor het lichaam minder wordt belast. Voor WerkSaam is de inzet van een exoskelet nieuw. Met deze oplossing kan zware fysieke arbeid Arbo technisch verantwoord worden uitgevoerd.
- De voorbereidingen zijn getroffen om een nieuw product voor Simon Levelt (winkel voor koffie- en theeproducten) gaan verpakken.
- Er is een samenwerking aangegaan met een spellen fabriek. Door Corona worden meer spellen verkocht.

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

#### Diploma's helpende niveau 2 behaald

In juni heeft de eerste groep kandidaten het diploma voor helpende niveau 2 plus mogen ontvangen. Deze groep is vorig jaar gestart met de BBL-opleiding in de zorg en heeft deze opleiding met succes afgerond. In totaal is er een groep van 11 kandidaten gestart waarvan nu 6 afgerond. De andere 5 kandidaten hopen, via een verlenging van 2 maanden, het diploma alsnog te behalen.

#### WerkSaam Campus

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

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

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

'Nederlandse basis sollicitatievaardigheden' boden wekelijks een videopresentatie aan. De training 'Taal op de Werkvloer' organiseerde twee keer per week Skype videogesprekken. Ook zijn bemiddelingsessies in de buitenlucht gehouden. Het was daarbij voornamelijk zaak om de werkzoekenden te interesseren voor beroepen die tijdens de crisis beschikbaar waren en waar werkgevers moeilijk aan personeel konden komen.

#### Subsidie voor vluchtelingen (AMIF)

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

#### Pauze in sportkantine in plaats van bouwkeet

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

#### Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

De Tozo moest onder enorme druk worden geoperationaliseerd binnen een zeer korte periode. Er moest een heel systeem worden ingericht voor de aanvraagprocedure, de uitbetaling en de controle op de Tozo. De Tozo is nu verlengd tot 1 juli 2021. Corona heeft heel wat creativiteit en inventiviteit losgemaakt binnen WerkSaam. Zij hebben voor de uitvoering van de Tozo 10 cliënten uit de bijstand gerekruteerd. 7 van hen hebben een verlenging van het contract gekregen voor de uitvoering van Tozo 3. De anderen konden door deze werkervaring allemaal door het Werkgevers Service Punt doorgeleid worden naar een baan.

### **Gemeenschappelijke regeling - Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Noorden**

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

De inzet van de GGD was gericht op de bestrijding van de Covid-19 crisis. De GGD heeft een wettelijke taak in de rampenopvang en crisisbeheersing. Deze is beschreven in de Wet

Publieke Gezondheid en de Wet Veiligheidsregio's. Bij een groot ongeval, een ramp of een crisis, zoals in dit geval Covid-19, wordt opgeschaald. Dat betekent dat het GGD Rampen Opvang Plan (GROP) in werking treedt. Een GROP omschrijft de aanpassing van de interne GGD organisatie vanaf de ontvangst van een melding van een dreigende crisis tot aan de afronding van de GGD-inzet.

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

### Wat heeft het gekost?

|                                  | Primitieve<br>begroting<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal lasten                    | 28.900                          | 33.522            | <b>32.290</b>     |
| Totaal baten                     | -6.402                          | -8.052            | <b>-8.194</b>     |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>22.497</b>                   | <b>25.470</b>     | <b>24.097</b>     |
| Toevoeging aan reserves          | 405                             | 141               | <b>141</b>        |
| Onttrekking aan reserves         | -1.308                          | -1.758            | <b>-1.697</b>     |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>21.595</b>                   | <b>23.854</b>     | <b>22.541</b>     |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)     | Bedrag       | V/N      |
|-------------------------------------------------------------|--------------|----------|
| <b>Lasten:</b>                                              |              |          |
| Kapitaallasten                                              | 26 V         |          |
| Bijdrage SED                                                | 101 V        |          |
| Vastgoed                                                    | 323 V        |          |
| Subsidies opgenomen in lijst                                | 252 V        |          |
| Onderwijs T4*                                               | 129 V        |          |
| Cultuur en Musea                                            | 176 V        |          |
| Volksgezondheid                                             | 6 V          |          |
| TOZO                                                        | -492 N       |          |
| Werkzaam                                                    | 319 V        |          |
| Jeugd en Wmo                                                | 293 V        |          |
| Schuldhelpverlening                                         | 77 V         |          |
| Inburgering                                                 | 30 V         |          |
| Overige verschillen                                         | -8 N         |          |
| <b>Totaal lasten:</b>                                       | 1232 V       |          |
| <b>Baten:</b>                                               |              |          |
| Vastgoed                                                    | -32 N        |          |
| Eigen bijdrage Jeugd en WMO                                 | -93 N        |          |
| TOZO                                                        | 492 V        |          |
| BUIG                                                        | -183 N       |          |
| Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 34 V         |          |
| Onderwijs T4                                                | -22 N        |          |
| Overige verschillen                                         | -55 N        |          |
| <b>Totaal baten:</b>                                        | 142 V        |          |
| <b>Totaal verschil</b>                                      | <b>1.373</b> | <b>V</b> |

Het totale resultaat van programma 5 is in vergelijking met de begroting 1.313k voordelig (saldo van baten en lasten 1.373k V en mutaties reserves 60k N). Dit is het gevolg van 1.232k lagere lasten, 142k hogere baten en een lagere mutatie (onttrekking) in de reserve van in totaal 60k. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

### Lasten

De lagere lasten van 1.232k worden met name veroorzaakt door:

#### Kapitaallasten ( € 26.000 voordeel)

Per saldo zijn er op de diverse onderdelen minder rente en afschrijvingen doorberekend.

#### Bijdrage SED ( € 101.000 voordeel)

De lagere bijdrage aan de SED 101K (zie onderdeel Financiën: Toelichting bijdrage SED organisatie).

#### Vastgoed ( € 323.000 voordeel)

Groot onderhoud ten laste van de reserve, totaal € 209.000: na jaarlijkse inspectie is besloten om de geplande werkzaamheden aan het zwembad, buitenschoolse kinderopvang en sportvelden in een later jaar uit te voeren of te combineren met werkzaamheden in een later jaar. De onttrekking aan de reserve is hierdoor ook lager (totaal € 209.000).

Groot onderhoud niet ten laste van de reserve: voor buitenkozijnen sporthal De Drecht en voor binnendeuren Dindua was € 114.000 beschikbaar. Vanwege aanstaande ontwikkelingen en divers Groot Onderhoud (GOH) bij deze objecten zijn de werkzaamheden niet tot uitvoering gekomen. Deze werkzaamheden zullen worden gecombineerd met werkzaamheden gepland voor 2021 e.v. Het bedrag van € 114.000 wordt meegenomen in het voorstel tot overheveling van budgetten.

#### Subsidies opgenomen in subsidielijst ( € 252.000 voordeel)

De afrekening 2020 aan stichting Recreatie voorziening Enkhuizen heeft nog niet plaatsgevonden. Hiervoor is € 88.000 gereserveerd. Voor eenmalige activiteiten en evenementen is mede door corona € 28.000 minder subsidies verstrekt. Aan vrijwillige jeugd en jongerenwerk is € 22.000 minder besteed dan het subsidieplafond. De overige verschillen betreffen kleine verschillen tussen subsidieplafond en werkelijk betaald.

#### Onderwijs ( € 129.000 voordeel)

Er is € 54.000 minder uitgegeven aan de uitbreiding van de Toereppel. De uitbreiding van de Toereppel heeft nog niet geheel plaats kunnen vinden in 2020, dit leidt in 2020 tot een voordeel. Als gevolg hiervan is de onttrekking aan de reserve ook lager dan begroot, zie ook toelichting reserves. Voor de tijdelijke huisvesting VSO-leerlingen is incidenteel € 20.000 begroot. Dit is niet besteed in 2020 en zal worden meegenomen in de overhevelingsaanvraag naar volgend jaar. Van het restant van het budget voor Integraal huisvestingsplan wordt € 6.000 meegenomen in de overheveling naar 2021. Aan Onderwijsachterstand (OAB) gelden is € 78.000 minder besteed dan begroot. Deze vallen onder een specifieke doeluitkering en worden over een periode van 4 jaar afgerekend.

Het overig verschil van € 29.000 betreft een optelling van verschillende kleine posten.

#### Cultureel en musea ( € 176.000 voordeel)

Van de ontvangen COVID-19 gelden is € 98.000 niet besteed. Hiervoor verwijzen we naar de COVID-19 paragraaf. Van het incidentele budget voor cultuur en erfgoedbeleid is € 27.000 niet besteed. Dit wordt mee genomen in de overhevelingsaanvraag naar 2021. Ook het niet besteede deel voor de CUP kerkervisie ad € 11.000 wordt mee genomen in de overheveling naar volgend jaar. Het overige restant van € 40.000 bestaat uit een optelling van meerdere kleine posten, welke een incidenteel voordeel opleveren.

#### TOZO ( € 492.000 nadeel)

Ten opzichte van de begroting is er op de lasten een nadeel van € 492.000 gerealiseerd inzake de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers., hier staat een voordeel tegenover bij de baten van € 492.000 tegenover. In 2020 zijn de totale lasten TOZO 1.991.667, dit past binnen de voorschotten die de gemeente heeft ontvangen.

#### Werkzaam 319.000 voordeel BUIG

Om de verwachte tekorten n.a.v. de economische gevolgen van COVID-19 op te vangen is in de Najaarsnota het budget aangepast op basis van het worst case scenario van Werkzaam. De uitgaven BUIG bleven echter achter bij de verwachting.

#### Jeugd en Wmo ( € 293.000 voordeel)

##### Cliëntgebonden kosten Jeugdzorg en Wmo ( € 241.000 voordeel)

De cliëntgebonden kosten Jeugdzorg zijn lager dan verwacht als gevolg van minder cliënten. Enerzijds minder cliënten in de hoogste kostencategorieën, wat leidt tot fors lagere lasten. Daarnaast zijn er minder cliënten in de lagere kostencategorieën.

De lasten Wmo zijn hoger dan verwacht, het aantal cliënten met een arrangement daalde het 2e kwartaal maar vanaf juni stijgt het aantal cliënten.

##### Collectieve lasten Jeugd en Wmo (€ 33.000 voordeel)

Ook is er een voordeel gerealiseerd op de collectieve lasten (€ 33.000) dit bestaat uit Veilig thuis, gebiedsteam, regiotaxi, vrijwilligers en seniorenbeleid en diverse subsidies inzake preventieve voorzieningen). Binnen de WMO zijn nog diverse kleine voordelen behaald welke bij elkaar een totaalbedrag van € 41.000 vertegenwoordigen.

##### Enkelvoudige Ernstige Dyslexie (22.000 nadeel)

Dit tekort wordt veroorzaakt doordat er meer EED trajecten voor diagnostiek en behandeling zijn ingezet in 2020 dan met de begroting verwacht. Dit vanwege het landelijke protocol ingezet vanwege bemoeilijking onderzoek als gevolg van COVID-19, waarbij drempelverlaging toegang EED het gevolg was.

#### Schuldhelpverlening (€ 77.000 voordeel)

In 2020 zou een nieuwe applicatie worden geïmplementeerd voor de Schuldhelpverlening. Deze implementatie is opgeschort naar 2021. Ook zijn als gevolg van de overheidssteun TOZO minder aanvragen schuldhelpverlening binnengekomen van ondernemers.

#### Inburgering (€ 30.000 voordeel)

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

#### Overige verschillen (€ 8.000 nadeel)

### **Baten**

De hogere baten van 142k worden hoofdzakelijk veroorzaakt door:

#### Vastgoed ( € 32.000 nadeel)

De coronacrisis, de versoepelde maatregelen én sluiting tijdens lockdown, heeft geresulteerd in veel lagere gebruiksvergoedingen. Door het rijk is er de “Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties” in het leven geroepen. Deze tegemoetkoming kan in de maand maart 2021 aangevraagd worden en zal later in dit jaar toegekend worden.

Eigen bijdrage Wmo ( € 93.000 nadeel)

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

TOZO ( € 492.000 voordeel)

De lagere baten inzake de Tozo hangt samen met lagere lasten Tozo, zie hiervoor de verklaring bij de lasten.

BUIG ( € 183.000 nadeel)

De voorziening debiteuren is bijgesteld n.a.v. de stand Werksaam, waardoor een nadeel ontstaat.

Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie ( € 34.000 voordeel)

Dit bedrag is ontvangen van de provincie NH in verband met coronagelden. Hiervan zijn gelden betaald aan de Drommedaris en de Cinema.

Onderwijs ( € 22.000 nadeel)

Aan onderwijsachterstandenbeleid is € 73.000 minder ontvangen dan begroot.

Nog niet alle ontvangen onderwijsachterstandengelden zijn besteed. De lagere baten hangen samen met de lagere lasten op dit onderdeel. Zie hiervoor de verklaring van de lasten.

Overige verschillen ( € 55.000 nadeel)

Dit bestaat uit diverse verschillen.

**Reserves**

De mutaties in de reserves zijn toegelicht in het onderdeel Financiën - Toelichting op de balans (Reserves)



## Milieu

**Portefeuillehouder:** E. Heutink

---

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

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

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

#### **Afval**

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

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

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

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

#### **Circulaire economie**

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

Samen met cinema Enkhuizen en een aantal lokale bedrijven hebben we een drieluik georganiseerd met de titel: Duurzaamheid, Enkhuizen heeft het! Hieruit is een samenwerking ontstaan met Pipelife om een 100% gerecyclede PVC toe te passen in het gemeentelijke rioolonderhoud.

#### **Klimaat en Duurzaamheid**

De Inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners zijn door middel van informatie en consultatie momenten actief betrokken bij het opstellen van de concept Regionale Energie Strategie (RES) en Transitie Visie Warmte (TVW).

Er is een duurzaamheidslening voor het verduurzamen van de woonhuizen gemaakt. Vanaf 1 januari 2021 kunnen de huiseigenaren tegen aantrekkelijke voorwaarden geld lenen voor diverse duurzame maatregelen aan hun woning.

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

De informatievoorziening naar de inwoners is verbeterd, o.a. is de website SamenEnDuurzaam.nl gemaakt.

Er is een onderzoek gestart voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed. Er wordt een routekaart voor de verduurzaming van het vastgoed opgesteld. Er wordt regulier contact met verschillende taakhouders gehouden om de verduurzaming van de organisatie aan te jagen.

### Klimaatadaptatie

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

| Doelstelling                                                          | Wat hebben we bereikt?                                                                                | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Optimale afvalinzameling                                              | Afwegingen afvalbeleid voorgelegd aan de raad                                                         | Met de Keuzenotitie GGP heeft de raad richting bepaald. De richting is in 2020 verder uitgewerkt en zal in 2021 vastgesteld worden.                                                                                                                                |
| <u>Uitvoeringsprogramma:</u><br>Vormgeven aan de energietransitie SED | Het opstellen van de Transitievisie warmte (TVW) is gestart.                                          | Extern advies ingehuurd tbv het opstellen van de TVW. Overleggen georganiseerd met de stakeholders. Themabijeenkomst voor de raad. De wijkuitvoeringsplannen worden na het vaststellen van de TVW opgesteld.                                                       |
|                                                                       | In het klimaatakkoord is afgesproken dat de gemeenten voor eind 2021 een Transitievisie warmte maken. | De pilot 'gas-loos' wordt meegenomen in de wijkuitvoeringsplannen                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                       | Aan de landelijke taakstelling om een concept RES op te stellen is voldaan                            | Voor de mogelijkheden van Geothermie worden in en met de regio gesprekken gevoerd met WF gemeentes en stakeholders<br>De concept RES is door de colleges vastgesteld en aangeboden aan het landelijke platform.<br>Een reactienota op de concept RES is opgesteld. |

|                                                                                                                              |                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                              | Duurzame mobiliteit                                                                                 | <p>Het aantal openbare elektrische laadpalen is uitgebreid.</p> <p>Op regionaal niveau worden in het Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP) plannen afgestemd en gemaakt.</p>                                         |
| <u>Uitvoeringsprogramma:</u><br>Verbeteren afvalbeheer en optimaliseren gebruik van grond/ hulpstoffen (circulaire economie) | Bijdrage geleverd aan optimaal gebruik van grondstoffen en hulpbronnen.                             | <p>Op circulaire economie zijn verschillende projecten ondernomen, waaronder een samenwerking met cinema Enkhuizen en Pipelife.</p> <p>Door beperkte capaciteit is een uitvoeringsprogramma nog niet opgesteld.</p> |
| Duurzame economie van grondstoffen                                                                                           | Kennis en inzicht verkregen over de mechanismen achter en mogelijkheden voor een duurzame economie. | Op circulaire economie en duurzaam inkopen zijn verschillende projecten ondernomen.                                                                                                                                 |
| Voorkomen onaanvaardbare milieurisico's                                                                                      | Bedrijven voldoen aan de geldende milieuwet- en regelgeving                                         | Uitvoering gegeven aan het milieu uitvoeringsprogramma                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                              | Goed opdrachtgeverschap Omgevingsdienst NHN (OD NHN)                                                | De bodemkwaliteitskaart en Nota bodembeheer geactualiseerd met PFAS                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                              |                                                                                                     | De jaarlijkse verantwoording wordt door de OD NHN afgelegd                                                                                                                                                          |
| Anticiperen op droogte en wateroverlast                                                                                      | De risicodialoog, als tussendoel van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie afgerond                   | Diverse digitale bijeenkomsten met stakeholders gehouden om input te krijgen over het beheersen van de grootste risico's.                                                                                           |
| De begraafplaatsen, op het vastgestelde kwaliteitsniveau brengen en houden.                                                  | De begraafplaats is op het afgesproken onderhoudsniveau onderhouden                                 | Het reguliere onderhoud heeft gewoon doorgang gevonden in tegenstelling tot de avondopenstelling van de begraafplaats in het kader van de herdenking van Allerzielen.                                               |
| Doelstellingen behalen bestuursakkoord water                                                                                 | Bestuursakkoord vernieuwd                                                                           | Nieuwe samenwerkingsprojecten geformuleerd, waaronder een gezamenlijk GRP.                                                                                                                                          |
| Voldoen aan zorgplichten op het gebied van stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater.                                   | Klein onderhoud riolering verbeterd.                                                                | Bestek klein onderhoud riolering aanbesteed.                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                              | Afvoer afvalwater gewaarborgd                                                                       | <p>Riool vervangen Gerard Brandweg</p> <p>Riool vervangen Baansteeg</p> <p>Riool vervangen Ooievaarsteeg</p>                                                                                                        |

## Indicatoren

De indicatoren voor de 'energiebesparing en duurzaam energie gebruik' zijn in ontwikkeling en nog onderhevig aan wijziging van inzichten hoe deze berekend moeten worden. De cijfers worden hierdoor vertraagd geleverd (CBS, Klimaatmonitor) en kunnen ook na vaststelling nog wel eens wijzigen. Om een zo goed mogelijk beeld te geven van de voortgang wordt gekeken naar aanwezige indicatoren en zelf te ontwikkelen indicatoren voor specifiek onze gemeente.

| Afgeleid beleidsdoel                        | Prestatie indicatoren                                                                    | Begroting 2020 | Rekening 2020    |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Optimale afvalinzameling                    | Restafval (kg/inw/jr) (VANG Doelstelling max 100 kg/inw/jr in 2020)                      | 175            | Nog niet bekend  |
|                                             | Afvalscheiding (VANG Doelstelling 75% in 2020)                                           | 70%            | Nog niet bekend  |
| Energiebesparing en duurzaam energiegebruik | Duurzame energie productie Doelstelling 14% in 2020 (2018: 3 %)                          | 14%            | Nog niet bekend* |
|                                             | Energiebesparing sinds 2010 Doelstelling +2% per jaar (2018: 8 %)                        | 20,5%          | Nog niet bekend* |
|                                             | Besparing CO2-uitstoot fossiele brandstof sinds 2010 Doelstelling 49% in 2030 (2018: 6%) | 17%            | Nog niet bekend* |
|                                             | Aantal openbare elektrische laadpalen                                                    | nieuw          | 19               |
| Voorkomen onaanvaardbare milieurisico's     | Tijdigheid vergunningen en meldingen milieu                                              | 100%           | Nog niet bekend  |
|                                             | Juridische houdbaarheid vergunningen en meldingen milieu                                 | 95%            | Nog niet bekend  |
|                                             | Naleving milieuregels bij 1e (her) controle                                              | 75%            | Nog niet bekend  |
|                                             | Juridische houdbaarheid handhavingsbeschikkingen                                         | 95%            | Nog niet bekend  |
|                                             | Tijdigheid advisering OD NHN                                                             | 100%           | Nog niet bekend  |
|                                             | Kwaliteit advisering OD NHN                                                              | 100%           | Nog niet bekend  |

\*deze getallen zijn na twee jaar beschikbaar.

## Afvalstoffenheffing

| Afgeleid beleidsdoel     | Prestatie indicatoren          | Begroting 2020 | Rekening 2020 |
|--------------------------|--------------------------------|----------------|---------------|
| Optimale afvalinzameling | Tarief meerpersoonshuishoudens | € 418,53       | € 402         |
|                          | Tarief éénpersoonshuishoudens  | € 298,14       | € 282         |

## Verplichte indicatoren

|                            | Eenheid    | Bron | Meest recent |
|----------------------------|------------|------|--------------|
| Omvang huishoudelijk afval | Kg/inwoner | CBS  | 2019: 181    |
| Hernieuwbare electriciteit | %          | RWS  | 2018: 7,2    |

## Met wie hebben we samengewerkt?

### Gemeenschappelijke Regeling - Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

### Gemeenschappelijke regeling - Centraal afvalverwijderingsbedrijf Westfriesland (CAW)

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

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

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

In 2020 heeft besluitvorming plaatsgevonden m.b.t. de toekomst van de GR CAW. De zeven Westfriese gemeenten hebben ingestemd met het omvormen van het CAW tot Afvalbeheer Westfriesland (ABWF). Het ABWF zet het beheer voort van de voormalige stortplaats.

## Wat heeft het gekost?

|                                  | Primitieve<br>begroting<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal lasten                    | 4.273                           | 4.467             | 4.340             |
| Totaal baten                     | -5.044                          | -5.005            | -5.016            |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>-771</b>                     | <b>-538</b>       | <b>-676</b>       |
| Toevoeging aan reserves          | 0                               | 0                 | 0                 |
| Onttrekking aan reserves         | 0                               | 0                 | 0                 |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>-771</b>                     | <b>-538</b>       | <b>-676</b>       |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000) | Bedrag     | V/N      |
|---------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Lasten:</b>                                          |            |          |
| Kapitaallasten                                          | 17 V       |          |
| Bijdrage SED                                            | -5 N       |          |
| Klimaat- en duurzaamheid                                | 124 V      |          |
| Circulaire economie                                     | 17 V       |          |
| Begraafplaats                                           | -40 N      |          |
| Overige verschillen                                     | 14 V       |          |
| <b>Totaal lasten:</b>                                   | 127 V      |          |
| <b>Baten:</b>                                           |            |          |
| Vergoeding provincie riolering                          | 41 V       |          |
| Begraafplaats                                           | -42 N      |          |
| Overige verschillen                                     | 12 V       |          |
| <b>Totaal baten:</b>                                    | 11 V       |          |
| <b>Totaal verschil</b>                                  | <b>138</b> | <b>V</b> |

Het totale resultaat van programma 6 is in vergelijking met de begroting 138k voordelig. Dit is het gevolg van 127k lagere lasten en 11k hogere baten. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

### Lasten

De lagere lasten van 127k worden met name veroorzaakt door:

#### Klimaat- en duurzaamheid (€ 124.000 voordeel)

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

#### Circulaire economie (€ 17.000 voordeel)

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

Begraafplaats (€ 40.000 nadeel)

De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door de structureel hogere kosten van het jaarlijks onderhoud van het groen en de paden op de begraafplaats.

**Baten**

De hogere baten van 11k worden veroorzaakt door:

Vergoeding provincie riolering (€ 41.000 voordeel)

De gemeente Enkhuizen heeft een bijdrage gekregen van de Provincie Noord-Holland. Deze bijdrage is voor rioolwerkzaamheden die volgden uit de aanleg van de N23.

Begraafplaats (€ 42.000 nadeel)

De minder opbrengsten zijn het gevolg van het feit dat er steeds meer mensen gecremeerd worden in plaats van begraven. Daarnaast worden de rechthebbenden van graven die in het jaar verlopen, aangeschreven of ze het grafrecht incl. onderhoud willen verlengen. Steeds meer kiezen ervoor om afstand te doen van het graf.

## Volkshuisvesting en ruimtelijke ontwikkeling

**Portefeuillehouder: E. Heutink**

Met het programma voor deze beleidsvelden beoogt de gemeente Enkhuizen een evenwichtig en duurzaam kader te geven voor de inrichting en het gebruik van de ruimte.

Voor de huidige en toekomstige inwoners zal naar verwachting het geactualiseerde beleid leiden tot een uitkomst waarbij het aantal woningen en de gewenste kwaliteit passend is en aansluit bij hun behoefte. Hierbij is speciale aandacht voor kwetsbare groepen.

### Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is gepland op 1-1-2022. Om op tijd klaar te zijn moeten we ons daarop voorbereiden en onze werkprocessen aanpassen. In 2020 is een Uitvoeringsprogramma opgesteld (inclusief begroting). Het gaat om een incidenteel programmabudget (2019-2021). Per jaar worden (volgens planning) voorbereidingsactiviteiten uitgevoerd. Er is een begin gemaakt met het maken van een omgevingsvisie, aanpassing van de processen van vergunningverlening en is noodzakelijke software aangeschaft. Het is noodzakelijk om het budget (restant) over te hevelen om volgens het programmaplan de werkzaamheden uit te voeren.

### Private kwaliteitsborging

Private kwaliteitsborging is een samenhangend stelsel van kwaliteitseisen en -procedures waarmee marktpartijen aantoonbaar garanderen dat het te realiseren bouwplan bij oplevering een bepaald kwaliteitsniveau heeft. In plaats van de gemeente controleert een (private) kwaliteitsborger gedurende het ontwerp- en uitvoeringsproces of wordt gebouwd volgens het Bouwbesluit. Voor de gemeente komt er een aantal voornamelijk administratieve taken bij, zoals de controle of het juiste instrument voor kwaliteitsborging is toegepast en een controle of er sprake is van een erkende kwaliteitsborger. De Wet Kwaliteitsborging wordt naar verwachting in 2022 geïmplementeerd. Wij volgen de ontwikkelingen met het oog op de gevolgen voor onze gemeente.

### Wat hebben we bereikt en wat hebben we ervoor gedaan?

| Doelstelling                                                             | Wat hebben we bereikt?                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Wat hebben we ervoor gedaan?                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Uitvoeringsprogramma Toekomstbestendige woningvoorraad tot stand brengen | <p>in december zijn Prestatie-afspraken 2021-2025 met de woningcorporatie Welwonen gemaakt en ter kennisname gezonden aan de raad.</p> <p>In het najaar is in regionaal verband een Woon-akkoord afgesloten met de provincie die voorziet in afspraken over de woningbouwproductie. Minimaal 900 woningen erbij in de komende</p> | <p>Er zijn diverse woningen toegevoegd aan de voorraad. Zie de tabel indicatoren.</p> |



|                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                             | <p>vijf jaar in de regio Westfriesland-oost.</p> <p>Er zijn een aantal woningbouwplannen gefaciliteerd alsmede verbeteringen van woningen. De bouw van het woningbouwproject de Cuijp is gestart.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Er zijn 17 startersleningen verstrekt (gem. € 33.000,-)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <p>Een evenwichtige en duurzame ruimtelijke ontwikkeling van Enkhuizen.</p> | <p>De uitwerking van het bestemmingsplan Gommerwijk-west-west is in uitvoering.</p> <p>Er is samen met de ontwikkelaars en bestuurders gewerkt aan draagvlak voor een gezamenlijke gebieds-ontwikkeling van Westeinde-Zuid / Florapark.</p> <p>De herontwikkeling Zilver-Hoogstraat is ter hand genomen.</p> <p>Woningcorporatie Welwonen heeft in het najaar een voorstel ingediend voor een herstructurering aan de noordzijde van de Bloemenbuurt. Ook wordt een financiële bijdrage gevraagd.</p> <p>SMC/Vijzeltuin is door de Lindengroep overgenomen van De</p> | <p>Gww:<br/>Gekozen is om prioriteit te geven aan de noordzijde van Gww. Behoeftes van kwantitatief en kwalitatief is uitgevoerd en regionaal afgestemd. Onderzoek van</p> <p>Westeinde-zuid:<br/>De oriënterende gesprekken met de ontwikkelaars en de gemeente Stede Broec zijn voortgezet. Het expertteam woningbouw (RVO) is gevraagd ondersteuning te bieden. Een aanvraag subsidie Woningbouwimpuls (2021) wordt voorbereid. In het najaar is een twee-raden informatie-bijeenkomst geweest</p> <p>Zilver- Hoogstraat<br/>Onderzoek is gedaan naar het mogelijke stedenbouwkundige laadvermogen en woningbouwprogramma om in 2021 een participatietraject en marktconsultatie te kunnen houden.</p> <p>Bloemenbuurt<br/>In 2021 ontvangt de raad een voorstel.</p> |

|                                                 |                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                 | <p>Nijs en onderzoekt een andere invulling.</p> <p>Behandelen van aanvragen om omgevingsvergunningen</p>                                    | <p>Gevraagd is te onderzoeken of een school en extra parkeervoorzieningen ook ingepast kunnen worden in de ideeën van de Lindengroep..</p> <p>Er zijn 141 omgevingsvergunningen verleend.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| ISV-3- projecten uitvoeren / eindverantwoording | De eindverantwoording is tijdig ingediend bij de provincie.                                                                                 | We zijn in afwachting van de reactie van de provincie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Uitvoeringsprogramma Vaststellen omgevingsvisie | Opdracht is verstrekt aan een extern bureau.                                                                                                | <p>Er is een begin gemaakt met het opstellen van de omgevingsvisie. De eerste pilot binnen de omgevingsvisie gebiedsverkenning stedelijk lint Enkhuizen is afgerond en er wordt doorgewerkt met de overige onderdelen van de visie. Deze pilot is bedoeld om de systematiek vast te kunnen stellen waarmee tevens de overige gebieden in kaart worden gebracht. Bij het opstellen van de omgevingsvisie worden inwoners, bedrijven, instellingen en overige partners betrokken. Dat krijgt zijn beslag in 2021.</p> |
| Implementatie omgevingswet                      | De voorbereidende werkzaamheden zijn gestart om de dienstverlening bij de inwerkingtreding – vooralsnog 1 jan 2022 - te kunnen continueren. | Uitvoeren lopend implementatietraject (samen met Drechterland en Enkhuizen).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

## Indicatoren

### Passend woningaanbod voor elke inwoner

| Indicatoren                             | nulmeting | norm           | Begroting | Rekening |
|-----------------------------------------|-----------|----------------|-----------|----------|
|                                         |           |                | 2020      | 2020     |
| Aantal te bouwen woningen uitleglocatie | nvt       | 35-55 per jaar | 35-55     | 0        |
| Aantal te bouwen woningen inbreiding    | nvt       | 20-30 per jaar | 20-30     | 53       |

### Verplichte indicatoren

| Naam indicator                                  | Eenheid                   | Bron                                  | Meest recent |
|-------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------|
| Gemiddelde WOZ waarde                           | Duizend euro              | CBS                                   | 2020: 227    |
| Nieuw gebouwde woningen                         | Aantal per 1.000 woningen | Basisregistratie adressen en gebouwen | 2020: 4      |
| Demografische druk                              | %                         | CBS                                   | 2020: 75,9   |
| Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden  | In Euro's                 | COELO                                 | 2020: 654    |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden | In Euro's                 | COELO                                 | 2020: 774    |

## Met wie hebben we samengewerkt?

### Gemeenschappelijke regeling - Archeologie Westfriese Gemeenten (AWF)

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

De regeling draagt bij aan de slagvaardigheid van de gemeente met betrekking tot het laten verrichten en beoordelen van archeologisch onderzoek ten behoeve van gebiedsontwikkeling en ruimtelijke ordeningsprocessen. Tevens versterkt het de cultuurhistorische identiteit.

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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

## Wat heeft het gekost?

|                                  | Primitieve<br>begroting<br>2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal lasten                    | 1.899                           | 2.349             | 2.002             |
| Totaal baten                     | -400                            | -400              | -473              |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>1.499</b>                    | <b>1.949</b>      | <b>1.529</b>      |
| Toevoeging aan reserves          | 0                               | 0                 | 19                |
| Onttrekking aan reserves         | 0                               | -485              | -229              |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>1.499</b>                    | <b>1.464</b>      | <b>1.319</b>      |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000) | Bedrag     | V/N      |
|---------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Lasten:</b>                                          |            |          |
| Bijdrage SED                                            | 14         | V        |
| Omgevingswet                                            | 410        | V        |
| Ruimtelijke Ordening                                    | -66        | N        |
| Directe doorberekening SED                              | -38        | N        |
| Overige verschillen                                     | 27         | V        |
| <b>Totaal lasten:</b>                                   | 347        | V        |
| <b>Baten:</b>                                           |            |          |
| Bijdrage plankosten en fonds stadsuitleg                | 53         | V        |
| Overige verschillen                                     | 20         | V        |
| <b>Totaal baten:</b>                                    | 73         | V        |
| <b>Totaal verschil</b>                                  | <b>420</b> | <b>V</b> |

Het totale resultaat van programma 7 is in vergelijking met de begroting 145k voordelig (saldo van baten en lasten 420k V en mutaties reserves 275k N). Dit is het gevolg van 347k lagere lasten, 73k hogere baten en een lagere mutatie in de reserve van in totaal 275k. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

## Lasten

De lagere lasten van 308k worden met name veroorzaakt door:

Omgevingswet (€ 410.000 voordeel)

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

Ruimtelijke Ordening (€ 66.000 nadeel)

Voor diverse plannen zijn meer stedenbouwkundige adviezen opgevraagd.

Directe doorberekening SED (€ 38.000 nadeel)

Betreft € 38.000 personele inzet, voorbereidingskrediet Florapark-Westeinde

**Baten**

De hogere baten van 73k worden hoofdzakelijk veroorzaakt door:

Ruimtelijke ordening (€ 53.000 voordeel)

Voor plan De Cuijp zijn bijdragen in de plankosten en de reserve stadsuitleg ontvangen.

**Reserves**

De mutaties in de reserves zijn toegelicht in het onderdeel Financiën - Toelichting op de balans (Reserves)

## Algemene dekkingsmiddelen

### Inleiding

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

### Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

| Algemene dekkingsmiddelen   | Primitieve begroting 2020 | Begroting 2020 na wijziging | Rekening 2020 |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|
| Lokale heffingen            | 4.151                     | 3.936                       | 3.774         |
| Algemene uitkering          | 31.972                    | 33.691                      | 34.073        |
| Dividend                    | 496                       | 290                         | 324           |
| Nutsbedrijven               | 55                        | 55                          | 64            |
| Financiering                | -2                        | -3                          | 0             |
| Overige baten               | 0                         | 126                         | 77            |
| Lasten onvoorziene uitgaven | -25                       | 0                           | 0             |
| <b>Totaal</b>               | <b>36.647</b>             | <b>38.095</b>               | <b>38.312</b> |

### Lokale heffingen

Lokale heffingen bestaan uit gebonden en niet gebonden heffingen. Gebonden heffingen zijn bijvoorbeeld afvalstoffenheffing en rioolheffing en zijn niet vrij aanwendbaar. Zij worden verantwoord op het taakveld waar ook de kosten worden gemaakt. Een niet gebonden heffing is de Onroerende Zaak Belasting (OZB). Deze belasting is dus vrij aanwendbaar. In de paragraaf lokale heffingen staat een nadere specificatie en toelichting op deze belastingen en het gevoerde beleid.

### Algemene uitkering

In de primaire begroting 2020 is uitgegaan van een algemene uitkering van € 31.972.000. Bij de voorjaarsnota en de Najaarsnota 2020 is de raming op basis van diverse circulaire's bijgesteld naar € 33.691.000.

De mutaties in de ramingen 2020 zijn als volgt (bedragen x € 1.000):

|                                 |   |        |                                     |
|---------------------------------|---|--------|-------------------------------------|
| Primaire begroting 2020         |   | 31.972 |                                     |
| Septemercirculaire 2019         | + | 190    | (overig)                            |
| Decemercirculaire 2019          | + | 425    | (Voogdij 18+ 379k; overig 46k)      |
| Septemercirculaire 2020, Corona | + | 596    | (Compensatie Coronakosten)          |
| Septemercirculaire 2020, overig | + | 508    | (Basis 294k; BCF 101k; overig 113k) |
| Raming 2020                     |   | 33.691 |                                     |

Het bedrag dat in 2020 als algemene uitkering is ontvangen bedraagt € 34.073.000. De afwijking ad € 382.000 wordt grotendeels verklaard door de volgende mutaties:

- In de Septembercirculaire 2020 is een Integratie Uitkering Participatie ad 246k opgenomen welke een-op-een wordt doorbetaald aan WerkSaam WF (budgettair neutraal). Deze is ten onrechte niet bijgeraamd in de Algemene Uitkering, maar ook niet aan de lastenkant, in de doorbetaling (is daar dan een nadeel t.o.v. de raming);
- De toename van de algemene uitkering volgens de decembercirculaire 2020 ad 97k kon niet meer in 2020 worden bijgeraamd.

## Dividend

### BNG

Het resultaat van de BNG over het boekjaar 2019 bedroeg € 163 miljoen. Aan de aandeelhouders zou 50% na belastingen worden uitgekeerd; een bedrag van € 1,27 per aandeel (2018 : € 2,85 per aandeel). Voor Enkhuizen betekent dat een dividenduitkering van € 166.000. Op aanbeveling van de Europese Centrale Bank (ECB) is in verband met de corona-pandemie de dividenduitkering opgeschort. Inmiddels zijn de mogelijkheden iets verruimd en zal BNG Bank in maart 2021 een gedeelte (€ 59.000) van het dividend uitkeren. Het restant van de uitkering zal op basis van de ECB-aanbeveling niet vóór 30 september 2021 plaatsvinden en is onderworpen aan mogelijke toekomstige aanbevelingen van de ECB. Het in 2020 vastgestelde dividend van € 166.000 is als baat verantwoord in de jaarrekening 2020 en is als vordering opgenomen op de balans per 31 december 2020.

### ALLIANDER

Het resultaat van Alliander over het boekjaar 2019 bedroeg € 253 miljoen (2018 bedroeg 334 miljoen). Van dit resultaat werd € 113,6 miljoen (45% van het resultaat na belastingen) uitgekeerd aan de aandeelhouders. Voor Enkhuizen betekent dit € 103.000 (2018 € 136.000).

Het resterende bedrag betreft een dividenduitkering van Gasbedrijf Kop Noord Holland in liquidatie. Doordat een geschil met de belastingdienst is beëindigd kan GKNH tot verdere liquidatie overgaan. Er werd een bedrag van € 55.000 uitgekeerd.

| Dividend                                              | Totale boekwaarde | Begrote inkomsten | Werkelijke inkomsten |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 163 Aandelen Stadsherstel                             | 7                 | geen              | Geen                 |
| 130.650 aandelen BNG                                  | 296               | 166               | 166                  |
| 124.198 aandelen Alliander                            | 66                | 124               | 158                  |
| 810 aandelen Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord | 1                 | geen              | geen                 |

| Nutsbedrijven                                                              | Totale boekwaarde | Begrote inkomsten | Werkelijke inkomsten |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| Garantstelling HVC (deze inkomsten zijn begroot onder programma 6; milieu) |                   | 55                | 64                   |

## Financiering

De Gemeente Enkhuizen heeft per 1 januari 2020 een bedrag van € 32.000.000 aan langlopende leningen aangetrokken. Gedurende het jaar werden er twee leningen aangetrokken, totaal voor een bedrag van € 10.000.000. Afgelost werd een bedrag van € 3.000.000, zodat de totale leningenportefeuille per 31 december 2020 uitkomt op een bedrag

van € 39.000.000. De hiermee gepaard gaande rentelasten bedragen € 581.000. Wat niet wordt gefinancierd met langlopende leningen wordt betaald met kortlopende leningen en rekening-courant krediet. Voor de kortlopende financiering was het rentepercentage in 2020 negatief, waardoor een bedrag van € 10.000 aan rente werd ontvangen. Na de doorberekening van de netto rentelasten aan de taakvelden resteert een saldo van € 1.000. Van het Stimuleringsfonds volkshuisvesting is € 35.000 aan rente ontvangen. Van de grootboek nationale schuld wordt jaarlijks rente ontvangen op uitstaande obligaties

| Financiering                                                                                   | Totale boekwaarde | Begrote inkomsten | Werkelijke inkomsten |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <i>Van grootboek nationale schuld wordt jaarlijks rente ontvangen op uitstaande obligaties</i> |                   |                   |                      |
| Grootboekinschrijving 2,5%                                                                     | 58                | Geen              | 1                    |
| Grootboekinschrijving 3,0%                                                                     | 2                 | Geen              | geen                 |

## Met wie hebben we samengewerkt?

### Deelneming - NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

De uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden. Draagt bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

BNG Bank wil haar positie als bankier van en voor overheden en voor instellingen met een maatschappelijk belang onverkort handhaven. De Bank heeft toegang tot financieringsmiddelen tegen scherpe prijzen die weer door worden gegeven aan de decentrale overheden en aan instellingen met een maatschappelijk belang. Dit leidt uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen. Daarnaast profileert de bank zich ten aanzien van duurzaamheid.

### Deelneming - Alliander N.V.

#### *Doelstelling en openbaar belang:*

Alliander is een netwerkbedrijf. Zij zorgen voor een betrouwbare, betaalbare en bereikbare energievoorziening in een groot deel van Nederland. Door hun netwerk continu te verbeteren bereiden ze zich voor op de toekomst. Een toekomst waarin iedereen duurzame energie kan gebruiken, produceren en delen.

#### *Activiteiten en ontwikkelingen:*

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



## Overhead

Met ingang van 2017 moet overhead centraal worden begroot en verantwoord in de begroting en de jaarstukken. Onder overhead wordt verstaan het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Enkele voorbeelden zijn: leidinggevenden primaire proces, communicatie, juridische zaken, bestuurszaken, bestuursondersteuning, facilitaire zaken, ICT, huisvesting en financiën, toezicht en controle op de eigen organisatie.

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

### Overzicht overhead

Conform BBV is het verplicht een overzicht van kosten van overhead op te nemen. In het onderstaand overzicht wordt weergegeven hoe het bedrag voor overhead in 2020 is opgebouwd:

#### Wat heeft het gekost?

|                                  | Primitieve<br>begroting 2020 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Overhead                         | 4.835                        | 5.124             | 5.270             |
| Ondersteuning organisatie        | 105                          | 640               | 613               |
| Communicatie                     | 86                           | 81                | 62                |
| Juridische zaken                 | 30                           | 30                | 46                |
| Algemene kosten bedrijfsvoering  | 674                          | 361               | 238               |
| Werkplaats                       | 16                           | 0                 | 2                 |
| <b>Totaal lasten</b>             | <b>5.746</b>                 | <b>6.236</b>      | <b>6.231</b>      |
| Algemene kosten bedrijfsvoering  | -2                           | -2                | -5                |
| Werkplaats                       | -16                          | 0                 | 0                 |
| <b>Totaal baten</b>              | <b>-18</b>                   | <b>-2</b>         | <b>-5</b>         |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>5.728</b>                 | <b>6.234</b>      | <b>6.226</b>      |

## Toelichting op afwijkingen

| Toelichting afwijkingen JR2020 t.o.v. B2020 (>€ 20.000)                      | Bedrag | V/N |
|------------------------------------------------------------------------------|--------|-----|
| <b>Lasten:</b>                                                               |        |     |
| Overhead - hogere bijdrage SED                                               | -89    | N   |
| Overhead - inhuur personeel                                                  | -6     | N   |
| Overhead - bijdrage StedeBroec en Drechterland, is verantwoord onder progr.1 | -51    | N   |
| Ondersteuning organisatie - Gemeentesecretaris                               | 27     | V   |
| Algemene kosten bedrijfsvoering - diverse aanschaffingen                     | 52     | V   |
| Algemene kosten bedrijfsvoering - kosten schade onbekende daders             | 27     | V   |
| Algemene kosten bedrijfsvoering - telefonie en internet                      | 22     | V   |
| Algemene kosten bedrijfsvoering - overig                                     | 22     | V   |
| Overige verschillen                                                          | 1      | V   |
| <b>Totaal lasten:</b>                                                        | 5      | V   |
| <b>Baten:</b>                                                                |        |     |
| Overige verschillen                                                          | 3      | V   |
| <b>Totaal baten:</b>                                                         | 3      | V   |
| <b>Totaal verschil</b>                                                       | 8      | V   |

Het totale resultaat van programma overhead is in vergelijking met de begroting 8k voordelig. Dit is het gevolg van 5k lagere lasten en 3k hogere baten. In bovenstaande tabel zijn deze verschillen zichtbaar. De belangrijkste verschillen worden tekstueel nader toegelicht.

### Lasten

De werkelijke lasten zijn 5k lager dan de begroting. Het verschil wordt met name veroorzaakt door:

#### Overhead - hogere bijdrage SED (€ 88.000 nadeel)

De hogere bijdrage aan de SED 88K (zie onderdeel Financiën: Toelichting bijdrage SED organisatie).

#### Ondersteuning organisatie - Gemeentesecretaris (€ 27.000 voordeel)

De lasten voor de interim Gemeentesecretaris vallen lager uit dan vooraf verwacht en ingeschat. Daarnaast zijn verder geen afzonderlijke reiskosten gemaakt. Dit alles resulteert tot het gepresenteerde voordeel op deze begroting.

#### Algemene kosten bedrijfsvoering - diverse aanschaffingen (€ 52.000 voordeel)

In de begroting is een post voor diverse aanschaffingen opgenomen, welke ten opzichte van de begroting € 52.000 lager is uitgevallen.

Algemene kosten bedrijfsvoering - kosten van schade onbekende daders (€ 27.000 voordeel)

De begrote lasten voor schade (veroorzaakt door onbekende daders) van € 27.000 hoefde niet te worden aangewend).

Algemene kosten bedrijfsvoering - telefonie en internet (€ 22.000 voordeel)

Door de afgesloten nieuwe contracten zijn de telefoonkosten lager.

## Vennootschapsbelasting

---

De gemeente drijft met een deel van de activiteiten geen onderneming doordat niet wordt voldaan aan één of meerdere ondernemingscriteria. Hierbij moet onder meer worden gedacht aan de verhuur van onroerend goed. Met de grondexploitaties wordt onzes inziens een onderneming gedreven. Er wordt een negatief resultaat behaald met de grondexploitaties. De gemeente zal bij het opstellen van de jaarrekening daarom geen rekening hoeven te houden met een belastinglast.

## Onvoorzien

---

In de primitieve begroting wordt jaarlijks een bedrag van € 25.000 opgenomen voor incidentele uitgaven. Deze post is in 2020 conform het raadsbesluit van 24 november 2020 ingezet als dekking voor de hogere bijdrage SED. (Najaarsrapportage 2020 SED organisatie).

## Paragrafen

## Lokale heffingen

---

### Inleiding

In de Gemeentewet en in enkele bijzondere wetten is geregeld welke lokale heffingen de gemeente aan de inwoners en bedrijven mag opleggen. De raad bepaalt welke van die heffingen daadwerkelijk worden geheven.

De gemeente Enkhuizen kent de volgende lokale heffingen:

- Belastingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. Hiertoe behoren de onroerendezaakbelastingen (OZB), roerende zaakbelasting, toeristenbelasting en precariobelasting.
- Belastingen om kosten mee te verhalen: de heffingen en rechten. De opbrengst is niet vrij besteedbaar, maar is gerelateerd aan de betreffende gemeentelijke zorgplicht of specifieke dienstverlening. Hiertoe behoren de rioolheffing, afvalstoffenheffing, secretarieleges, leges omgevingsvergunningen, begrafenisrechten, marktgelden, havengelden, reinigingsrechten en gemakkelikhedenretributie.

Volgens art. 10 van het BBV bevat de paragraaf lokale heffingen ten minste:

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

## Gerealiseerde inkomsten

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

| <b>Belastingen</b>                                       | <b>Begroting 2020</b> | <b>Werkelijk 2020</b> |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Onroerende-zaakbelastingen op woningen (eigenaren)       | 1.755.000             | 1.849.000             |
| Onroerende-zaakbelastingen op niet-woningen (eigenaren)  | 1.186.000             | 1.210.000             |
| Onroerende-zaakbelastingen op niet-woningen (gebruikers) | 909.000               | 774.000               |
| Roerende-zaakbelasting                                   | 2.000                 | -                     |
| Precariobelasting                                        | 50.000                | -                     |
| Forensenbelasting                                        | 90.000                | 90.000                |
| Toeristenbelasting                                       | 204.000               | 212.000               |
| <b>Totaal</b>                                            | <b>4.196.000</b>      | <b>4.135.000</b>      |

| <b>Heffingen</b>            | <b>Begroting 2020</b> | <b>Werkelijk 2020</b> |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Secretarieleges             | 188.000               | 185.000               |
| Leges omgevingsvergunningen | 372.000               | 393.000               |
| Begravenisrechten           | 234.000               | 172.000               |
| Rioolheffing                | 1.637.000             | 1.623.000             |
| Afvalstoffenheffing         | 3.030.000             | 3.028.000             |
| Staangelden markten         | 11.000                | 6.000                 |
| Haven- en liggelden         | 354.000               | 349.000               |
| Overige heffingen           | 27.000                | 32.000                |
| Vermakelijkhedenretributie  | 65.000                | -                     |
| <b>Totaal</b>               | <b>5.918.000</b>      | <b>5.788.000</b>      |

## Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

### Onroerendezaakbelasting (OZB)

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

| <b>Soort OZB-heffing</b>  | <b>2020</b> |
|---------------------------|-------------|
| OZB Woning eigenaar       | 0,0951%     |
| OZB Niet-Woning eigenaar  | 0,3072%     |
| OZB Niet-Woning gebruiker | 0,2299%     |

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



**Roerende-zaakbelasting**

Deze belasting wordt geheven over de waarde van roerende woon- en bedrijfsruimten, gelijk aan de belasting die wordt geheven over de waarde van onroerende woon- en bedrijfsruimten (de OZB). Daarom wordt deze belasting ook wel Roerende-zaakbelasting (RZB) genoemd. Omdat deze belasting zorgt voor een gelijke behandeling van woon- en bedrijfsruimten (ongeacht of deze roerend dan wel onroerend zijn) ligt het voor de hand dat voor deze belasting dezelfde tarifiering geldt als voor de OZB. Ook hierbij wordt het tarief vastgesteld als een percentage van de waarde.

**Precariobelasting**

Precario is een vergoeding voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond/provinciegrond. In Enkhuizen worden alleen terrassen in de heffing betrokken. In 2020 is de verordening aangepast in verband met de coronapandemie. Deze aanpassing heeft tot gevolg dat de terrassen aangeslagen zijn voor de periode dat deze open zijn geweest in plaats van een heel jaar.

**Toeristenbelasting**

Toeristenbelasting is bedoeld om mensen die wel gebruik maken van, maar geen inwoner zijn, mee te laten betalen aan de gemeentelijke voorzieningen. De inkomsten die gegenereerd worden uit de heffing komen ten gunste van de algemene middelen. In Enkhuizen is er voor gekozen om (een deel van) de inkomsten te gebruiken om het voorzieningenniveau voor de toeristen te handhaven.

De belasting is geheven van degene die gelegenheid tot verblijf biedt. De aanbieder kan dit bij degene die overnacht in rekening brengen. De gemeente probeert op alle mogelijke wijze alle aanbieders in de gemeente te bereiken en in de toeristenbelasting te betrekken. Zo vragen wij gegevens op bij de VVV en zijn wij afnemers van het boekje Vrienden op de fiets. Tevens worden verschillende vormen van media (plaatselijke media en internet) geraadpleegd.

**Leges**

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

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

| Titel 1 Algemene dienstverlening |    |                                                | Lasten           | Baten            | Kostendekking |
|----------------------------------|----|------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| hoofdstuk                        | 1  | Burgerlijke stand                              | € 26.234         | € 25.936         | 98,86%        |
| hoofdstuk                        | 2  | Reisdocumenten                                 | € 57.472         | € 46.469         | 80,86%        |
| hoofdstuk                        | 3  | Rijbewijzen                                    | € 89.517         | € 73.568         | 82,18%        |
| hoofdstuk                        | 4  | Verstrekingen uit de basisregistratie personen | € 6.055          | € 3.706          | 61,21%        |
| hoofdstuk                        | 9  | Overige publiekszaken                          | € 6.622          | € 5.363          | 80,99%        |
| hoofdstuk                        | 12 | Leegstandswet                                  | € 254            | € 427            | 168,11%       |
| hoofdstuk                        | 14 | Standplaatsen                                  | € 327            | € 157            | 48,01%        |
| hoofdstuk                        | 16 | Kansspelen                                     | € 136            | € 91             | 66,91%        |
| hoofdstuk                        | 17 | Kinderopvang                                   | € 3.271          | € 3.415          | 104,40%       |
| hoofdstuk                        | 18 | AVOI                                           | € 15.796         | € 20.553         | 130,12%       |
| hoofdstuk                        | 19 | Verkeer en vervoer                             | € 141.920        | € 136.694        | 96,32%        |
| hoofdstuk                        | 20 | Diversen                                       | € 0              | € 0              | 0,00%         |
| <b>Kostendekking Titel 1</b>     |    |                                                | <b>€ 347.604</b> | <b>€ 316.379</b> | <b>91,02%</b> |

| Titel 2 Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning |    |                                           | Lasten           | Baten            | Kostendekking |
|----------------------------------------------------|----|-------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| hoofdstuk                                          | 3  | Omgevingsvergunning                       | € 394.259        | € 393.096        | 99,71%        |
| hoofdstuk                                          | 5  | Teruggaaf                                 | € 0              | € 0              | 0,00%         |
| hoofdstuk                                          | 12 | In deze titel niet benoemde beschikkingen | € 0              | € 0              | 0,00%         |
| <b>Kostendekking Titel 2</b>                       |    |                                           | <b>€ 394.259</b> | <b>€ 393.096</b> | <b>99,71%</b> |

| Titel 3 Europese dienstenrichtlijn |   |                         | Lasten          | Baten          | Kostendekking |
|------------------------------------|---|-------------------------|-----------------|----------------|---------------|
| hoofdstuk                          | 1 | Horeca                  | € 9.158         | € 9.050        | 98,82%        |
| hoofdstuk                          | 2 | Organiseren evenementen | € 5.306         | € 768          | 14,47%        |
| <b>Kostendekking Titel 3</b>       |   |                         | <b>€ 14.464</b> | <b>€ 9.818</b> | <b>67,88%</b> |

### Begraafplaatsrechten

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

## Rioolheffing

Bedragen \* € 1.000

2020

|                        |       |
|------------------------|-------|
| Kosten riolering       | 1.443 |
| Overige Inkomsten      | 85    |
| Netto kosten riolering | 1.358 |
| Toe te rekenen kosten: |       |
| Overhead               | 183   |
| BTW                    | 192   |
| Totale kosten          | 1.733 |
| Opbrengst heffingen    | 1.623 |

Dekking

94%

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. De uitgangspunten voor de heffing zijn het GRP (Gemeentelijk RioleringsPlan) en volledige kostendekking.

De tarieven voor woningen 2020 zijn als volgt vastgesteld:

| Tarieven rioolheffing voor | 2020    |
|----------------------------|---------|
| Aansluitrecht (eigenaar)   | € 89,45 |
| Afvoerrecht (gebruiker)    | € 65,35 |

In 2020 zijn de tarieven op een nieuwe manier bepaald waarbij er een onderscheid is gemaakt tussen woningen en bedrijven. Bij bedrijven is er een onderscheid gemaakt tussen type bedrijf in combinatie met het aantal werknemers. De rioolheffing mag maximaal 100% kostendekkend opgelegd worden.

## Afvalstoffenheffing

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

De tarieven voor 2020 zijn ten opzichte van 2019 verlaagd en als volgt vastgesteld:

| Tarieven afvalstoffenheffing voor | 2020     |
|-----------------------------------|----------|
| Eenpersoonshuishouden             | € 282,00 |
| Meerpersoonshuishouden            | € 402,00 |

Bedragen \* € 1.000

**2020**

|                                                 |       |
|-------------------------------------------------|-------|
| Kosten afvalinzameling                          | 2.572 |
| Inkomsten afvalinzameling (exclusief heffingen) | 85    |
| Netto kosten afvalinzameling                    | 2.487 |
| Toe te rekenen kosten:                          |       |
| Overhead                                        | 35    |
| BTW                                             | 483   |
| Totale kosten                                   | 3.005 |
| Opbrengst heffingen                             | 3.005 |

**Dekking**

**100,00%**

### Reinigingsrecht

Een bedrijf betaalt reinigingsrecht wanneer met huisvuil vergelijkbaar bedrijfsafval aan de straat wordt gezet of in (haven)containers wordt aangeboden. Vrijstelling van deze heffing wordt alleen verleend op verzoek en wanneer wordt aangetoond dat het bedrijf zelf zorg draagt voor de afvoer van afval dan wel een overeenkomst heeft met een inzamelaar.

De tarieven exclusief BTW luiden als volgt:

| Tarieven reinigingsrechten voor | 2020     |
|---------------------------------|----------|
| 1 t/m 4 zakken per week         | € 373,28 |
| 5 t/m 9 zakken per week         | € 740,88 |

Bedrijfsafval wordt niet opgehaald door HVC met uitzondering van het gebied in de gemeente waar het huisvuil in zakken wordt aangeboden. Wel is het bedrijfsafval beperkt tot het zogenaamde KWD (kantoor, winkel en detailhandel) afval, wat in samenstelling en hoeveelheid overeenkomt met huishoudelijk afval.

Door HVC wordt bij het ophalen van het huisvuil gecontroleerd op het onjuist aanbieden van bedrijfsafval. Bij een overtreding wordt in overleg met de gemeente gehandhaafd.

### Marktgelden

Voor het innemen van een standplaats om daarop zaken of voorwerpen te plaatsen, uit te stallen of te verkopen tijdens de weekmarkt, jaarmarkten, braderieën, themamarkten of andere evenementen worden onder de naam marktgelden" rechten geheven.

### Haven- en liggelden

Onder de naam 'havengelden' worden rechten geheven ter zake van het gebruik van de haven, door vaartuigen anders dan woonschepen. Onder de naam 'liggelden' worden rechten geheven ter zake van het innemen van een ligplaats door woonschepen.

De tarieven in 2020 zijn vastgesteld door de gemeenteraad en zijn afhankelijk van de oppervlakte van het schip. In verband met de coronapandemie is het tarief voor de chartervaart in 2020 aangepast waardoor in de zomer ook het wintertarief is gehanteerd.

### Vermakelijkhedenretributie

Met deze retributie wordt een bijdrage gevraagd aan organisaties die vermaak bieden voor de voorzieningen die de gemeente treft voor de bezoekers van de vermakelijkheid. De gemeente ontvangt namelijk voor toeristen geen bijdrage via de Algemene uitkering. Voor overnachtende toeristen is door u een toeristenbelasting ingevoerd. Het tarief vermakelijkhedenretributie is in 2020 € 0,38.

### Een aanduiding van de lokale lastendruk

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

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

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

Op basis van de aangegeven cijfers zijn de woonlasten voor gezinnen in Enkhuizen in 2020 met 0,6 % gedaald. Uit deze cijfers blijkt dat de gemeente Enkhuizen voor deze regio een lager

dan gemiddelde lastendruk kent en onder het Nederlandse gemiddelde zit met gemiddelde woonlasten voor een meerpersoonshuishouden van € 774.

### **Kwijtschelding**

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

#### *Systematiek kwijtscheldingsberekening*

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

#### *Samenwerking*

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

#### *Wat kan worden kwijtgescholden?*

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

#### *Hoogte kwijtschelding*

In 2020 is voor een bedrag van € 171.000 aan kwijtschelding verleend.

## Weerstandsvermogen en risicobeheersing

---

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de gemeente in staat is om de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Het weerstandsvermogen is afhankelijk van de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit (hoeveel middelen zijn er nodig om alle risico's op te kunnen vangen). Beide komen in het vervolg van deze paragraaf aan de orde. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing bevat op grond van artikel 11 BBV ten minste:

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

### Beschikbare weerstandscapaciteit

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

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

---

#### Berekening weerstandscapaciteit

31-12-2020

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Onbenutte belastingcapaciteit | € 775.000 |
| Onvoorzien                    | € 25.000  |
| Totaal structureel            | € 800.000 |

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| Vrij aanwendbare reserves | € 5.944.000 |
| Stille reserves           | p.m.        |
| Totaal incidenteel        | € 5.944.000 |

---

#### Totale weerstandscapaciteit

€ 6.744.000

---

### Onbenutte belastingcapaciteit

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

|                                                        | 2021    |
|--------------------------------------------------------|---------|
| OZB-percentage van de Woz-waarde voor toelating art.12 | 0,18%   |
| Werkelijk gewogen % Woz-waarde gemeente                | 0,15%   |
| Verschil                                               | 0,03%   |
| Onbenutte belastingcapaciteit                          | 775.000 |

### Post onvoorzien

De post onvoorzien is in 2020 volledig aangewend. Vanaf 2021 is structureel € 25.000 in de begroting opgenomen voor onvoorzien.

### Vrij aanwendbare reserves

Alleen de algemene reserves worden gekwalificeerd als vrij aanwendbaar en worden meegenomen in de berekening van de incidentele weerstandscapaciteit. Eerder werden ook de bestemmingsreserves waarvan de raad de bestemming vrijelijk kan wijzigen meegerekend. Volgens het nieuwe toezichtkader van de provincie is dat niet meer toegestaan omdat de raad aan deze reserves een bestemming heeft gegeven. Hierdoor zijn deze reserves in de ogen van de toezichthouder niet vrij besteedbaar. Om die reden is de reserve stadsuitleg niet meer in de berekening van de incidentele weerstandscapaciteit meegenomen. De stand van de reserve stadsuitleg bedraagt per 31-12-2020 € 866.000.

De stand van de algemene reserves per 31-12-2020 is € 5.944.000.

| Vrij aanwendbare reserves                    | 31-12-2019   | 31-12-2020   |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Algemene reserve *(exclusief resultaat 2020) | 5.588        | 3.402        |
| Reserve weerstandscapaciteit                 | 1.500        | 1.500        |
| Reserve bouwgrondexploitatie                 | 1.335        | 1.042        |
| <b>Totaal</b>                                | <b>8.423</b> | <b>5.944</b> |

Bedragen zijn in duizenden euro's

### Stille reserves

Stille reserves hebben te maken met activa die te laag of tegen nul zijn gewaardeerd. De stille reserves maken alleen deel uit van de beschikbare weerstandscapaciteit als de betrokken activa op korte termijn (binnen 1 jaar) verkoopbaar zijn, verkoop van de stille reserves niet leidt tot een gat in de gemeentebegroting en verkoop de taakuitoefening van de gemeente niet aantast. De stille reserves waarderen wij praktisch gezien op € 0.



## Risicomanagement

### *Aanleiding en achtergrond*

De gemeente voert een actief beleid op de beheersing van de risico's die we gezamenlijk lopen. Door een scherp inzicht in de actuele risico's worden de betrokken partijen in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen. Het uitgangspunt voor de deelnemende gemeentes in de SED organisatie is dat de gemeenschappelijke regeling, de rekeningresultaten volledig afwikkelt op de deelnemende gemeenten. De gemeenschappelijke regeling kent, als beschikbare weerstandscapaciteit, geen reserves. Voor de beschikbare weerstandscapaciteit kan alleen de post onvoorzien worden meegenomen. Indien zich dus tegenvallers voordoen die niet opgevangen kunnen worden in de reguliere begroting of uit de post onvoorzien komen deze tegenvallers ten laste van de gemeenten. In evenredigheid van de verdeelsleutel dient deze benodigde weerstandscapaciteit meegenomen te worden in de jaarrekening van onze gemeente als risico's bij de verbonden partij.

### **Welke risico's behoren tot de paragraaf weerstandsvermogen?**

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

De risico's worden tweemaal per jaar uitgevraagd. De bedrijfsvoeringsrisico's zijn risico's voor de SED organisatie. De risico's zijn eind 2020 wederom geïnventariseerd. Deze risico's, met een hoge kans x effect, zijn in de onderstaande tabel nader uiteengezet. Daarbij is onderscheid gemaakt in de beschrijving van het risico en de getroffen/gewenste beheersmaatregel. De kolom daarnaast geeft het maximaal financieel gevolg in duizenden euro's. Vervolgens wordt de kans en impact weergegeven. De laatste kolom geeft inzicht in het beslag dat het risico legt op de benodigde weerstandscapaciteit. De risico's zonder hoge kans x effect zijn opgenomen onder 'overige risico's'.

## Analyse en beoordeling van risico's

| Onderwerp                   | Volledige beschrijving risico                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Genomen beheersmaatregel(en)                                                                                                                                                  | Bedrag impact | Kans op optreden | Impact | Bedrag x kans                                     |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------|---------------------------------------------------|
| Onrechtmatigheid            | Financieel risico, omdat de gemeenten financieel garant staan voor de GR SED.                                                                                                                                                                                                                                                  | Doornemen van de begrotingen en jaarrekeningen van de GR SED en het opnemen van de paragraaf gemeenschappelijke regelingen in de begroting en jaarrekening.                   | € 150.000     | 4                | 4      | € 105.000                                         |
| Uitblijven verkoop objecten | Extra onderhoudskosten door het niet (tijdig) realiseren van de verkoop van diverse objecten. Bij het opstellen van de meerjaren onderhoudsplannen is de verkoop van diverse objecten meegenomen als besparing.                                                                                                                | Er zijn diverse panden in ontwikkeling/te koop gezet via makelaars en gesprekken gestart met sommige zittende gebruikers/huurders om interesse tot aankoop te inventariseren. | € 100.000     | 4                | 4      | € 70.000                                          |
| WMO                         | Overschrijding op de open einde regeling Wmo door o.a. een stijging van het aantal Wmo-meldingen door de invoering van een abonnementstarief Wmo.                                                                                                                                                                              | Goede monitoring op de budgetten en het aantal aanvragen.                                                                                                                     | € 175.000     | 4                | 4      | € 122.500                                         |
| Jeugdzorg                   | Overschrijding op de open einde regeling Jeugdzorg, rekening houdend met het in control komen van jeugdzorgaanbieders.                                                                                                                                                                                                         | Goede monitoring op de budgetten en het aantal aanvragen.                                                                                                                     | € 400.000     | 4                | 4      | € 280.000                                         |
| Nabetaling subsidie         | Nabetaling subsidie aan Stichting Recreatievoorzieningen Enkhuizen. Deze stichting ontvangt een subsidie voor de exploitatie van het Recreatiebad Enkhuizerzand. De gemeente Enkhuizen staat garant voor het jaarlijkse tekort van de stichting.                                                                               |                                                                                                                                                                               | € 184.000     | 5                | 4      | € 165.600                                         |
| Aansprakelijkheid           | Aansprakelijkheid openbare buitenruimte door incidenten in de buitenruimte (bijvoorbeeld loszittende tegels, loshangende takken, onjuiste bebording, slechte staat van onderhoud, etc.), waardoor een beroep wordt gedaan op het eigen risico. Daarnaast is er structureel sprake van ziekten en plagen in het openbaar groen. | Er zijn vastgestelde beheerplannen voor Wegen, Groen, Riolerings, Kunstwerken, Water, Beschoeiing en de speelvoorzieningen.                                                   | € 100.000     | 5                | 4      | € 90.000                                          |
| Algemene uitkering          | Begrotingstekort omdat de algemene uitkering lager uitvalt dan verwacht. De ontwikkeling van de algemene uitkering is moeilijk te voorspellen en afhankelijk van de economische situatie. Ook de herverdeling van de algemene uitkering, welke per 2023 ingaat, kan nadelige effecten hebben voor de gemeente.                 | Monitoren van ontwikkelingen van het Gemeentefonds om snel te kunnen bijsturen door middel van interne en externe expertise (bureau Pauw).                                    | € 1.000.000   | 3                | 5      | € 500.000                                         |
|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |               |                  |        | Overige risico's € 256.000                        |
|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |               |                  |        | SED risico doorbelasting € 796.740                |
|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |               |                  |        | Totaal benodigde weerstandscapaciteit € 2.385.840 |

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

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

| Klasse | Kans                | Percentage |
|--------|---------------------|------------|
| 1      | < of 1x per 10 jaar | 10%        |
| 2      | 1x per 5-10 jaar    | 30%        |
| 3      | 1x per 2-5 jaar     | 50%        |
| 4      | 1x per 1-2 jaar     | 70%        |
| 5      | 1x per >            | 90%        |

| Klasse impact |   |                         |
|---------------|---|-------------------------|
| 5             | = | > € 500.000             |
| 4             | = | > € 100.000 < € 500.000 |
| 3             | = | > € 50.000 < € 100.000  |
| 2             | = | > € 25.000 < € 50.000   |
| 1             | = | < € 25.000              |
| 0             | = | Geen geldgevolgen       |

### Afdekken risico's

Voor het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen moet een keuze worden gemaakt over het zekerheidspercentage: met welke mate van zekerheid worden de geïdentificeerde risico's afgedekt? In de beleidsnota weerstandsvermogen is bepaald dat dit percentage minimaal 75% van het risicobedrag betreft en maximaal 90%. De kans dat alle genoemde risico's tegelijkertijd en met een maximale omvang optreden is immers nihil.

Het totaalbedrag van alle risico's bedraagt € 2.385.840. De benodigde weerstandscapaciteit bij de minimale en maximale zekerheidspercentage bedraagt:

| Percentage | Bedrag      |
|------------|-------------|
| 75%        | € 1.789.000 |
| 90%        | € 2.147.000 |

De beschikbare weerstandscapaciteit is € 5.944.000. De benodigde maximale weerstandscapaciteit is € 2.147.000. Daarmee beschikken wij over een ratio weerstandsvermogen van 2,8 (beschikbaar in relatie tot benodigd).

### Kengetallen

Om de financiële positie van de gemeente inzichtelijk te maken, schrijft het rijk een verplichte basisset van vijf financiële kengetallen voor. Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of jaarrekening en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. De opgenomen kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel financiële ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven inzicht in de financiële wend- en weerbaarheid. De kengetallen moeten daarbij in samenhang en in onderlinge verhouding worden beoordeeld.

Onderstaande tabel geeft de berekende kengetallen van Enkhuizen weer

|                                                                      | Rekening<br>2019 | Begroting<br>2020 | Rekening<br>2020 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Netto schuldquote</b>                                             | 61%              | 92%               | 69%              |
| <b>Netto schuldquote: gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</b> | 51%              | 82%               | 59%              |
| <b>Solvabiliteitsratio</b>                                           | 28%              | 22%               | 21%              |
| <b>Kengetal grondexploitatie</b>                                     | 2%               | 2%                | 2%               |
| <b>Structurele exploitatieruimte</b>                                 | 1%               | 2%                | 0%               |
| <b>Belastingcapaciteit: woonlasten<br/>meerpersoonshuishoudens</b>   | 108%             | 105%              | 105%             |

Het ministerie van BZK heeft onderstaande signaleringswaarden opgesteld. Hierbij is A goed, B gemiddeld en C vereist aandacht.

|                                                                      | Cat. A | Cat. B     | Cat. C  |
|----------------------------------------------------------------------|--------|------------|---------|
| <b>Netto schuldquote</b>                                             | < 90 % | 90 - 130 % | > 130 % |
| <b>Netto schuldquote: gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</b> | < 90 % | 90 - 130 % | > 130 % |
| <b>Solvabiliteitsratio</b>                                           | > 50 % | 20 - 50 %  | < 20 %  |
| <b>Kengetal grondexploitatie</b>                                     | < 20 % | 20 - 35 %  | > 35 %  |
| <b>Structurele exploitatieruimte</b>                                 | > 0 %  | 0 %        | < 0 %   |
| <b>Belastingcapaciteit: woonlasten<br/>meerpersoonshuishoudens</b>   | < 95 % | 95 - 105 % | > 105 % |

### **Netto schuldquote**

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

#### *Toelichting percentages*

De netto schuldquote van een gemeente ligt meestal tussen de 0% en 90% (bron: Ministerie van BZK). Bij een hogere netto schuldquote is de gemeenteschuld relatief hoog. Als de netto schuldquote boven de 130% uitkomt, dan bevindt de gemeente zich in de gevarenzone. De genoemde percentages zijn grove vuistregels. Enkhuizen heeft een netto schuldquote van 69%. Dit impliceert dat de gemeente een lage schuldenlast heeft.

### **Netto schuldquote: gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen**

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

#### *Toelichting percentages*

De netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen bedraagt 59%. Enkhuizen zit ruim onder de signaleringswaarde van categorie A. Het getal impliceert dat de gemeente goed in staat is om de rentelasten en de aflossingen te voldoen.

#### **Solvabiliteitsratio**

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

#### *Toelichting percentages*

Het gemiddelde voor alle gemeenten is circa 40% (bron: CBS). Volgens het ministerie van BZK wordt een solvabiliteitsratio tussen de 20% en 50% als gemiddeld beschouwd. Enkhuizen heeft in 2020 een solvabiliteitsratio van 21%.

#### **Kengetal grondexploitatie**

In de crisisjaren is gebleken dat de grondexploitatie forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden is van belang, omdat deze moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant beoordeelt ieder jaar of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten en is een indicatie van het risico. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een grondexploitatie van 35% of hoger wordt als zeer risicovol beschouwd (bron: Ministerie van BZK). Hoe lager het percentage des te geringer het risico.

#### *Toelichting percentages*

Enkhuizen zit met haar kengetal grondexploitatie op 2% in 2020. Enkhuizen zit hiermee ruim onder de signaleringswaarde van categorie A.

#### **Structurele exploitatieruimte**

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen en of structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt een onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Wanneer het percentage negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten, welke vervolgens wordt uitgedrukt in een percentage.

#### *Toelichting percentages*

Dit percentage komt in Enkhuizen voor 2020 op 0 uit. De structurele lasten zijn in 2020 gelijk aan de structurele baten.

**Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens**

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

*Toelichting percentages*

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

**Samenhang kengetallen**

De gemeente Enkhuizen heeft volgens de opgestelde signaleringswaarden van het Ministerie van BZK een goede schuldpositie. De structurele exploitatieruimte is een aandachtspunt. Er is in 2020 een ombuigingsoperatie ingezet die de komende jaren moet leiden tot structureel lagere uitgaven en structureel hogere inkomsten waardoor er weer exploitatieruimte ontstaat. Het solvabiliteitspercentage is gedaald van 28% naar 21% en valt daarmee nog net binnen de veilige zone. Dit kan een punt van aandacht worden als deze daling zich voortzet.

Het weerstandsvermogen van de gemeente Enkhuizen is voldoende om financiële tegenvallers op te vangen. Op basis van de vijf kengetallen kan de conclusie worden getrokken dat er naast de ombuigingen die reeds zijn ingezet geen aanvullende maatregelen genomen hoeven te worden.

## Onderhoud kapitaalgoederen

---

### Beleidsverantwoording

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

Deze paragraaf gaat over het in stand houden van de bestaande Kapitaalgoederen door het uitvoeren van (klein en groot) onderhoud.

De kapitaalgoederen dragen bij aan het realiseren van doelstellingen van diverse programma's uit de begroting en zijn terug te vinden in de programma's 2,3,5 en 6.

### Financiële consequenties

Bij kapitaalgoederen is sprake van klein, groot onderhoud en vervangingen. Het dagelijks (klein) onderhoud wordt bekostigd in de programmabegroting. Het groot onderhoud wordt geraamd op basis van het beheerplan Kapitaalgoederen en het GRP. Voor het onderhouden van de kapitaalgoederen is één reserve ingesteld. De reserve kent de onderstaande indeling:

- Groen
- Wegen
- Stedelijk water
- Buitenwater
- Openbare verlichting
- Kunstwerken (bruggen,steigers, kadeconstructies en oeververdedigingen)
- Oeverbeschermingen (beschoeiingen)
- Havens – walvoorzieningen
- Speelvoorzieningen
- Verkeersborden en wegmeubilair
- Sportvelden
- Gebouwen

| Onttrekkingen in 2020 aan de reserves op basis van het Beheerplan Kapitaalgoederen |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|
|------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                 |                |
|-------------------------------------------------|----------------|
|                                                 |                |
| Brandweerkazerne                                | 10.943         |
| Wegen onderhoud                                 | 379.707        |
| Bruggen onderhoud                               | 192.040        |
| Sportgebouwen                                   | 2.247          |
| Zwembad                                         | 23.473         |
| Sportvelden                                     | 5.920          |
| Carillons                                       | 54.275         |
| Monumenten                                      | 85.265         |
| Openbaar groen                                  | 58.970         |
| Speelterreinen                                  | 14.703         |
| Buitenschoolse kinderopvang                     | 14.339         |
| Begraafplaats                                   | 3.499          |
| <b>Totaal:</b>                                  | <b>845.382</b> |
| <br>                                            |                |
| Onttrekking uit reserve programma 3             | 645.420        |
| Onttrekking uit reserve deel onderhoud gebouwen | 199.961        |
| Storting in reserve programma 3                 | 1.859.000      |

## Stand van zaken kapitaalgoederen

### Algemeen

Het groot onderhoud aan de kapitaalgoederen in de gemeente Enkhuizen vindt jaarlijks plaats op basis van nut en noodzaak. Veiligheid en functionaliteit zijn daarbij belangrijke aspecten. Voor het onderhoud van rioleringen vormt het GRP de basis waarbij de onderhoudsmaatregelen meerjarig inzichtelijk zijn.

In oktober 2009 heeft de raad besloten dat de kapitaalgoederen worden beheerd op minimaal verantwoord niveau. Op 5 april 2016 heeft de gemeenteraad het beheerplan Kapitaalgoederen 2016-2025 vastgesteld. Dit plan is de basis voor het onderhoud in de openbare ruimte en vormt het beleid. Voor het beheer van de openbare ruimte heeft de gemeenteraad voor het beheer van de kapitaalgoederen (excl. riolering en gebouwen) beeldkwaliteit B en de norm veilig vastgesteld. Met uitzondering van het onderhoud van het openbaar groen in het Snouck van Loosenpark, daar heeft de gemeenteraad beeldkwaliteit op A vastgesteld.



Naast het beheerplan kapitaalgoederen zijn de volgende kaders van toepassing.

| Kader                         | Type   | vastgesteld door en wanneer  |
|-------------------------------|--------|------------------------------|
| Beleidsnota Speelruimte       | Beleid | Gemeenteraad, 2 oktober 2012 |
| GRP 2017-2021                 | Beleid | Gemeenteraad, 11 juli 2017   |
| Waterplan Enkhuizen Medemblik | Beleid | Gemeenteraad, 5 juli 2016    |

### **Wegen**

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

Dit betekent dat een deel van de wegen niet voldoet aan het kwaliteitskader zoals is opgenomen in het beheerplan kapitaalgoederen 2016-2025. Het beheerplan kapitaalgoederen is in 2016 door de raad vastgesteld met als uitgangspunt dat de beeldkwaliteit voldoet aan de CROW norm 'B' (basis). Om de veiligheid van de wegen te waarborgen, schadeclaims en kapitaalvernietiging te voorkomen zijn de beschikbare middelen niet toereikend om te voldoen aan het kwaliteitskader.

### **Riolering**

Het onderhoud aan de riolering is bij. De uitbreiding in formatie in lijn met het GRP heeft niet plaatsgevonden. Hierdoor ontbreekt capaciteit om het daadwerkelijk functioneren en het verouderingsproces van de riolering te beoordelen en hier een strategische (vervangings)planning op te stellen. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

### **Water**

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

### **Groen**

In 2020 was een toename te zien van de eikenprocessierups. Er zijn meer nesten verwijderd ten opzichte van 2019.

De bezuinigingen die de gemeente heeft moeten treffen heeft ook zijn weerslag in het openbaar groen. Met ingang van 2021 wordt het maairegiem versoerd. Vele gazons (intensief maaibeheer) zullen worden onderhouden als bermen (extensief maaibeheer) en er zullen minder grootschalige verbeteringen worden doorgevoerd in de beplantingen. Hoewel het beeld van het groen soberder zal worden zal dit niet direct gevolgen hebben voor de technische kwaliteit van de beplanting.

## **Spelen**

Er zijn geen achterstanden in het onderhoud, de speeltoestellen voldoen aan de veiligheidsnormen.

## **Bruggen**

Er is geen achterstand in onderhoud van de bruggen. De bruggen zijn veilig en functioneel..

## **Oeververdediging**

Er is geen achterstallig onderhoud, maar wel achterstand in de planning voor het vervangen van oeververdedigingen, waaronder kademuren, damwanden, beschoeiingen, steigers en remmingwerken. Deze "achterstand" is ontstaan nadat is gebleken dat sommige objecten volgens het onderhoudsprogramma (opgesteld in 2014) aan vervanging toe zijn, maar in de praktijk nog voldoende veilig en functioneel zijn, zodat vervanging van deze specifieke objecten onderbouwd met enkele jaren kan worden uitgesteld.

## **Openbare verlichting**

Het areaal is redelijk op orde en bestaat momenteel uit 4200 verlichtingsobjecten met een vervangingsachterstand van ca. 15% lichtmasten en ca. 30% armaturen. Verouderde verlichtingsobjecten of onderdelen zijn in beeld en worden jaarlijks projectmatig en wijkgericht vervangen. Deze vervangingsmethode zorgt voor een afname van de vervangingsachterstand, maar zal het niet helemaal wegnemen, omdat er jaarlijks te vervangen objecten bij komen.

## **Gebouwen**

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

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

De verlichting in de Zuidertoren is vernieuwd en vervangen door duurzame LED-verlichting.

Bij het flessenscheepjesmuseum is de houten uitbouw aan de achterzijde voorzien van een houten fundering waarbij nieuwe kozijnen zijn geplaatst met isolerende beglazing. Daarbij is het asbest verwijderd van het lage dak en voorzien van nieuwe goten en hemelwaterafvoeren.

De sanitaire ruimtes aan de Havenweg en Tussen twee Havens zijn volledig gerenoveerd en voldoen weer aan de hedendaagse eisen.

De vlaggenmast in het Snouck van Loosenpark is volledig vernieuwd, inclusief de paalfundering. Waarbij de mastkast is teruggeplaatst met zijn oorspronkelijke klokvorm.

In 2017 zijn 2 woningen aan het Westeinde, in eigendom van de gemeente, gesloopt. Dit als gevolg van de regeling "Wonen onder hoogspanning". De grond is dit jaar verkocht aan Incotec ten behoeve van de aanleg van een parkeerterrein.

## Financiering

---

### Informatie

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

### Financieringsfunctie

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

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

### Financieringsstatuut

Treasury is het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het 'Treasurystatuut' gemeente Enkhuizen dateert uit het jaar 2017.

### Financieringsbeleid

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

- Opgenomen langlopende leningen;
- Eigen vermogen welk als financieringsmiddel is ingezet (reserves);
- In beheer gekregen waarborgsommen.

### Opgenomen langlopende leningen en waarborgsommen

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de vaste financiering in 2020. In 2020 zijn twee langlopende leningen aangetrokken.

---

|                                               |   |        |
|-----------------------------------------------|---|--------|
| Stand langlopende leningen per 1 januari 2020 | € | 31.931 |
| Nieuwe leningen                               | € | 10.000 |
| Reguliere aflossingen                         | € | -2.942 |
| Stand Waarborgsommen per 31 december 2020     | € | 28     |
| Stand per 31 december 2020                    | € | 39.017 |

---

### **Uitgezette leningen**

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

Het onderstaand overzicht geeft de ontwikkeling weer van langlopend uitgezette leningen.

|                            |   |       |
|----------------------------|---|-------|
| Stand per 1 januari 2020   | € | 5.322 |
| Nieuwe leningen            | € | 26    |
| Aflossingen                | € | -1    |
| Stand per 31 december 2020 | € | 5.347 |

Onze rekening bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting maakt deel uit van de uitgezette leningen. Per 31-12-2020 is dit een bedrag van € 3.363.000. In de tabel hieronder is een overzicht opgenomen van het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting.

Per 31 december 2020 staat een bedrag van € 2.040.000 in rekening courant bij het Stimuleringsfonds. De leningenportefeuille is als volgt verdeeld:

- Aan combinatieleningen (bouwfonds en gemeente) staat een bedrag uit van € 173.000.  
Per 31 december lopen er nog 3 combinatieleningen.
- Aan gemeentelijke stimuleringsleningen staat een bedrag uit van € 160.000.  
Per 31 december lopen er nog 5 gemeentelijke stimuleringsleningen.
- Aan startersleningen staat er een bedrag uit van € 862.000. In 2020 zijn er 17 leningen toegewezen. Per 31 december lopen er 42 startersleningen.

Over het tegoed in rekening-courant werd 0% rente ontvangen. Aan beheerskosten werd een bedrag van € 7.000 betaald. Over de uitstaande leningen werd een bedrag van € 35.000 aan rente ontvangen. Deze bedragen zijn verrekend in de rekening-courant bij het stimuleringsfonds.

## Risicobeheer

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

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

### Renterisiconorm

De norm voor het renterisico stelt een grens aan financiering op lange termijn. Het doel is om overmatige renterisico's op de vaste schuld (met een looptijd gelijk of langer dan 1 jaar) te vermijden. Het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. De norm wordt berekend door het begrotingstotaal te vermenigvuldigen met een door het Rijk vastgesteld percentage (i.c. 20%). Het totaal van renteaanpassingen en de herfinanciering van de aflossingen in een begrotingsjaar mag deze norm niet overschrijden.

In cijfers betekende dit voor 2020 het volgende:

| Omschrijving                                     | 2020   | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
|--------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>Renterisico</b>                               |        |        |        |        |        |
| 1. Renteherzieningen                             | -      | -      | -      | -      | -      |
| 2. Te betalen aflossingen                        | 2.942  | 3.952  | 4.291  | 4.698  | 4.972  |
| 3. renterisico (1+2)                             | 2.942  | 3.952  | 4.291  | 4.698  | 4.972  |
| <b>Renterisiconorm</b>                           |        |        |        |        |        |
| 4a. Omvang begroting 1 januari                   | 55.194 | 55.374 | 54.783 | 55.063 | 55.659 |
| 4b. Vastgesteld percentage                       | 20%    | 20%    | 20%    | 20%    | 20%    |
| 4. Renterisiconorm (4a x 4b)                     | 11.039 | 11.075 | 10.957 | 11.013 | 11.132 |
| <b>Toets renterisiconorm</b>                     |        |        |        |        |        |
| Renterisico op vaste schuld (3)                  | 2.942  | 3.952  | 4.291  | 4.698  | 4.972  |
| Renterisiconorm (4)                              | 11.039 | 11.075 | 10.957 | 11.013 | 11.132 |
| Ruimte (3-4)                                     | -8.097 | -7.123 | -6.666 | -6.315 | -6.160 |
| <b>(4 &gt; 3) Ruimte onder renterisiconorm</b>   |        |        |        |        |        |
| <b>(3 &gt; 4) Overschrijding renterisiconorm</b> |        |        |        |        |        |

De tabel laat zien dat het bedrag aan langlopende leningen, waarover renterisico werd gelopen, ruimschoots binnen de wettelijke norm blijft.

## Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft voor de gemeente de maximale toegestane omvang van de kortlopende schuld (met een looptijd korter dan 1 jaar) aan. Wettelijk moet worden overgegaan tot omzetting naar langlopende schulden zodra de limiet meer dan twee achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden. Het doel van deze limiet is het renterisico op korte financiering te beperken. Fluctuaties in korte rente kunnen namelijk een relatief grote invloed hebben op rentelasten. De kasgeldlimiet wordt uitgedrukt in een percentage van het begrotingstotaal (8,5%) en bedraagt voor 2020 € 4.691.000. Bij het financieringsbeleid wordt rekening gehouden met deze limiet.

---

|           | Omschrijving                                    |        |
|-----------|-------------------------------------------------|--------|
| <b>1.</b> | <b>Toegestane kasgeldlimiet</b>                 |        |
|           | Omvang begroting (lasten) per 1 januari 2020    | 55.194 |
|           | Percentage kasgeldlimiet                        | 8,50%  |
|           | Omvang kasgeldlimiet                            | 4.691  |
| <b>2.</b> | <b>Omvang vlottende schuld (gemiddeld 2020)</b> |        |
|           | Opgenomen gelden < 1 jaar                       | 2.708  |
|           | Schuld in rekening courant                      |        |
|           | Gestorte gelden door derden < 1 jaar            | 0      |
|           | Overige geldleningen (geen vaste schuld)        | 0      |
|           |                                                 | 2.708  |
| <b>3.</b> | <b>Vlottende middelen (gemiddeld 2020)</b>      |        |
|           | Contante gelden in kas                          | 1      |
|           | Tegoeden in rekening courant                    | 1.852  |
|           | Overige uitstaande gelden < 1 jaar              | 0      |
|           |                                                 | 1.853  |
| <b>4.</b> | <b>Toets kasgeldlimiet</b>                      |        |
|           | Toegestane kasgeldlimiet                        | 4.691  |
| <b>5.</b> | <b>Totaal netto vlottende schuld (2-3)</b>      | 855    |
|           | <b>Ruimte (4-5)</b>                             | 3.836  |

---

## Schatkistbankieren

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

## Rentetoerekening

De paragraaf financiering moet inzicht geven in: de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten. Onderstaand schema geeft hier invulling aan.

---

|                                                                                                                                                           |         |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|
| De externe rentelasten over de korte en lange financiering                                                                                                | 571     |               |
| De externe rentebaten (idem)                                                                                                                              | -84 -/- |               |
|                                                                                                                                                           | <hr/>   |               |
| Totaal door te rekenen externe rente                                                                                                                      |         | 487           |
| De rente die aan de grondexploitatie moet worden toegerekend                                                                                              | 14 -/-  |               |
| De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend                                                                 | 210 -/- |               |
|                                                                                                                                                           | <hr/>   |               |
| De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | 0 +/-   |               |
|                                                                                                                                                           | <hr/>   |               |
| Aan taakvelden toe te rekenen externe rente                                                                                                               |         | -224          |
|                                                                                                                                                           |         | <hr/>         |
| Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente                                                                                                                |         | 263           |
| De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)                                                                                                        |         | <hr/> 262 -/- |
| Renteresultaat op het taakveld Treasury                                                                                                                   |         | 1             |

---

## Bedrijfsvoering

---

### Algemeen

Ook de gemeente Enkhuizen levert een breed scala aan producten voor haar inwoners en ondernemers. Bedrijfsvoering betreft de sturing en beheersing van zowel alle primaire als alle ondersteunende processen en is ondergebracht in de SED organisatie. Bij de jaarrekening van de SED organisatie wordt verslag gedaan over de bedrijfsvoering in 2020. Over de beleidsprocessen en de daaruit voortkomende prestaties rapporteren we in de verschillende beleidsprogramma's.

In deze paragraaf geven wij, conform art. 14 van het BBV, inzicht in voor Enkhuizen relevante ontwikkelingen van de ondersteunende processen en bedrijfsmiddelen.

### Personeel en organisatie

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

### Dienstverlening

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

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

### Planning en control

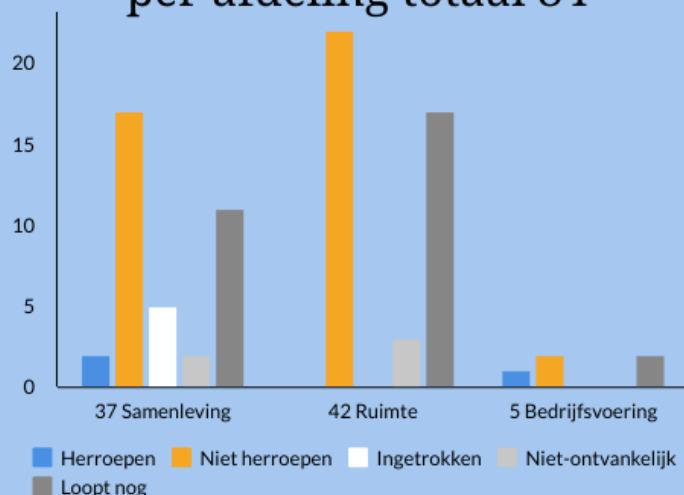
De Planning & Control-cyclus begint met het plannen van de jaarlijkse activiteiten (begroting) en eindigt met het vaststellen van het jaarresultaat en het samenstellen van de jaarrekening. Middels twee tussentijdse rapportages wordt de uitvoering van de activiteiten bewaakt. Om de raad goed te informeren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

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





## Behandelde bezwaarschriften per afdeling totaal 84



- 70,4% van de bezwaarzaken zijn binnen de wettelijke termijn afgehandeld. In 2019 was dat 99%, in 2018 90%, in 2017 95% en in 2016 85%

-> Door de opgelegde maatregelen vanwege het coronavirus is dit percentage in 2020 gedaald

- 22,2% is binnen de LEAN-termijn afgehandeld. Dat was in 2019 69%, in 2018 52%, in 2017 65% en in 2016 34%
- 3,6% van het totaal aantal behandelde bezwaarschriften is gegrond verklaard. In 2019 was dat 6,1%, in 2018 9,5%, in 2017 13,2% en in 2016 25,6%
- 5,4% van de bezwaarschriften voor het domein Samenleving is gegrond verklaard. In 2019 was dat 8,2%, in 2018 10,2%, in 2017 14,5% en in 2016 27,9%
- Het aantal bezwaarzaken voor het domein Ruimte is ten opzichte van 2019 gestegen van 22 zaken in 2019 naar 42 in 2020. Dat is bijna een verdubbeling
- Het aantal bezwaarzaken over omgevingsvergunningen voor het domein Ruimte is gestegen van 3 in 2019 naar 28 in 2020. Dat is bijna het tienvoudige. Het aantal aanvragen om omgevingsvergunningen is bij het domein Ruimte is substantieel gestegen

## Klachten 9



- Er zijn 9 klachten ingediend. In 2019 waren dat er 25

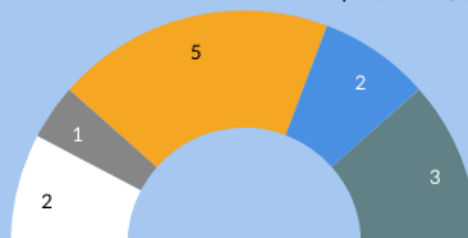
- Er zijn 8 klachten informeel afgehandeld en er is 1 klacht gegrond verklaard

**Ingediende klachten bij Nationale Ombudsman**  
 - Bij de Nationale ombudsman zijn er 9 klachten ingediend. In 2019 waren dat er 14. Er zijn 8 klachten zonder onderzoek afgedaan en 1 klacht is na een interventie tussentijds beëindigd



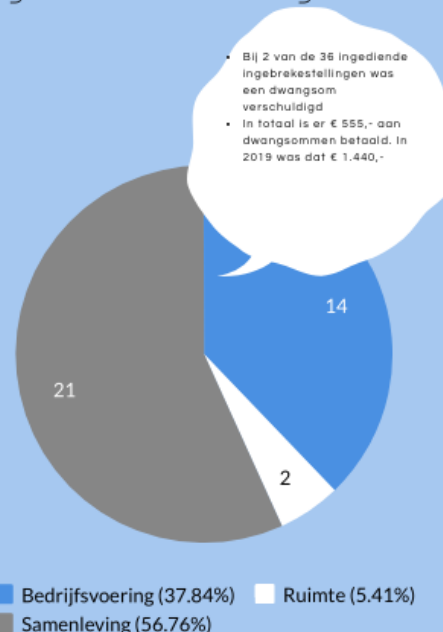
## Beroepszaken

Totaal 13



- Het totaal aantal afgehandelde beroepszaken bedraagt 13. In 2019 waren dat er 6, in 2018 12, in 2017 13 en in 2016 16
- Van de 13 beroepszaken zagen er 10 op het domein Ruimte, en 3 op Samenleving
- Er zijn 2 beroepen gegrond verklaard. In 2019 was dat er 1, in 2018 3, in 2017 2 en in 2016 0

## INGEBREKESTELLINGEN 36



powered by



## Informatie

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

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

### Conclusie en vooruitblik

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

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

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

## Inkoop

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

In 2020 is onder meer het volgende gerealiseerd:

- Aan het project Contractenbank is actief deelgenomen. Dit project nadert de eindfase.
- De schademelding voor scholen is verder gedigitaliseerd. Door gebruik te maken van een webformulier/link kunnen schades door schoolbesturen eenvoudig worden

gemeld. De melding wordt automatisch in het zaaksysteem geregistreerd. Dit alles zorgt voor een snellere beoordeling en afhandeling door de verzekeraar. Maar ook voor een snellere uitbetaling van goedgekeurde bedragen aan de school

- Dankzij een subsidie is een SED Jongerenpanel opgezet in samenwerking met het Vrijwilligerspunt
- Voor extern advies bij het schrijven van de transitievisie warmte is een subsidie gekregen
- Voor verschillende monumenten waaronder het stadhuis en de Zuiderkerktoren is voor de komende 6 jaar een onderhoudssubsidie toegekend
- Bijna alle slimme meters zijn geplaatst. Omdat de meters gegevens automatisch doorsturen naar de energieleverancier zijn de jaarrekeningen nauwkeuriger en is er een besparing in de administratieve lasten gerealiseerd
- Om ook vanaf 2022 gas geleverd te krijgen is een nieuw contract afgesloten met de huidige leverancier via quasi inbesteding
- De overzichten zijn verbeterd in kaart gebracht, waardoor er sneller inzicht is in het verbruik van nutskosten en eventuele storingen.
- Voor het havengebied Enkhuizen is een aanbesteding doorlopen met betrekking tot het gemeentelijk afval. Het resultaat is een samenwerking met een afvalverwerkingsbedrijf, uit Enkhuizen, dat onder meer zorgt voor een verlaging van de CO2-uitstoot en minder zwerfafval

## Verbonden partijen

---

### Inleiding

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

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

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

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

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

### Ontwikkelingen

Ten opzichte van 2019 hebben zich geen belangrijke ontwikkelingen voorgedaan. Er zijn geen verbonden partijen opgeheven en er zijn geen nieuwe verbonden partijen bijgekomen.

## Verbonden Partijen

|                                                        | Realisatie<br>2019 | Begroting<br>2020 | Realisatie<br>2020 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Westfries Archief                                      | 149                | 152               | 148                |
| WerkSaam Westfriesland                                 | 926                | 964               | 958                |
| Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking West-Friesland | 35                 | 37                | 35                 |
| Veiligheidsregio Noord-Holland Noord                   | 1.201              | 1.236             | 1.227              |
| Recreatieschap Westfriesland                           | 101                | 104               | 104                |
| Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden  | 837                | 1.043             | 1.004              |
| Archeologie Westfriesse gemeenten                      | 20                 | 20                | 24                 |
| Omgevingsdienst Noord-Holland Noord                    | 454                | 474               | 475                |
| SED organisatie                                        | 12.705             | 12.963            | 13.176             |
| SSC DeSom (ICT)                                        | 1.024              | 875               | 903                |
| Ontwikkelingsbedrijf Noord Holland Noord               | 76                 | 41                | 41                 |
| <b>Totale bijdrage</b>                                 | <b>17.528</b>      | <b>17.908</b>     | <b>18.094</b>      |

## Gemeenschappelijke regelingen

### Westfries Archief

|                                      |                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Gerelateerd aan programma('s)</b> | 1. Bestuur en ondersteuning                                                                                                                                                                                   |
| <b>Vestigingsplaats</b>              | Hoorn                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Rechtsvorm</b>                    | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                   |
| <b>Vertegenwoordiging</b>            | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                  |
| <b>Deelnemers</b>                    | Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec.                                                                                                                                 |
| <b>Deelname verplicht</b>            | Nee                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>           | € 148.000                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Doel / openbaar belang</b>        | De zorg, bewaring en het beheer van oude archieven van aangesloten gemeenten. Na overbrenging van de archiefstukken zijn deze voor iedereen openbaar en beschikbaar, tenzij er bijzondere beperkingen gelden. |
| <b>Financieel belang</b>             | Jaarlijkse bijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                                                       |
| <b>Risico's</b>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Omvang algemene reserve.</li> <li>• Groei benodigd archief.</li> <li>• Verlaging fysieke dienstverlening.</li> </ul>                                                 |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 358.000         | € 41.000          | € 426.000           | € 153.000           |

## Ondersteuning bestuurlijke samenwerking West-Friesland (OBS)

**Gerelateerd aan programma('s)** 1. Bestuur en ondersteuning

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Hoorn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het Algemeen Bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Deelnemers</b>             | Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 35.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Ondersteuning samenwerking op het gebied van bestuurlijk overleg in de regio Westfriesland. Periodiek worden er bestuurlijke overleggen georganiseerd, gefaciliteerde en gecoördineerd op een aantal werkterreinen in de vormen van portefeuillehoudersoverleggen. De OBS kent de volgende portefeuillehoudersoverleggen: Madivosa (Maatschappelijke Dienstverlening, Volksgezondheid en Sociale aangelegenheden), VVRE (verkeer en vervoer, Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Economie) en ABZ (Algemeen Bestuurlijke Zaken). |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Risico's</b>               | Er zijn voor 2020 geen risico's bekend.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| n.v.t.            | n.v.t.            | n.v.t.              | n.v.t.              |

## Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

**Gerelateerd aan programma('s)** 2. Veiligheid

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                               | 3. Beheer openbare ruimte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                               | 5. Samenleving                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Alkmaar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Deelnemers</b>             | Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.                                                                                                                                                                                 |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Ja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 1.227.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Het behartigen van de belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied. De Veiligheidsregio zorgt voor verkleining van de risico's op crises, betere voorbereiding op het bestrijden van incidenten en een vlotte en adequate aansturing van de hulpverlening bij een ramp. |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners voor de ambulancezorg. De overige bijdrage is gebaseerd op een verdeelsleutel. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                                                                                                                         |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Risico's</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Brandweervrijwilligers gaan van rechtswege over naar deeltijdwerk.</li> <li>• Langdurige uitval.</li> <li>• Tekort ambulanceverpleegkundigen.</li> <li>• IT dreigingen (bijv. virus, cyberaanval enz.).</li> <li>• Materiële en personele schade bij omvangrijke incidenten.</li> <li>• Niet geheel halen van de prestatieafpraak met zorgverzekeraars (volgens. staffel).</li> <li>• Aanbestedingsclaim.</li> </ul> |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 5.010.000       | € 53.311.000      | € 5.327.0000        | €51.688.000         |

### Recreatieschap Westfriesland

**Gerelateerd aan programma('s)** 4. Economie

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Stede Broec                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Deelnemers</b>             | Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec.                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 104.000                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Behartigt voor de Westfrieze gemeenten de belangen van de openluchtrecreatie en het landschap in het samenwerkingsgebied. Inzet voor een rijkere, gevarieerdere natuur met meer recreatiemogelijkheden, beheer en onderhoud van terreinen.                                                  |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                                                                                                                           |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Langdurige afwezigheid van een werknemer door ziekte.</li> <li>• Beëindigen overeenkomst door verhuurders en/of verpachters.</li> <li>• Het uittreden van één van de gemeenten uit gemeenschappelijke regeling.</li> <li>• Imagoschade.</li> </ul> |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 2.534.000       | € 2088.000        | € 2.121.000         | € 2.131.000         |

### Gemeentelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD)

**Gerelateerd aan programma('s)** 5. Samenleving

|                           |                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>   | Alkmaar                                                                                                                                                                                 |
| <b>Rechtsvorm</b>         | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                             |
| <b>Vertegenwoordiging</b> | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                            |
| <b>Deelnemers</b>         | Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel. |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Deelname verplicht</b>     | Ja                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 1.004.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Het behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid en veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse deelnemersbijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Minder opbrengsten medische zorg arrestanten.</li> <li>• Minder opbrengsten aanvullende diensten jeugdgezondheidszorg.</li> <li>• Effecten herziening functiewaardering door hogere inschalingen.</li> <li>• Zelforganisatie.</li> <li>• Toename meldingen Veilig Thuis.</li> <li>• Inhuur externe medewerkers Veilig Thuis.</li> </ul> |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 241.000         | €12.542.000       | €1.600.000          | € 15.448.000        |

### Archeologie Westfrieze Gemeenten

**Gerelateerd aan programma('s)** 7. Volkshuisvesting

|                               |                                                                                                                                                             |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Hoorn (centrumgemeente)                                                                                                                                     |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                 |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                |
| <b>Deelnemers</b>             | Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Texel en Stede Broec.                                                               |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                         |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 24.000                                                                                                                                                    |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Het doel van deze gemeenschappelijke regeling is om op beleidsmatig en uitvoerend niveau gezamenlijke belangen te behartigen op het gebied van archeologie. |
| <b>Financieel belang</b>      | geen                                                                                                                                                        |
| <b>Risico's</b>               | Er zijn voor 2020 geen risico's bekend.                                                                                                                     |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| -                 | -                 | -                   | -                   |

### WerkSaam

**Gerelateerd aan programma('s)** 5. Samenleving

|                           |                                                                               |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>   | Hoorn                                                                         |
| <b>Rechtsvorm</b>         | Gemeenschappelijke Regeling                                                   |
| <b>Vertegenwoordiging</b> | Lid van het algemeen bestuur                                                  |
| <b>Deelnemers</b>         | Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec. |



|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                     |                     |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                     |                     |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 958.000 (apparaatskosten)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |                     |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | WerkSaam wil inwoners van Westfriesland naar vermogen laten deelnemen op de reguliere arbeidsmarkt en het beroep van inwoners op een uitkering zoveel mogelijk beperken. Hiertoe ondersteunt WerkSaam werkzoekenden, uitkeringsgerechtigden en werkgevers in de regio.                                                                                                                                                                  |                     |                     |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse bijdrage aan apparaatskosten op basis van een verdeelsleutel en het gedeelte van de integratie-uitkering Sociaal Domein, dat de raden beschikbaar stellen voor participatie (inclusief volwasseneneducatie), inkomensdeel/buig en de wet sociale werkvoorziening voor zover het gaat om het budget dat samenhangt met de taken die overgaan naar WerkSaam. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten. |                     |                     |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• CAO beschut werk.</li> <li>• Wet Arbeidsmarkt in Balans.</li> <li>• Ontwikkeling toegevoegde waarde.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     |
| <b>EV per 1-1</b>             | <b>VV per 1-1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 7.469.000                   | € 12.069.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 7.143.000         | € 15.204.000        |

## SED organisatie

**Gerelateerd aan programma('s)** 1. Bestuur en ondersteuning

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                     |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Stede Broec, Enkhuizen en Drechterland.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |                     |
| <b>Deelnemers</b>             | Stede Broec, Enkhuizen en Drechterland.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |                     |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                     |                     |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 13.176.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                     |                     |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Het bewerkstellingen van een kwalitatief hoogwaardige, effectieve en efficiënte uitvoering door de SED organisatie van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken met het oog op een goede dienstverlening aan de inwoners en een krachtige ondersteuning aan de besturen van de gemeenten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                     |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse bijdrage volgens verdeelsleutel. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                     |                     |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Door de beperkte personele bezetting leidt afwezigheid (bijv. door ziekte en vertrekken van gekwalificeerd personeel) tot een bezettingsprobleem. Dat maakt dat het opvangen van de werkzaamheden leidt tot het niet uitvoeren van taken of extra kosten door inhuur. Door krapte op de arbeidsmarkt wordt het steeds moeilijker gekwalificeerd personeel aan te trekken.</li> <li>• Kiezen voor een verkeerde aanbestedingsprocedure (bij openbare procedures) door de budgetbeheerder/-houder, waardoor de gehele aanbesteding onrechtmatig is. Het vooralsnog ontbreken van een contractenbank en aanbestedingsagenda</li> <li>• Niet voldoen aan wet- en regelgeving bij decentralisaties.</li> </ul> |                     |                     |
| <b>EV per 1-1</b>             | <b>VV per 1-1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 0                           | € 11.075.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | € 0                 | € 12.451.000        |

**SSC DeSom (ICT)****Gerelateerd aan programma('s)** 1. Bestuur en ondersteuning

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Wognum                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Deelnemers</b>             | Drechterland, Enkhuizen, Stede Broec, Opmeer, Medemblik en Koggenland.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 903.000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Het bewerkstelligen van een kwalitatief hoogwaardige en een doelmatige uitvoering door het SSC van de door de gemeenten opgedragen uitvoerende taken en de ondersteuning in brede zin op het terrein van de ICT en het creëren van de voorwaarden voor een efficiënte bedrijfsvoering en een efficiënte en klantgerichte dienstverlening.                                                          |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse bijdrage volgens verdeelsleutel. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Cyberaanvallen.</li> <li>• Incompliance door gewijzigde voorwaarden softwareleveranciers.</li> <li>• Ontvlechting van WerkSaam.</li> <li>• Geen goede centrale regie en beveiliging op SAAS oplossingen.</li> <li>• Beëindigen van contracten met onze leveranciers.</li> <li>• Tijdige invulling van vacatures en werving geschikt personeel.</li> </ul> |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 616.000         | € 2.290.000       | € 1.054.000         | € 12.451.000        |

**Centraal afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland (CAW)****Gerelateerd aan programma('s)** 6. Milieu

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Hoorn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Deelnemers</b>             | Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | Niet van toepassing.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Met de recent vastgestelde GR-wijziging is vanaf 1 januari de beleidstaak vervallen. De taken bestaan momenteel uit: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het laten uitvoeren van het beheer van de voormalige stortplaats te Westwoud.</li> <li>2. Intergemeentelijk afstemmingsplatform voor beleid, DVO- en aandeelhouderzaken m.b.t. HVC.</li> </ol> |
| <b>Financieel belang</b>      | nvt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bestuurlijke en administratie ondersteuning</li> <li>• Nazorg stortplaats Westwoud.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                       |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 889.000         | € 3.456.000       | € 167.000           | € 3.403.000         |

### Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)

**Gerelateerd aan programma('s)** 6. Milieu

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Hoorn                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Gemeenschappelijke Regeling                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Lid van het algemeen bestuur                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Deelnemers</b>             | Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec, Texel en de provincie Noord-Holland.                                  |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Ja                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 475.000                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | De OD NHN is een professionele opdrachtnemer die op een efficiënte manier en volgens geldende kwaliteitsstandaarden uitvoering geeft aan de opgedragen milieutaken op het gebied van de fysieke leefomgeving in Noord-Holland Noord.                 |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijkse bijdrage volgens het bedrijfsplan op basis van lumpsumfinanciering (vastgestelde prijs voor een totaalproject). Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.                                                         |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Claims.</li> <li>• Datalek van geregistreerde gegevens.</li> <li>• Aanbestedingsrisico's.</li> <li>• Pandemie.</li> <li>• Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet (mogelijke uitloop).</li> </ul> |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 2.595.000       | € 4.118.000       | € 3.142.000         | € 4.966.000         |

## Deelnemingen

### Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

**Gerelateerd aan programma('s)** 4. Economie

|                               |                                                                                                                           |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Alkmaar                                                                                                                   |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Vennootschap                                                                                                              |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Aandeelhouder                                                                                                             |
| <b>Deelnemers</b>             | 17 gemeenten in Noord-Holland en de provincie Noord-Holland.                                                              |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                       |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | € 41.000                                                                                                                  |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Bevorderen van de regionale economie en welvaart en de nationale en internationale positionering van Noord-Holland Noord. |
| <b>Financieel belang</b>      | Jaarlijks wordt een subsidie toegekend. De aandeelhouder is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV.                |
| <b>Risico's</b>               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Er zijn voor 2020 geen risico's bekend.</li> </ul>                                 |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| n.v.t.            | n.v.t.            | n.v.t.              | n.v.t.              |

### Alliander N.V.

**Gerelateerd aan programma('s)** 8. Algemene dekkingsmiddelen

|                               |                                                                                                                                                       |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Amsterdam                                                                                                                                             |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Vennootschap.                                                                                                                                         |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Aandeelhouder                                                                                                                                         |
| <b>Deelnemers</b>             | Alle aandelen van Alliander N.V. zijn in handen van Nederlandse provincies en gemeenten.                                                              |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Nee                                                                                                                                                   |
| <b>Bijdrage (afgerond)</b>    | Niet van toepassing (kapitaalverstrekking)                                                                                                            |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | Alliander is een netwerkbedrijf. Zij moeten zorgen voor een betrouwbare, betaalbare en bereikbare energievoorziening in een groot deel van Nederland. |
| <b>Financieel belang</b>      | De gemeente heeft als aandeelhouder 124.198 aandelen. De aandeelhouder is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV.                              |
| <b>Risico's</b>               | Er zijn voor 2020 geen risico's bekend.                                                                                                               |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 4.129 miljoen   | € 1.984 miljoen   | € 4.224 miljoen     | € 2.304 miljoen     |

**Bank Nederlandsche gemeenten (BNG)****Gerelateerd aan programma('s)** 8. Algemene dekkingsmiddelen

|                               |                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>       | Den Haag                                                                                                                                                              |
| <b>Rechtsvorm</b>             | Vennootschap                                                                                                                                                          |
| <b>Vertegenwoordiging</b>     | Aandeelhouder                                                                                                                                                         |
| <b>Deelnemers</b>             | De Staat, gemeenten, provincies en één hoogheemraadschap.                                                                                                             |
| <b>Deelname verplicht</b>     | Ja                                                                                                                                                                    |
| <b>Bijdrage</b>               | Niet van toepassing                                                                                                                                                   |
| <b>Doel / openbaar belang</b> | De uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden. Draagt bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. |
| <b>Financieel belang</b>      | De gemeente heeft als aandeelhouder 130.650 aandelen. De aandeelhouder is niet aansprakelijk voor de schulden van de NV.                                              |
| <b>Risico's</b>               | Er zijn voor 2020 geen risico's bekend.                                                                                                                               |

|                   |                   |                     |                     |
|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>EV per 1-1</b> | <b>VV per 1-1</b> | <b>EV per 31-12</b> | <b>VV per 31-12</b> |
| € 4,991 miljoen   | € 132,518 miljoen | € 4,887 miljoen     | € 144,802 miljoen   |

## Grondbeleid

---

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

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

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

### Visie

De vigerende Nota Grondbeleid is vastgesteld in 2016. Een nota grondbeleid is niet verplicht, en ook de financiële verordening van Enkhuizen schrijft geen verplichte nota en actualisatie meer voor. Dit jaar wordt gekeken of en wanneer een actualisatie van de nota gewenst is. Het ligt voor de hand om hierbij aansluiting te zoeken bij de omgevingsvisie vanuit de omgevingswet.

### Beleidsverantwoording

Over gebiedsontwikkelingen wordt op verschillende manieren verantwoording afgelegd:

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

### Ontwikkelingen in wet- en regelgeving

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

De strategische gronden bestemd voor de ontwikkeling van Gommerwijk West West en Zilverstraat/Hoogstraat zijn te kwalificeren en te waarderen als 'warme gronden' (zie hieronder).

### Parameters 2021

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

### *Opbrengstenstijging*

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

Voor bedrijfsterreinen (Schepenwijk) is niet gerekend met een inkomstenstijging. De geldende kavelprijs is marktconform en vergelijkbaar met andere aanbieders.

### *Kostenstijging*

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

### *Rentevoet*

De rentevoet is aangeleverd door financiën en is berekend op basis van de verhouding eigen- en vreemd vermogen, conform het BBV. De rentevoet komt hiermee op 1,30% voor Enkhuizen.

### Ontwikkelingen

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

#### *Gommerwijk West West*

Gommerwijk West West moet de volgende grote nieuwe woonwijk van Enkhuizen worden met een gemengd programma van circa 500 woningen. Het noordelijke deel is volledig in eigendom van de gemeente. In het zuidelijke deel zijn er naast de gemeente nog een drietal andere eigenaren. Ruimtelijke procedures (bestemmingsplan) en een haalbare strategie voor het zuidelijke deel met gedeeltelijk eigendom zijn nodig om het gebied tot ontwikkeling te kunnen brengen. Basis hiervoor is een (concept) stedenbouwkundige visie/framework. De diverse onderbouwende omgevingsonderzoeken voor de ruimtelijke procedures zijn in belangrijke mate in 2020 uitgevoerd. Daarnaast is de gemeente in gesprek met grondeigenaren en andere partijen over mogelijke verwervingen(en) en ontwikkel strategieën. Richtingen en keuzes hierin zullen indien het zover is voorgelegd worden aan de Raad. De onderhandelingen tot verwerving verliepen in een dusdanig tempo dat gekozen is om prioriteit te geven aan de noordzijde. In oktober 2020 heeft de raad besloten om een deel aan de zuidzijde terug te gaan bestemmen naar agrarisch.

#### *Zilverstraat/Hoogstraat*

In 2020 heeft de Raad besloten tot het toekennen van een voorbereidingskrediet voor dit project en is deze aansluitend voortvarend opgepakt. Het betreft de herontwikkeling van het braakliggende terrein aan de Zilverstraat al dan niet in combinatie met het (voormalige) stadskantoor aan de Hoogstraat. Het betonningsgebouw (rijksmonument en gedeeld eigendom) maakt geen deel meer uit van dit project en volgt zijn eigen agenda. Opzet van het project is om via een getrapte tender de gronden te verkopen. Belangrijk(ste) document bij deze tender is een toegesneden programma van wensen en eisen (o.a. stedenbouw, programma, duurzaamheid, inrichting openbare ruimte, etc.). Dit PvE wordt nu voorbereid, inclusief financiële haalbaarheid. Inspraak en participatie (2021) zijn belangrijke onderdelen in de tot stand komen van dit PvE en in de latere tender.

### *Bloemenbuurt*

Welwonen heeft een voornemen tot herstructurering van met name de noordzijde van de Bloemenbuurt. Het gaat om de sloop van 92 woningen en de herbouw van circa 115 woningen in een andere structuur / opzet. Het wegenpatroon wordt dus ook gedeeltelijk gewijzigd. In het najaar van 2020 heeft Welwonen een verzoek tot beginselmedewerking voor de herstructurering (wijzigen bestemmingsplan) ingediend inclusief een verzoek voor het verstrekken van een financiële bijdrage. Ook is een aanvraag omgevingsvergunning ingediend voor de eerste fase, zijnde de sloop en herbouw.

### *Westeinde*

In 2020 zijn met de gemeente Stede Broec en de ontwikkelaars die positie hebben in dit gebied oriënterende gesprekken voortgezet over een invulling met woningbouw. Gezocht wordt naar een vorm van samenwerking en welke uitgangspunten voor deze woonwijk van toepassing zijn. Ook is in 2020 een informatieve twee-radenbijeenkomst geweest en is het expertteam van het ministerie ingeschakeld. Mede om een aanvraag om subsidie Woningbouw-Impuls voor te bereiden (indiening zomer 2021).

### Strategische gronden

De gemeente heeft de volgende strategische gronden in haar bezit:

1. Gronden die onderdeel zijn van de gebiedsontwikkeling Gommerwijk West West
2. Gronden die onderdeel zijn van het project Zilverstraat/Hoogstraat

Beide gronden zijn te kwalificeren en te waarderen als de eerder genoemde nieuw categorie 'warme gronden'. Zie ook hieronder.

### **Prognose resultaten**

De gemeente Enkhuizen kende in 2020 een tweetal lopende projecten; bedrijventerrein Schepenwijk (actieve grondexploitatie), en Recreatieoord Enkhuizer Zand (passief grondbeleid).

### Schepenwijk

|                                            |
|--------------------------------------------|
| Bedrijventerrein                           |
| Actieve en volledig eigen grondexploitatie |
| Uitvoeringsfase (kaveluitgifte)            |
| Beoogd eindejaar 2022                      |

Dit project betreft de uitgifte van de laatste bedrijfskavels en de uitvoering van de laatste werkzaamheden. De laatste werkzaamheden voor de waterberging zullen in het eerste halfjaar van 2021 plaatsvinden. Dit is later dan in eerste instantie gepland, en heeft te maken met het zo efficiënt en goedkoop mogelijk afvoeren van de uit te graven grond.

In 2020 zijn er geen kavels verkocht. Dit is minder dan verwacht. Wel zijn er aanvragen geweest om 'bedrijfsunits' te mogen ontwikkelen. Omdat dit niet in het huidige beleid past, is dit niet gehonoreerd. De vraagprijs voor de bedrijfskavels is € 115/m<sup>2</sup> excl. btw. Deze prijs is nog steeds marktconform.

Op dit moment zijn er nog een viertal kavels te verkopen (totaal 9.426 m<sup>2</sup>). Begin 2021 is er een optie genomen op een tweetal kavels en ligt een derde nog vanuit een doorstart uit 2020 in het verschiet. Hiermee is de verwachting alle kavels in 2021 en 2022 te kunnen verkopen.



Het resultaat van de grondexploitatie bedraagt € 209.783 *negatief*. Ten opzichte van vorig jaar is dit een lichte verbetering van circa € 13.000. Dit is voornamelijk het gevolg van het goedkoper kunnen afvoeren van de uitgegraven grond voor de waterbergingen.

#### Recreatieoord Enkhuizer Zand (REZ)

Op basis van de reactieve aanwijzing van 3 december 2019 van de Gedeputeerde Staten, is in 2020 samen met de Provincie gewerkt aan een herstelplan voor het bestemmingsplan Enkhuizerzand. Tegelijkertijd is samen met het Zuiderzeemuseum, Bond Heemschut en de IJsselmeervereniging, gekeken met welke aanpassingen hun bezwaren konden worden weggenomen. Dit heeft geresulteerd in een opnieuw vastgesteld bestemmingsplan Enkhuizerzand van 29 september 2020. Helaas heeft de IJsselmeervereniging haar bezwaren voortgezet en is dit in de zitting van 30 november 2020 bij de Raad van State besproken. Op dit moment (februari 2021) zijn wij in afwachting op de (tussen)uitspraak van de Raad van State waarmee het bestemmingsplan onherroepelijk kan worden.

Ondertussen is in 2020 de oude camping verplaatst naar de nieuwe camping, heeft de opening van de nieuwe camping plaatsgevonden en zijn de gronden overgedragen aan OREZ/Droomparken. Momenteel wordt gestart met de verdere ontwikkeling en aanleg van het openbare gebied in het Enkhuizerzand.

### **Winst- en verliesneming**

#### Verliesneming

Voor het negatieve resultaat van de grondexploitatie van Schepenwijk is een verliesvoorziening van € 209.783 getroffen.

#### Winstneming

Vanuit de BBV gelden regels voor te maken winstnemingen bij positieve grondexploitaties. Dit is op dit moment niet van toepassing in Enkhuizen.

### **Risicobeheersing**

#### Schepenwijk

Voor Schepenwijk zijn geen project specifieke risico's geïnventariseerd. Wel is in de kostenraming rekening gehouden met potentieel hogere kosten voor grondafvoer vanuit de Pfas problematiek. Over de grondexploitatie is een risicoanalyse gedaan met 2 jaar vertraging, 1% hogere kostenstijging en 1% lagere inkomstenstijging. Dit betekent een potentieel lager resultaat van € 42.000. Met een kans van 50% volgt hieruit een risicobedrag uit van € 21.000. Vanuit bovenstaande is een bedrag van deze hoogte opgenomen in het weerstandsvermogen van de gemeente.

#### Recreatieoord Enkhuizer Zand (REZ)

Met de verkoop van de gronden kan de grondexploitatie REZ worden afgesloten. De grondexploitatie heeft een negatief resultaat van € 126.454. Dit negatieve resultaat wordt verklaard door de afboeking van de boekwaarde van de oude camping ten bedrage van € 150.733. De hoge boekwaarde van de oude camping wordt met name veroorzaakt door de aanschaf van sanitaire voorzieningen die in 2009 zijn aangeschaft tegen een looptijd van 15 jaar. Omdat de afschrijving hiervan annuïtair is, vindt het grootste deel van de afschrijving ook pas plaats op het eind van de looptijd. Met de verkoop van de gronden (en dus afsluiting van de grex) moet deze boekwaarde genomen worden.

### Strategische gronden

Als hierboven aangegeven zijn de strategische gronden van de gemeente te classificeren als 'warme gronden'. Van hieruit mogen deze gronden gewaardeerd worden tegen de toekomstige bestemming. In den regel is dit een hogere waarde dan de waarde onder de huidige bestemming en de aankoop-/ boekwaarde. Voor de jaarrekening van 2019 zijn de gronden behorende bij Gommerwijk West West en Zilverstraat/Hoogstraat nog opnieuw gewaardeerd door een taxateur.

### Reserves en voorzieningen

Voor het verwachte negatieve resultaat van de grondexploitatie Schepenwijk is een voorziening opgenomen van € 209.783.

De risicoreserve Bouwgrondexploitatie bedraagt eind 2020 € 1.042.000. De beleidsuitgangspunten voor de Risicoreserve Bouwgrondexploitaties zijn vastgelegd in de door de raad vastgestelde nota Reserves en Voorzieningen. Het saldo van deze Reserve per 31 december 2019 ligt tussen het vastgestelde minimum (€ 250.000) en maximum (€ 1,5 miljoen).

## Financiën

## Overzicht van baten en lasten

### Overzicht van baten en lasten per programma

| Programma                                | Primitieve begroting 2020 | Begroting 2020 | Werkelijk 2020 |
|------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| <b>Lasten:</b>                           |                           |                |                |
| Bestuur en ondersteuning                 | 3.016                     | 3.147          | 3.256          |
| Veiligheid                               | 1.977                     | 2.122          | 2.082          |
| Beheer openbare ruimte                   | 5.181                     | 4.969          | 4.789          |
| Economie                                 | 3.792                     | 3.557          | 2.990          |
| Samenleving                              | 28.900                    | 33.522         | 32.290         |
| Milieu                                   | 4.273                     | 4.467          | 4.340          |
| Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening | 1.899                     | 2.349          | 2.002          |
| Algemene dekkingsmiddelen                | 410                       | 385            | 526            |
| Overhead                                 | 5.746                     | 6.236          | 6.231          |
| Vennootschapsbelasting                   |                           |                | 0              |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>55.192</b>             | <b>60.755</b>  | <b>58.508</b>  |
| <b>Baten:</b>                            |                           |                |                |
| Bestuur en ondersteuning                 | 1.127                     | 1.008          | 1.095          |
| Veiligheid                               | 39                        | 21             | 13             |
| Beheer openbare ruimte                   | 177                       | 186            | 242            |
| Economie                                 | 2.565                     | 1.793          | 1.498          |
| Samenleving                              | 6.402                     | 8.052          | 8.194          |
| Milieu                                   | 5.044                     | 5.005          | 5.016          |
| Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening | 400                       | 400            | 473            |
| Algemene dekkingsmiddelen                | 37.057                    | 38.480         | 38.838         |
| Overhead                                 | 18                        | 2              | 5              |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>52.829</b>             | <b>54.947</b>  | <b>55.373</b>  |

| Programma                                         | Primitieve begroting 2020 | Begroting 2020 | Werkelijk 2020 |
|---------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| <i>Stortingen reserves:</i>                       |                           |                |                |
| Reserves Bestuur en ondersteuning                 | 0                         | 26             | 26             |
| Reserves Veiligheid                               | 0                         | 0              | 0              |
| Reserves Beheer en openbare ruimte                | 1.859                     | 1.859          | 1.859          |
| Reserves Economie                                 | 0                         | 0              | 0              |
| Reserves Samenleving                              | 405                       | 141            | 141            |
| Reserves Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening | 0                         | 0              | 19             |
| Reserves algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien  | 24                        | 24             | 24             |
| <b>Totaal stortingen</b>                          | <b>2.288</b>              | <b>2.050</b>   | <b>2.069</b>   |
| <i>Onttrekkingen reserves:</i>                    |                           |                |                |
| Reserves Bestuur en ondersteuning                 | 0                         | 0              | 0              |
| Reserves Veiligheid                               | 0                         | 0              | 0              |
| Reserves Beheer en openbare ruimte                | -1.367                    | -1.187         | -869           |
| Reserves Economie                                 | 0                         | 0              | 0              |
| Reserves Samenleving                              | -1.308                    | -1.758         | -1.697         |
| Reserves Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening | 0                         | -485           | -229           |
| Reserves algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien  | -2.117                    | -4.429         | -3.731         |
| <b>Totaal onttrekkingen</b>                       | <b>-4.791</b>             | <b>-7.858</b>  | <b>-6.526</b>  |
| <b>Totaal mutaties reserves</b>                   | <b>2.503</b>              | <b>5.808</b>   | <b>4.457</b>   |
| <b>Resultaat</b>                                  | <b>141</b>                | <b>-</b>       | <b>1.322</b>   |

## Overzicht van incidentele baten en lasten

### Incidentele baten en lasten > € 25.000

|                                                      |                                                    | Realisatie 2020<br>(* € 1.000) |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Programma 1</b>                                   | Bijdrage DeSom                                     | 91                             |
|                                                      | Inhuur archief                                     | 118                            |
|                                                      | Pensioenvoorzieningen wethouders                   | 51                             |
|                                                      | Interim griffier                                   | 65                             |
|                                                      | Incidentele budgetten                              | 18                             |
| <b>Programma 2</b>                                   | Ondermijning                                       | 28                             |
|                                                      | Maritieme ondermijning                             | 57                             |
|                                                      | Buurtbemiddeling                                   | 15                             |
| <b>Programma 3</b>                                   | Zichtbaarheid hertenkamp                           | 51                             |
|                                                      | Opstellen parkeernota                              | 48                             |
|                                                      | Boominspecties inzake wettelijke zorgplicht        | 33                             |
|                                                      | Incidentele budgetten                              | 41                             |
| <b>Programma 5</b>                                   | Lasten Kunst en museumbeleid                       | 36                             |
|                                                      | Schuldhelpverlening / Maatschappelijke begeleiding | 141                            |
|                                                      | Maatschappelijke begeleiding vergunninghouders     | 21                             |
|                                                      | Uitvoering sportakkoord, specifieke uitkering      | 23                             |
|                                                      | Huur noodlokalen Driespan, locatie Flosbeugel      | 208                            |
|                                                      | Uitbreiding Mozaïek, locatie Toereppel             | 132                            |
|                                                      | Incidentele budgetten                              | 67                             |
|                                                      | Bijdrage hertenkamp                                | 94                             |
| <b>Programma 6</b>                                   | Klimaat en duurzaamheid                            | 117                            |
|                                                      | Circulaire economie                                | 5                              |
|                                                      | Afval                                              | -38                            |
| <b>Programma 7</b>                                   | Incidentele kosten omgevingswet                    | 175                            |
|                                                      | Bijdrage Kustvisie Noordhollandse IJsselmeerkust   | 15                             |
| <b>Overhead en<br/>algemene<br/>dekkingsmiddelen</b> |                                                    |                                |
|                                                      | Ambtelijke organisatie                             | 508                            |
|                                                      | SED Perspectief                                    | 691                            |
| <b>Diversen</b>                                      | Onderhoud kapitaalgoederen                         | 845                            |

|                        |                                                               |               |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|
|                        | Kosten Covid 19                                               | 2.368         |
| <b>Reserves-lasten</b> |                                                               |               |
|                        | Onderhoud kapitaalgoederen                                    | 1.859         |
|                        | Reserve verkiezingen                                          | 26            |
|                        | Reserve afschrijvingslasten tbv parkeren Noorderkade          | 24            |
|                        | Reserve stadsuitleg                                           | 19            |
|                        | Sociaal Domein                                                | 118           |
|                        | Kunst- en museumbeleid                                        | 23            |
|                        | <b>Totale lasten</b>                                          | <b>8.093</b>  |
|                        |                                                               |               |
|                        | Specifieke uitkering sportakkoord                             | 22            |
|                        | Afronding regionale reserve MOBW                              | 145           |
|                        | Exploitatiebijdrage De Cuijp tbv reserve stadsuitleg          | 18            |
|                        | Rijksmiddelen uitvoering WVGZ gem Hoorn                       | 44            |
|                        | Storting reserve afschrijvingslasten                          | 24            |
|                        | Compensatie Covid 19                                          | 2.639         |
| <b>Reserves-baten</b>  |                                                               |               |
|                        | Algemene reserves; tekort Voorjaarsnota / Najaarsnota         | 1.213         |
|                        | Algemene reserve SED Perspectief                              | 691           |
|                        | Algemene reserve omgevingswet                                 | 175           |
|                        | Algemene reserve tbv onderhoud kapitaalgoederen               | 1.000         |
|                        | Incidentele budgetten                                         | 130           |
|                        | Algemene reserve tbv hertenkamp zichtbaarheid                 | 50            |
|                        | Algemene reserve tbv ondermijning                             | 85            |
|                        | Algemene reserve tbv parkeernota                              | 45            |
|                        | Algemene reserve tbv archief                                  | 34            |
|                        | Onderhoud kapitaalgoederen                                    | 845           |
|                        | Parkeerfonds tbv Noorderkade                                  | 24            |
|                        | Reserve kunst en museumbeleid; cultuurnota                    | 49            |
|                        | Reserve huisvestingsvoorzieningen onderwijs                   | 132           |
|                        | Bouwgrondexploitatie tbv tekort najaarsnota / najaarsnota SED | 293           |
|                        | Stadsuitleg tbv tekort Najaarsnota                            | 229           |
|                        | Onttrekkingen reserve sociaal domein- incidenteel             | 1.515         |
|                        | <b>Totale baten</b>                                           | <b>9.402</b>  |
|                        |                                                               |               |
|                        | <b>Resultaat incidentele baten en lasten</b>                  | <b>-1.309</b> |

## Overzicht van toevoegingen en onttrekkingen reserves

In hetzelfde kader als de incidentele baten en lasten dient de financiële toelichting ook een overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves te bevatten.

### Structurele onttrekkingen reserves

| Programma                    | Omschrijving                        | 2020   |        |
|------------------------------|-------------------------------------|--------|--------|
|                              |                                     | Lasten | Baten  |
| 8. Algemene dekkingsmiddelen | Reserve dekking afschrijvingslasten |        | 14.000 |

## Toelichting bijdrage SED organisatie

### *Bijdrage SED in duizendtallen*

|                                                                            |        |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|
| De bijdrage aan de SED Organisatie 2020 is geraamd op                      | 12.963 |
| Bijraming SPUK-middelen (in verband met afschaffing btw-verrekening sport) | 39     |
| Bijraming als gevolg van overgang Koepelvrijstelling naar ondernemer       | 99     |
| Totaal geraamde bijdrage SED Organisatie                                   | 13.101 |
| De werkelijke bijdrage aan de SED Organisatie 2020 bedraagt                | 13.176 |
| Overschrijding                                                             | 75     |

De overschrijding ad € 75.000 wordt als volgt verklaard:

|                                                                           |        |
|---------------------------------------------------------------------------|--------|
| Bijdrage aan nadelig exploitatieresultaat 2020 SED Organisatie            | 32.000 |
| Lagere btw-verrekening a.g.v. overgang Koepelvrijstelling Ondernemerschap | 32.000 |
| Minder btw-verrekening op sportuitgaven                                   | 11.000 |

De bijdrage van de SED organisatie bestaat voor het grootste gedeelte uit personeelslasten en worden toegerekend aan de verschillende taakvelden binnen de gemeentelijke administratie. Omdat de toerekening af kan wijken van de toerekening in de begroting kunnen er verschillen ontstaan op de programma's bij het onderdeel 'bijdrage SED organisatie'. Als het ware treedt er een verschuiving op.



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

### WNT-verantwoording 2020 Gemeente Enkhuizen

De WNT is van toepassing op Gemeente Enkhuizen. Het voor gemeente Enkhuizen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000,00 ((het algemeen bezoldigingsmaximum voor leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking; voor leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking € 26.800 per maand in kalendermaand 1 t/m 6 en € 20.300,00 per maand in kalendermaand 7 t/m 12 (het bezoldigingsmaximum topfunctionarissen zonder dienstbetrekking (alle sectoren) PM.

### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

| Gegevens 2020                                                                                   |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| bedragen x € 1                                                                                  | H.C. Lankman  |
| <b>Functiegegevens</b>                                                                          | griffier      |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020                                                      | 01/01 – 30/11 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1             |
| Dienstbetrekking?                                                                               | ja            |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              |               |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                                                   | 73.170        |
| Beloningen betaalbaar op termijn                                                                | 13.036        |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | 86.206        |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | 201.000       |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.        |
| Bezoldiging                                                                                     | 86.206        |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t.        |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.        |

| Gegevens 2019                                       |                    |               |
|-----------------------------------------------------|--------------------|---------------|
| bedragen x € 1                                      | M.J. Schade        | H.C. Lankman  |
| Functiegegevens                                     | Gemeentesecretaris | griffier      |
| Aanvang en einde<br>functievervulling in 2019       | 01/01 – 31/12      | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (als<br>deeltijdfactor in fte) | 1                  | 1             |
| Dienstbetrekking?                                   | ja                 | ja            |
| Bezoldiging                                         |                    |               |
| Beloning plus belastbare<br>onkostenvergoedingen    | 96.498             | 79.657        |
| Beloningen betaalbaar op<br>termijn                 | 16.953             | 13.215        |
| <b>13215Subtotaal</b>                               | <b>113.451</b>     | <b>92.872</b> |
|                                                     |                    |               |
| Individueel toepasselijke<br>bezoldigingsmaximum    | 194000             | 194000        |
|                                                     |                    |               |
| Bezoldiging                                         | 113451             | 92872         |
|                                                     |                    |               |

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

| Gegevens 2020                                                         |                                  |      |                                       |               |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------|---------------------------------------|---------------|
| bedragen x € 1                                                        | A.H. Van den Bergh               |      | J. den Hollander                      |               |
| Functiegegevens                                                       | Waarnemend<br>gemeentesecretaris |      | Waarnemend griffier                   |               |
| Kalenderjaar                                                          | 2020                             | 2019 | 2020                                  | 2019          |
| Periode functievervulling<br>in het kalenderjaar<br>(aanvang – einde) | 01/01 – 31/12                    | -    | 01/01 – 01-<br>05<br>01/11 –<br>31/12 | 30/09 – 31/12 |
| Aantal kalendermaanden<br>functievervulling in het<br>kalenderjaar    | 12                               | -    | 6                                     | 4             |
| Omvang van het<br>dienstverband in uren per<br>kalenderjaar           | 1496                             | -    | 567                                   | 365           |
| Individueel toepasselijke<br>bezoldigingsmaximum                      |                                  |      |                                       |               |
| Maximum uurtarief in het<br>kalenderjaar                              | € 193                            |      | 193                                   | € 187         |

|                                                                                                 |         |  |         |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|---------|--------|
| Maxima op basis van de normbedragen per maand                                                   | 282.600 |  | 134.800 | 103600 |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12                         | 282.600 |  | 177.686 |        |
| Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)                                                       |         |  |         |        |
| Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?                                            | Ja      |  | ja      |        |
| Bezoldiging in de betreffende periode                                                           | 233.750 |  | 65.148  | 41.536 |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12                                               | 233.750 |  | 106.684 |        |
| <b>Totale bezoldiging, excl. BTW</b>                                                            | 233.750 |  | 106.684 |        |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.  |  | N.v.t.  |        |
|                                                                                                 |         |  |         |        |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t.  |  | N.v.t.  |        |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.  |  | N.v.t.  |        |

**1c. Toezichthoudende topfunctionarissen**

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

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

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

*1e. In het geval een topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, op of na 1-1-2019 met een WNT-instelling een dienstbetrekking aangaat en hij/zij bij andere WNT-instellingen reeds een dienstbetrekking heeft als topfunctionaris, niet zijnde een toezichthoudende topfunctionaris, zijn bepaalde of alle onderdelen van onderstaande tabel van toepassing. Indien van toepassing kan het betreffende tabelonderdeel dienen als aanvulling op tabel 1a of 1d.*

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

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

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

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

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

**2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking**

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

**3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de door de raad vastgestelde controleprotocol is bepaald dat begrotingsoverschrijdingen op lasten op programmaniveau in de jaarrekening worden toegelicht.

Hieronder treft u een toelichting aan op de overschrijdingen van lasten per programma:

### Bedragen \* € 1.000

| Programma                 | Begroting<br>2020 | Werkelijk<br>2020 | Over-<br>schrijding |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Bestuur en ondersteuning  | 3.147             | 3.256             | -/- 109             |
| Algemene dekkingsmiddelen | 385               | 526               | -/- 141             |

#### Bestuur en ondersteuning

De overschrijding van lasten op dit programma door kosten voor het verhuizen van het archief in het Stads kantoor, representatie en griffie ad 113k worden gecompenseerd door lagere kosten voor raad, wethouders en rekenkamer. De hogere bijdrage aan de SED Organisatie ad 109k wordt voor ca. 40k op andere programma 's gecompenseerd. Het saldo van de overschrijding ad 70k betreft kostprijsverhogende BTW. Deze had in 2020 bijgeraamd kunnen worden en telt derhalve mee in het saldo van onrechtmatigheid.

#### Algemene dekkingsmiddelen

De overschrijding op algemene dekkingsmiddelen ad 141k betreft:

- storting in de voorziening dubieuze debiteuren ad 43k
- hogere rentelasten ad 13k
- per saldo hogere kosten inzake bezwaren tegen de WOZ-waarde ad 23k
- Hogere bijdrage aan de SED Organisatie op dit onderdeel ad 66k.

De hogere bijdrage SED Organisatie wordt op andere programma's gecompenseerd worden gecompenseerd door hogere rentebaten.

De overige overschrijding ad 62k telt mee in het saldo van onrechtmatigheid.

### **Kredieten**

Hieronder treft u aan de toelichting op de belangrijkste investeringsbudgetafwijkingen aan.

De werkelijke bestedingen van de investeringsbudgetten zijn opgenomen in het onderdeel materiële vaste activa in de toelichting op de balans.

#### Kunstwerken

Het investeringsbudget voor kunstwerken is met 15k overschreden.

Deze overschrijding telt mee in het saldo van onrechtmatigheid.

## Balans en de toelichting

## Balans

### ACTIVA

31-12-2020 31-12-2019

#### Vaste activa

##### Immateriële vaste activa

|                                       |            |           |
|---------------------------------------|------------|-----------|
| -Kosten van onderzoek en ontwikkeling | 297        | 40        |
|                                       | <u>297</u> | <u>40</u> |

##### Materiële vaste activa

-Investerings met een economisch nut:

|                                                                                                             |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| •Gronden uitgegeven in erfpacht                                                                             | 2.470         | 2.470         |
| •Overige investeringen met een economisch nut                                                               | 22.832        | 24.039        |
| -Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 10.043        | 8.883         |
| -Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                             | 11.705        | 9.105         |
|                                                                                                             | <u>47.050</u> | <u>44.497</u> |

##### Financiële vaste activa

|                                                                         |              |              |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| -Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen                                | 432          | 432          |
| -Langlopende leningen aan:                                              |              |              |
| •Woningbouwcorporaties                                                  | 1.273        | 1.273        |
| •Deelnemingen                                                           | 0            | 0            |
| •Overige langlopende leningen                                           | 4.074        | 4.050        |
| -Overige uitzettingen met rentetypische looptijd van één jaar of langer | 0            | 0            |
| -Bijdragen aan activa in eigendom van derden                            | 0            | 0            |
|                                                                         | <u>5.779</u> | <u>5.755</u> |

#### Totaal vaste activa

**53.126 50.292**

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Voorraden

|                                                         |              |            |
|---------------------------------------------------------|--------------|------------|
| -Grond- en hulpstoffen:                                 |              |            |
| •Niet in exploitatie genomen bouwgronden                | 0            | 0          |
| •Overige grond- en hulpstoffen                          | 69           | 69         |
| -Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 1.008        | 836        |
| -Gereed product en handelsgoederen                      | 2            | 2          |
|                                                         | <u>1.079</u> | <u>907</u> |

##### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

|                                                                                       |               |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| -Vorderingen op openbare lichamen                                                     | 6.647         | 5.930        |
| -Uitzettingen in's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 3.276         | 205          |
| -Overige vorderingen                                                                  | 1.418         | 1.463        |
|                                                                                       | <u>11.341</u> | <u>7.598</u> |

##### Liquide middelen

|            |     |     |
|------------|-----|-----|
| -Kassaldi  | 3   | 3   |
| -Banksaldi | 382 | 231 |

|                                                                                                                                                                                                                                |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                                | 385           | 234           |
| <u>Overlopende activa</u>                                                                                                                                                                                                      |               |               |
| -De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van: |               |               |
| • Overige Nederlandse overheidslichamen                                                                                                                                                                                        | 0             | 58            |
| -Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.                                                                                                           | 1.182         | 636           |
|                                                                                                                                                                                                                                | 1.182         | 694           |
| <b>Totaal vlottende activa</b>                                                                                                                                                                                                 | <b>13.987</b> | <b>9.433</b>  |
| <b>Totaal generaal</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>67.113</b> | <b>59.725</b> |



## PASSIVA

31-12-2020      31-12-2019

### Vaste passiva

#### Eigen vermogen

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| -Algemene reserves      | 5.944         | 8.423         |
| -Bestemmingsreserves    | 6.580         | 7.321         |
| -Gerealiseerd resultaat | 1.322         | 1.237         |
|                         | <u>13.846</u> | <u>16.981</u> |

#### Voorzieningen

|                                                                    |              |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| -Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's          | 1.925        | 1.609        |
| -Egalisatievoorzieningen                                           | 0            | 0            |
| -Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden | 406          | 399          |
|                                                                    | <u>2.331</u> | <u>2.008</u> |

#### Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

|                                   |               |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| -Onderhandse leningen van:        |               |               |
| • Overige financiële instellingen | 38.989        | 31.930        |
| • Overige binnenlandse sectoren   | 0             | 0             |
| • Waarborgsommen                  | 28            | 28            |
|                                   | <u>39.017</u> | <u>31.958</u> |

**Totaal vaste passiva** **55.194** **50.947**

### Vlottende passiva

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

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| -Kasgeldleningen  | 0            | 0            |
| -Banksaldi        | 0            | 0            |
| -Overige schulden | 8.149        | 6.123        |
|                   | <u>8.149</u> | <u>6.123</u> |

#### Overlopende passiva

|                                                                                                                                                                                                                                                 |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| - Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.               | 1.522 | 1.520 |
| - De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van: |       |       |
| • Europese overheidslichamen                                                                                                                                                                                                                    |       |       |
| • Het Rijk                                                                                                                                                                                                                                      | 1.863 | 223   |
| • Overige Nederlandse overheidslichamen                                                                                                                                                                                                         | 59    | 59    |
| -Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.                                                                                                                                                            | 327   | 854   |

|                                 |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | 3.771         | 2.656         |
| <b>Totaal vlottende passiva</b> | <b>11.920</b> | <b>8.779</b>  |
|                                 |               |               |
| <b>Totaal generaal</b>          | <b>67.113</b> | <b>59.725</b> |
| Gewaarborgde geldleningen       | 40.738        | 42.356        |
| Garantstellingen                | 7.591         | 7.570         |

## Waarderingsgrondslagen

### Inleiding

Bij het samenstellen van de jaarrekening zijn de voorschriften conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) toegepast en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgelegd.

### Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op 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 is vastgesteld.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling. Die is doorgaans opgenomen in de september circulaire van het boekjaar.

### *Centraal administratie kantoor (CAK)*

Met betrekking tot de eigen bijdrage die het CAK in en aan de gemeente afdraagt, geldt op basis van de Kadernota Rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op de overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdrage door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

## Balans

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

De gebouwen, water- en wegebouwkundige werken, de duurzame bedrijfsmiddelen en kapitaaluitgaven zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen (lineair of annuïtair). Dit is conform de Financiële verordening 2009. In november 2017 is de Financiële verordening 2017 vastgesteld, met dien verstande dat de Financiële verordening 2009 nog van toepassing blijft voor onder meer de te hanteren afschrijvingstermijnen totdat de nota activabeleid door de raad is vastgesteld. De nota activabeleid is in 2020 niet geactualiseerd. In afwijking van de Financiële verordening worden de afschrijvingen voor de vervangingsinvesteringen 2017 gebaseerd op de technische levensduur (raadsbesluit 5 april 2016). De activa met een relatief gering aanschaffingsbedrag (< € 10.000) worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van de rekening van baten en lasten gebracht.

#### *Investerings 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.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Afschrijvingen op de activa vinden plaats in het jaar dat volgt op het jaar waarin het object gereed komt/wordt verworven en met inachtneming van de verwachte gebruiksduur of nuttigheidsduur.

#### *Overzicht van afschrijvingstermijnen*

##### Materiële vaste activa

|                                                           |                                  |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Gronden en terreinen                                      | Op grond wordt niet afgeschreven |
| Gebouwen (waaronder onderwijsaccommodatie)                | 40 jaar                          |
| Semi-permanente nieuwbouw (waaronder onderwijs)           | 15 jaar                          |
| Eerste inrichting (onderwijsaccommodaties)                | 15 jaar                          |
| Verbouwingen/renovaties > € 50.000                        | 25 jaar                          |
| Verbouwingen/renovaties < € 50.000                        | 15 jaar                          |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken<br>infrastructuur | 40 jaar                          |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken<br>> € 50.000     | 25 jaar                          |

|                                                       |                                  |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken<br>< € 50.000 | 15 jaar                          |
| Riolering: aanleg/vervanging                          | 40 jaar                          |
| Bewegwijzering/verkeersmaatregelen                    | 10 jaar                          |
| Openbare verlichting                                  | 10 jaar                          |
| Brandweervoertuigen                                   | Verwachte economische levensduur |
| Brandweermaterieel                                    | Verwachte economische levensduur |
| Automatisering                                        | 5 jaar                           |
| Machines/apparaten/ installaties > € 50.000           | Verwachte economische levensduur |
| Machines/apparaten/ installaties < € 50.000           | Verwachte economische levensduur |
| Meubilair                                             | 10 jaar                          |

*Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut*

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

*In erfpacht uitgegeven gronden*

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (dit betreft 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.

### Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn, tenzij hierna anders is vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van de BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken.

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

### **Vlottende activa**

#### *Vorraden*

De grondvoorraden zijn opgenomen tegen de werkelijke productiekosten (aankopen, bouwen woonrijpmaken, rente etc.) minus opbrengsten uit verkopen. Verliezen worden genomen op het moment dat deze voorzienbaar zijn. Winsten worden als gerealiseerd beschouwd op het moment dat bij de exploitatie van het desbetreffende complex dit met voldoende zekerheid is vast te stellen.

De overige voorraden worden gewaardeerd tegen de laatst bekende inkoop of verkrijgingsprijs. Gronden die tot en met 2015 onder de voorraden werden opgenomen als niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) zijn met ingang van 2016 conform het wijzigingsbesluit vernieuwing BBV geclassificeerd onder de materiële vaste activa.

#### *Vorderingen*

De kortlopende vorderingen worden nominaal gewaardeerd. Voor de te verwachten oninbaar te verklaren posten is een bedrag in mindering gebracht op de post debiteuren. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

#### *Kortlopende schulden*

De kortlopende schulden worden nominaal gewaardeerd.

#### *Liquide middelen en overlopende posten*

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

### **Vaste passiva**

#### *Voorzieningen*

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

### *Vaste schulden*

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

### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Overig**

#### *Risico's, rechten en voorwaardelijke/onzekere verplichtingen*

Voor zover de gemeente belangrijke financiële risico's loopt (bijvoorbeeld claims, lopende rechtszaken, geschillen), zijn deze in de paragraaf Weerstandsvermogen opgenomen. Wanneer het duidelijk is dat deze risico's en/of verplichtingen daadwerkelijk worden geëffectueerd, wordt daarvoor een voorziening in de jaarrekening opgenomen.

#### *Borg- en garantiestellingen*

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.

### **COVID-19**

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

## Toelichting op de balans

### Activa

#### Vaste activa

##### Immateriële vaste activa

|                          | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Immateriële vaste activa | 297         | 40          |

Het verloop van de immateriële vaste activa is als volgt:

|                                  | Boekwaarde 31-12-2019 | Invester-ingen | Verminder-ingen | Afschrij-vingen | Boekwaarde 31-12-2020 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkeling | 40                    | 257            | 0               | 0               | 297                   |
|                                  | 40                    | 257            | 0               | 0               | 297                   |

De investeringsbudgetten van investeringen in de immateriële vaste activa betreffen:

|                                                           | Investerings-<br>budget<br>2020 | Werkelijk<br>besteed<br>2020 | Restant<br>budget<br>31-12-2020 | Restant<br>budget<br>1-1-2021 |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Vorbereidingskrediet binnensportaccommodaties             | 43                              | 19                           | 24                              | 24                            |
| Vorbereidingskrediet Gommerwijk West-West 2019            | 247                             | 186                          | 61                              | 61                            |
| Vorbereidingskrediet ontwikkeling Zilverstraat/Hoogstraat | 145                             | 52                           | 93                              | 93                            |
| Totaal                                                    | 436                             | 257                          | 178                             | 178                           |

##### Vorbereidingskrediet binnensportaccommodaties

Momenteel zitten we in een proces om, met betrekking tot de binnensportaccommodaties, te komen tot toekomstbestendige voorzieningen. In dit proces zijn inmiddels vele stappen gezet, maar loopt ook nog volop. Het krediet is daarom nog niet in zijn geheel aangewend maar, zo is de verwachting, zal de aankomende periode echter nog wel ingezet moeten worden. Het restantkrediet moet mee naar 2021.



#### Vorbereidingskrediet Gommerwijk West-West 2019

Gommerwijk West-West moet de volgende grote nieuwe woonwijk van Enkhuizen worden. Ruimtelijke procedures (bestemmingsplan) en een haalbare strategie voor het zuidelijke deel met gedeeltelijk eigendom zijn nodig om het gebied tot ontwikkeling te kunnen brengen. Basis hiervoor is een (concept) stedenbouwkundige visie/framework. De diverse onderbouwende omgevingsonderzoeken voor de ruimtelijke procedures zijn in belangrijke mate in 2020 uitgevoerd. Het restantkrediet moet mee naar 2021.

#### Vorbereidingskrediet ontwikkeling Zilverstraat/Hoogstraat

In 2020 heeft de Raad besloten tot het toekennen van een voorbereidingskrediet voor dit project en is deze aansluitend voortvarend opgepakt. Het betreft de herontwikkeling van het braakliggende terrein aan de Zilverstraat al dan niet in combinatie met het (voormalige) stadskantoor aan de Hoogstraat. Het betonningsgebouw (rijksmonument en gedeeld eigendom) maakt geen deel meer uit van dit project en volgt zijn eigen agenda. Opzet van het project is om via een getrapte tender de gronden te verkopen. Belangrijk(ste) document bij deze tender is een toegesneden programma van wensen en eisen, welke nu wordt voorbereid, inclusief financiële haalbaarheid. Inspraak en participatie (2021) zijn belangrijke onderdelen in de tot stand komen van dit PvE en in de latere tender. Het restantkrediet moet mee naar 2021.

### **Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

|                                                                                                        | 31-12-2020    | 31-12-2019    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| In erfpacht uitgegeven gronden                                                                         | 2.470         | 2.470         |
| Investerings met een economisch nut                                                                    | 22.832        | 24.039        |
| Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 10.043        | 8.883         |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                         | 11.705        | 9.105         |
|                                                                                                        | <u>47.050</u> | <u>44.497</u> |

|                                           | <u>2020</u>   | <u>2019</u>   |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Materiële vaste activa met economisch nut | <u>22.832</u> | <u>24.039</u> |

|          | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Her-<br>rubri-<br>cering | Boek-<br>waarde<br>1-jan-20 |
|----------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Gebouwen | 8.710                        | -38                      | 8.672                       |

De herrubricering betreffen  
investerings maatschappelijk nut  
die onder economisch nut stonden  
gepresenteerd.

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

| Hieronder zijn opgenomen:                  |                             |                    |                       |                     |                            |                              |
|--------------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|
|                                            | Boek-<br>waarde<br>1-jan-20 | Investe-<br>ringen | Desinves-<br>teringen | Afschrij-<br>vingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 |
| Gronden en terreinen                       | 7.428                       |                    | 105                   |                     |                            | 7.323                        |
| Gebouwen                                   | 8.672                       | 1.825              | 103                   | 450                 | 1.839                      | 8.105                        |
| Grond-, weg- en<br>waterbouwkundige werken | 7.421                       | 79                 | 0                     | 311                 | 0                          | 7.189                        |
| Machines, apparaten en<br>installaties     | 18                          | 39                 | 0                     | 3                   | 0                          | 54                           |
| Overige                                    | 463                         | 0                  | 48                    | 33                  | 219                        | 163                          |
|                                            | 24.001                      | 1.943              | 256                   | 798                 | 2.058                      | 22.832                       |

De investeringsbudgetten van investeringen met een  
economisch nut betreffen:

|                                               | Investerings-<br>budget<br>2020 | Werkelijk<br>besteed<br>2020 | Restant<br>budget<br>31-12-2020 | Restant<br>budget<br>1-1-2021 |
|-----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Brede School Binnenstad                       | 4.303                           | 522                          | 3.781                           | 3.781                         |
| Herbouw Flosbeugel                            | -245                            | 1.292                        | -1.537                          | -1.537                        |
| Inventaris Driespan                           | -195                            | 0                            | -195                            | -195                          |
| Computerapparatuur Driespan                   | -101                            | 0                            | -101                            | -101                          |
| Leerpakketen Driespan                         | -118                            | 0                            | -118                            | -118                          |
| Nieuwbouw IKC Het Driespan locatie Flosbeugel | 1.805                           | 0                            | 1.805                           | 1.805                         |
| Gymzaal IKC                                   | 926                             | 0                            | 926                             | 926                           |
| Zwembad vervanging pompen 2016                | 113                             | 0                            | 113                             | 113                           |
| Aanleg (openbaar) toegangspad Hertenkamp/Mec  | 91                              | 8                            | 83                              | 83                            |
| Terrein Hertenkamp                            | 72                              | 70                           | 2                               | 2                             |
| Houtrehabilitatie 25 jaar afschrijven         | 58                              | 0                            | 58                              | 58                            |
| Houtrehabilitatie 15 jaar afschrijven         | 36                              | 12                           | 24                              | 24                            |
| 2020 Bosch draadloos raadsvergadersysteem     | 45                              | 39                           | 6                               | 0                             |
| Totaal                                        | 6.791                           | 1.943                        | 4.848                           | 4.842                         |

### Brede School Binnenstad

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Herbouw Flosbeugel

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Inventaris Driespan

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Computerapparatuur Driespan

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Leerpakketen Driespan

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Nieuwbouw IKC Het Driespan locatie Flosbeugel

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Gymzaal IKC

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Zwembad vervanging pompen 2016

Door extra onderhoud en kleine vervangingen, was het vooralsnog niet nodig om deze investering uit te voeren. Het investeringsbudget wordt overgeheveld naar 2021.

Aanleg (openbaar) toegangspad Hertenkamp/Mec

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Terrein Hertenkamp

Project is nog niet afgerond, krediet doorschuiven naar 2021.

Houtrehabilitatie 25 jaar afschrijven

De restantbudgetten van de houtrehabilitatie worden overgeheveld naar 2021.

Houtrehabilitatie 15 jaar afschrijven

De restantbudgetten van de houtrehabilitatie worden overgeheveld naar 2021.

2020 Bosch draadloos raadsvergadersysteem

Raasinformatiesysteem is aangeschaft, krediet kan afgesloten worden.

|                                                                     | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Materiële vaste activa met economisch nut, waarvoor ter bestrijding | 10.043      | 8.883       |
| van de kosten een heffing kan worden geheven.                       |             |             |

|                              | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Her-<br>rubri-<br>cering | Boek-<br>waarde<br>1-jan-20 |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Gebouwen                     | 0                            | 101                      | 101                         |
| Machines, app., installaties | 814                          | -95                      | 719                         |

De herrubricering betreffen investeringen in het sanitair gebouw welke onder machines, apparaten en installaties gepresenteerd stonden.

| Hieronder zijn opgenomen:               | Boek-<br>waarde<br>1-jan-20 | Investe-<br>ringen | Desinves-<br>teringen | Afschrij-<br>vingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 |
|-----------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|
| Gebouwen                                | 101                         | 258                | 0                     | 0                   | 0                          | 359                          |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 7.933                       | 919                | 2                     | 252                 | 0                          | 8.598                        |
| Machines, app., installaties            | 719                         | 270                | 0                     | 34                  | 0                          | 955                          |
| Overige                                 | 136                         | 0                  | 0                     | 5                   | 0                          | 131                          |
|                                         | <b>8.889</b>                | <b>1.447</b>       | <b>2</b>              | <b>291</b>          | <b>0</b>                   | <b>10.043</b>                |

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

|                                                      | Investerings-<br>budget<br>2020 | Werkelijk<br>besteed<br>2020 | Restant<br>budget<br>31-12-2020 | Restant<br>budget<br>1-1-2021 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Buitenhaven Electra en drinkwater voorziening        | 45                              | 0                            | 45                              | 0                             |
| Douchebesturing Havenweg / Tussen twee havens (2016) | 4                               | 6                            | -2                              | 0                             |
| Walstroomvoorzieningen op de Gependam (besturing)    | 19                              | 19                           | 0                               | 0                             |
| Installaties sanitair gebouwen haven                 | 112                             | 106                          | 6                               | 0                             |
| Renovatie sanitair gebouwen                          | 150                             | 146                          | 4                               | 0                             |
|                                                      | <b>330</b>                      | <b>277</b>                   | <b>53</b>                       | <b>0</b>                      |
| Havenvoorzieningen 2019                              | 30                              | 0                            | 30                              | 30                            |
| Riolering                                            | 2.031                           | 1.170                        | 861                             | 861                           |
| <b>Totaal</b>                                        | <b>2.391</b>                    | <b>1.447</b>                 | <b>944</b>                      | <b>891</b>                    |

De investeringskredieten van de haven zijn uitgevoerd en kunnen worden afgesloten.

#### Het investeringskrediet havenvoorzieningen 2019

De geplande werkzaamheden zijn i.v.m. corona nog niet uitgevoerd. Deze zullen naar verwachting winter 2020 met uitloop voor jaar 2021 uitgevoerd worden.

#### Riolering

De projecten zijn nog niet afgerond en worden aanbesteed in 2021. Krediet doorschuiven naar 2021.

|                                                                | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 11.705      | 9.105       |

|                                                      | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Her-<br>rubri-<br>cering | Boek-<br>waarde<br>1-jan-20 |
|------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (vanaf 2017) | 5.080                        | 32                       | 5.112                       |

De herrubricering betreffen investeringen maatschappelijk nut die onder economisch nut stonden gepresenteerd.

De investeringen in de in de openbare ruimte met een met een maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

|                                         | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 | Boek-<br>waarde<br>1-jan-20 |
|-----------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 10.263                       | 7.983                       |
| Overige                                 | 1.442                        | 1.154                       |
|                                         | 11.705                       | 9.137                       |

Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek wordt in het verloopoverzicht een scheiding aangebracht tussen welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek. De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

|                                         | Boek-<br>waarde<br>1-jan-20 | Investe-<br>ringen | Desinves-<br>teringen | Afschrij-<br>vingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 |
|-----------------------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|
| <b>Maatschappelijk nut vóór 2017</b>    |                             |                    |                       |                     |                            |                              |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 2.871                       | 0                  | 0                     | 155                 | 0                          | 2.716                        |
| Overige                                 | 732                         | 0                  | 0                     | 30                  | 0                          | 702                          |
| Subtotaal                               | 3.603                       | 0                  | 0                     | 185                 | 0                          | 3.418                        |
| <b>Maatschappelijk nut vanaf 2017</b>   |                             |                    |                       |                     |                            |                              |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 5.112                       | 2.562              |                       | 127                 | 0                          | 7.547                        |
| Overige                                 | 422                         | 337                |                       | 19                  |                            | 740                          |
| Subtotaal                               | 5.534                       | 2.899              | 0                     | 146                 | 0                          | 8.287                        |
|                                         | 9.137                       | 2.899              | 0                     | 331                 | 0                          | 11.705                       |

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

|                                                   | Investerings-<br>budget<br>2020 | Werkelijk<br>besteed<br>2020 | Restant<br>budget<br>31-12-2020 | Restant<br>budget<br>1-1-2021 |
|---------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Herstructurering Plan-Noord fase 1 en fase 2      | 25                              | 0                            | 25                              | 0                             |
| Herinrichting Paktuinen Oost                      | 188                             | 99                           | 89                              | 89                            |
| Openbare verlichting 2019 armaturen               | 83                              | 83                           | 0                               | 0                             |
| Openbare verlichting 2019 lichtmasten             | 89                              | 88                           | 1                               | 0                             |
| Brug 112 Jan Gooskaai                             | 33                              | 14                           | 19                              | 0                             |
| Vervangen brug E121 Melkbon-Noord 2019            | 55                              | 5                            | 51                              | 51                            |
| Vervangen brug E076 Douwe Brouwerweg 2019         | 66                              | 0                            | 66                              | 66                            |
| Vervangen brug E077 Pannewal 2019                 | 68                              | 7                            | 61                              | 61                            |
| Vervangen brug E078 Duizendroed 2019              | 97                              | 11                           | 86                              | 86                            |
| Vervangen brug E080 Brejeland 2019                | 106                             | 20                           | 85                              | 85                            |
| Vervangen damwand brug E095 E096 E139 E140        | 88                              | 0                            | 88                              | 88                            |
| Vervangen voetovergang E055 Douwe Brouwerweg 2019 | 70                              | 44                           | 26                              | 0                             |
| Vervanging Drommedarisbrug                        | 91                              | 91                           | 0                               | 0                             |
| Vervanging Blauwpoortsbrug                        | 120                             | 120                          | 0                               | 0                             |
| Vervanging Wilhelminabrug                         | 122                             | 122                          | 0                               | 0                             |
| Oude Haven, glooiing 0346-0376                    | 15                              | 5                            | 10                              | 0                             |
| Oosterhaven, glooiing 0368-0384                   | 14                              | 12                           | 2                               | 0                             |
| Oosterhaven, glooiing 0455-0485                   | 10                              | 0                            | 10                              | 0                             |

|                                          |              |              |              |              |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Buitenhavensteiger 0300-508              | 139          | 18           | 121          | 121          |
| Oeverbeschermingen 2018                  | 1.053        | 493          | 560          | 560          |
| Oeverbeschermingen 2019                  | 962          | 305          | 657          | 657          |
| Oevers de Tocht (Bij Visput)             | 156          | 160          | -4           | 0            |
| Speelvoorzieningen 2019                  | 13           | 13           | 0            | 0            |
| 2020 Kast- en kabelvervanging            | 50           | 50           | 0            | 0            |
| 2020 Opheffen NABO                       | 150          | 0            | 150          | 150          |
| 2020 Herinrichting Noorderkade           | 75           | 0            | 75           | 75           |
| 2020 Vervangen lichtmasten (OVL)         | 89           | 45           | 44           | 44           |
| 2020 Vervangen speelvoorzieningen        | 77           | 22           | 55           | 55           |
| 2020 Vervangen armaturen (OVL)           | 83           | 70           | 13           | 13           |
| 2020 Oeverbeschermingen                  | 1.097        | 356          | 741          | 741          |
| 2020 Kunstwerken (beton-staal-composiet) | 489          | 95           | 394          | 394          |
| 2020 Kunstwerken (beton-staal-steen)     | 535          | 550          | -15          | 0            |
| <b>Totaal</b>                            | <b>6.308</b> | <b>2.899</b> | <b>3.409</b> | <b>3.336</b> |

#### Herstructurering Plan-Noord fase 1 en fase 2

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

#### Herinrichting Paktuinen Oost

De werkzaamheden van de Paktuinen Oost zijn nog niet geheel klaar. Financieel is het nog niet afgerond. Nog niet afsluiten.

#### Openbare verlichting 2019 armaturen

Armaturen vervangen op de Zuider Boerenvaart e.o. en Zuiderhavendijk, krediet kan worden afgesloten.

#### Openbare verlichting 2019 lichtmasten

Lichtmasten vervangen op de Zuider Boerenvaart e.o. en Zuiderhavendijk, krediet kan worden afgesloten.

#### Brug 112 Jan Gooskaai

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

#### Vervangen brug E121 Melkbon-Noord 2019

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

#### Vervangen brug E076 Douwe Brouwerweg 2019

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

#### Vervangen brug E077 Pannewal 2019

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

Vervangen brug E078 Duizendroed 2019

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

Vervangen brug E080 Brejeland 2019

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

Vervangen damwand brug E095 E096 E139 E140

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021.

Vervangen voetovergang E055 Douwe Brouwerweg 2019

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

Vervanging Drommedarisbrug

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

Vervanging Blauwpoortsbrug

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

Vervanging Wilhelminabrug

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

Oude Haven, glooiing 0346-0376

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

Oosterhaven, glooiing 0368-0384

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

Oosterhaven, glooiing 0455-0485

Werkzaamheden worden niet uitgevoerd, krediet kan worden afgesloten.

Buitenhavensteiger 0300-508

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021

Oeverbeschermingen 2018

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021

Oeverbeschermingen 2019

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021

Oevers de Tocht (Bij Visput)

Werkzaamheden zijn gereed, krediet kan worden afgesloten.

Speelvoorzieningen 2019

Speelplaats Cappellesloot is gereed. Krediet kan worden afgesloten.

2020 Kast- en kabelvervanging



Op de Flevolaan, bedrijventerrein, Krabbersplaats, Rode paard (Drechterwijk) en binnen de wijken Kadijken en Gommerwijk kabel- en kast reconstructies uitgevoerd en/of vervangen. Krediet kan worden afgesloten.

#### 2020 Opheffen NABO

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021

#### 2020 Herinrichting Noorderkade

Het project moet nog worden gestart. Wij hebben geconstateerd dat er te weinig budget beschikbaar is gesteld. Zodra er duidelijkheid is over het budget kunnen wij pas verder met de nadere uitwerkingen hiervan. Krediet doorschuiven naar 2021.

#### 2020 Vervangen lichtmasten (OVL)

Op de Zuider Boerenvaart e.o., Zuiderhavendijk en bedrijventerrein Schepenwijk is de verlichting vervanging. Rest krediet 2020 niet afsluiten, deze wordt samen gevoegd met krediet 2021 t.b.v. vervanging lichtmasten.

#### 2020 Vervangen speelvoorzieningen

Speellocatie Kweekwal moet nog worden opgeknapt. Krediet doorschuiven naar 2021.

#### 2020 Vervangen armaturen (OVL)

Op de Zuider Boerenvaart e.o., Zuiderhavendijk en bedrijventerrein Schepenwijk is de verlichting vervanging. Krediet doorschuiven naar 2021.

#### 2020 Oeverbeschermingen

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021

#### 2020 Kunstwerken (beton-staal-composiet)

Werk is onderhanden, krediet doorschuiven naar 2021

#### 2020 Kunstwerken (beton-staal-steen)

Onverwachts meerwerk krediet kan worden afgesloten.

## Financiële vaste activa

|                         | 2020  | 2019  |
|-------------------------|-------|-------|
| Financiële vaste activa | 5.779 | 5.755 |

Onder de financiële vaste activa zijn opgenomen:

|                                                               | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Vermeer-<br>deringen | Vermin-<br>deringen | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|
| <u>Kapitaalverstrekking</u>                                   |                              |                      |                     |                              |
| Deelnemingen                                                  | 432                          | 0                    | 0                   | 432                          |
| <u>Leningen</u>                                               |                              |                      |                     |                              |
| <u>Woningbouwcorporaties</u>                                  |                              |                      |                     |                              |
| Woningbouwvereniging Enkhuizen -<br>lening WoZoCo wijkcentrum | 1.273                        | 0                    | 0                   | 1.273                        |
| <u>Overige langlopende leningen</u>                           |                              |                      |                     |                              |
| Stimuleringsfonds Volkshuisvesting                            | 3.337                        | 25                   | 0                   | 3.362                        |
| Lening Nationaal Restauratiefonds                             | 13                           | 0                    | 0                   | 13                           |
| De Nieuwe Doelen                                              | 676                          | 0                    | 0                   | 676                          |
| Overige leningen aan instellingen en verenigingen             | 24                           | -1                   | 0                   | 23                           |
|                                                               | 5.755                        | 24                   | 0                   | 5.779                        |

## Vlottende activa

### Vorraden

|          | 2020  | 2019  |
|----------|-------|-------|
| Vorraden | 1.079 | 1.166 |

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                              | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Vermeer-<br>deringen | Verkopen/<br>verminde-<br>ringen | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 | Voorziening<br>verlieslatend<br>complex | Balans-<br>waarde<br>31-dec-20 |
|------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
| Grond- en hulpstoffen:       |                              |                      |                                  |                              |                                         |                                |
| - Voorraad ruilgronden       | 69                           | -                    | -                                | 69                           | -                                       | 69                             |
| - Geneeskundige verklaringen | 2                            | 5                    | 5                                | 2                            | -                                       | 2                              |
| Onderhanden werk             | 1.095                        | 451                  | 328                              | 1.218                        | 210                                     | 1.008                          |
|                              | 1.166                        | 456                  | 333                              | 1.289                        | 210                                     | 1.079                          |

|                                 | <u>Onderhanden werken</u> |
|---------------------------------|---------------------------|
| Boekwaarde per 31 december 2019 | 1.095                     |
| Vermeerderingen:                |                           |
| - uitvoeringskosten derden      | 73                        |
| - woonrijp maken                | 94                        |
| - plankosten                    | 0                         |
| - apparaatskosten               | 45                        |
| - rentelasten                   | 14                        |
| - overige lasten                | 225                       |
|                                 | 451                       |
| Verminderings:                  |                           |
| - verkoopopbrengsten            | 0                         |
| - overige                       | 328                       |
|                                 | 328                       |
| Boekwaarde per 31 december 2020 | 1.218                     |
|                                 | <hr/>                     |
| Raming nog te maken kosten      | 75                        |
|                                 | <hr/>                     |
| Geraamde opbrengsten verkopen   | 1.083                     |
|                                 | <hr/>                     |
| Verliesvoorziening              | 210                       |
|                                 | <hr/>                     |
| Geraamd eindresultaat           | 0                         |
|                                 | <hr/>                     |

## Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

|                                  | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Uitzettingen korter dan één jaar | 11.341      | 7.598       |

|                                                                                      |        |       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|
| Hiervan kan de volgende specificatie gegeven worden:                                 |        |       |
| <b>Vorderingen op openbare lichamen</b>                                              |        |       |
| BCF / BTW                                                                            | 5.448  | 4.876 |
| Uitzettingen in's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 3.276  | 205   |
| Ministeries, Provincie en Gemeentes                                                  | 1.199  | 1.054 |
|                                                                                      | 9.923  | 6.135 |
| <b>Overige vorderingen</b>                                                           | 1.418  | 1.463 |
| Totaal                                                                               | 11.341 | 7.598 |

## Schatkistbankieren

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)                |                                                                                                         |               |            |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| Verslagjaar 2020                                                                         |                                                                                                         |               |            |            |            |
| (1)                                                                                      | Drempelbedrag                                                                                           | 413,955       |            |            |            |
|                                                                                          |                                                                                                         | Kwartaal 1    | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2)                                                                                      | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 254           | 305        | 246        | 365        |
| (3a) = (1) > (2)                                                                         | Ruimte onder het drempelbedrag                                                                          | 160           | 109        | 168        | 49         |
| (3b) = (2) > (1)                                                                         | Overschrijding van het drempelbedrag                                                                    | -             | -          | -          | -          |
| (1) Berekening drempelbedrag                                                             |                                                                                                         |               |            |            |            |
| Verslagjaar                                                                              |                                                                                                         |               |            |            |            |
| (4a)                                                                                     | Begrotingstotaal verslagjaar                                                                            | 55.194        |            |            |            |
| (4b)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 55.194        |            |            |            |
| (4c)                                                                                     | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | -             |            |            |            |
| (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000                              |                                                                                                         | Drempelbedrag | 413,955    |            |            |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen |                                                                                                         |               |            |            |            |
|                                                                                          |                                                                                                         | Kwartaal 1    | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a)                                                                                     | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 23.106        | 27.776     | 22.625     | 33.584     |
| (5b)                                                                                     | Dagen in het kwartaal                                                                                   | 91            | 91         | 92         | 92         |
| (2)-(5a)/(5b)                                                                            | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 254           | 305        | 246        | 365        |

Conform de regelgeving worden overtollige middelen overgemaakt naar de rekening voor het schatkistbankieren. De drempel voor het schatkistbankieren bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000 en een gemiddelde van € 2.500.000 (gemiddelde per periode of maximum per dag). Het drempelbedrag voor 2020 bedroeg afgerond € 414.000 en is niet overschreden.

## Liquide middelen

|                  | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|------------------|-------------|-------------|
| Liquide middelen | 385         | 234         |

|                                              |            |            |
|----------------------------------------------|------------|------------|
| De samenstelling van deze post is als volgt: |            |            |
| BNG                                          | 375        | 214        |
| ING bank                                     | 7          | 17         |
| Kas                                          | 3          | 3          |
|                                              | <u>385</u> | <u>234</u> |

## Overlopende activa

|                    | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------|-------------|-------------|
| Overlopende activa | 1.130       | 694         |

|                                                                                                                                                                           |              |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| De samenstelling is als volgt:                                                                                                                                            |              |            |
|                                                                                                                                                                           | Boekwaarde   | Boekwaarde |
|                                                                                                                                                                           | 31-12-2020   | 31-12-2019 |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 0            | 58         |
| Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen                                                            | 1.182        | 636        |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                             | <u>1.182</u> | <u>694</u> |

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

|                   | Saldo<br>31-dec-19 | Toevoeg-<br>ingen | Ontvangen<br>bedragen | Saldo<br>31-dec-20 |
|-------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>Provincie:</b> | 58                 |                   | 58                    | 0                  |
| <b>Totaal:</b>    | 58                 | 0                 | 58                    | 0                  |
|                   |                    |                   |                       |                    |

## Passiva

### Vaste Passiva

|                | <u>2019</u> | <u>2020</u> |
|----------------|-------------|-------------|
| Eigen vermogen | 15.742      | 12.523      |

| De samenstelling is als volgt: |                              |                                  |                        |                    |                                                    |                                                      |                              |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Herschik-<br>king<br>Res./Voorz. | Toe-<br>voe-<br>gingen | Onttrek-<br>kingen | Resultaat-<br>bestem-<br>ming<br>vorig<br>boekjaar | Vermindering<br>ter dekking<br>van<br>afschrijvingen | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 |
| Algemene reserves              | 8.423                        |                                  |                        | 3.716              | 1.237                                              |                                                      | 5.944                        |
| Bestemmings-reserves           | 7.319                        |                                  | 2.069                  | 2.809              | 0                                                  |                                                      | 6.579                        |
|                                | <u>15.742</u>                |                                  | <u>2.069</u>           | <u>6.525</u>       | <u>1.237</u>                                       |                                                      | <u>12.523</u>                |

## Algemene reserves

|                | <u>2019</u> | <u>2020</u> |
|----------------|-------------|-------------|
| Eigen vermogen | 15.742      | 12.523      |

| De samenstelling is als volgt: |                              |                                  |                        |                    |                                                    |                                                      |                              |
|--------------------------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Herschik-<br>king<br>Res./Voorz. | Toe-<br>voe-<br>gingen | Onttrek-<br>kingen | Resultaat-<br>bestem-<br>ming<br>vorig<br>boekjaar | Vermindering<br>ter dekking<br>van<br>afschrijvingen | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 |
| Algemene reserves              | 8.423                        |                                  |                        | 3.716              | 1.237                                              |                                                      | 5.944                        |
| Bestemmings-reserves           | 7.319                        |                                  | 2.069                  | 2.809              | 0                                                  |                                                      | 6.579                        |
|                                | <u>15.742</u>                |                                  | <u>2.069</u>           | <u>6.525</u>       | <u>1.237</u>                                       |                                                      | <u>12.523</u>                |



**ALGEMENE RESERVE**

|                         | Boekwaarde<br>31-dec-19 | Toe-<br>voeging | Herschikking<br>reserve / voorz. | Onttrek-<br>king | Boekwaarde<br>31-dec-20 |
|-------------------------|-------------------------|-----------------|----------------------------------|------------------|-------------------------|
| Algemene reserve        | 5.588                   |                 | 1.237                            | 3.423            | 3.402                   |
| Weerstandscapaciteit    | 1.500                   |                 |                                  |                  | 1.500                   |
| Bouwgrondexploitatie    | 1.335                   |                 |                                  | 293              | 1.042                   |
| Resultaat na bestemming | 1.237                   |                 | -1.237                           |                  |                         |
|                         | <b>9.660</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>                         | <b>3.716</b>     | <b>5.944</b>            |

**Algemene reserve** Met de instelling door de raad van de reserve Weerstandscapaciteit in 2019 is de algemene reserve beschikbaar voor verrekening van exploitatieresultaten, dekking van incidentele projecten (als dekking niet vanuit de exploitatie mogelijk is) en eventuele verrekeningen met de reserve Weerstandscapaciteit.

**Toevoegingen:** Resultaatbestemming 2019 1.237.000

**Onttrekkingen:**

|                                                     |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| SED organisatie t.b.v. ontwikkelplan                | 691.000          |
| Intentieverklaring Noord-hollandse IJsselmeerkust   | 15.000           |
| Storting BR Groot onderhoud i.v.m. Ombuigingen      | 1.000.000        |
| Omgevingswet 4e termijn (laatste termijn)           | 30.000           |
| Omgevingswet: Omgevingsvisie en invoeren DSO        | 116.000          |
| Dekking tekort Sociaal Domein in Voorjaarsnota 2020 | 218.000          |
| Dekking overig tekort Voorjaarsnota 2020            | 660.000          |
| Dekking tekort Najaarsnota 2020                     | 335.000          |
| Overhevelingen 2019-2020                            | 328.000          |
| Dekking Uitvoeringsprogramma 2020                   | 30.000           |
| <b>Totaal:</b>                                      | <b>3.423.000</b> |

**Algemene reserve-weerstandscapaciteit** Binnen de algemene reserve is bij raadsbesluit 23 april 2019 de benodigde weerstandscapaciteit vastgesteld op € 1.500.000

**Toevoegingen:** Geen mutaties

**Onttrekkingen:** Geen mutaties

**Algemene reserve** Onttrekkingen uit deze reserve vinden plaats indien er een voorziening moet worden getroffen voor een bouwgrondexploitatie waar een tekort wordt voorzien. De raad heeft de maximale omvang van deze reserve bepaald op € 1.500.000 en het minimum op € 250.000. Bij raadsbesluit kan deze reserve ook worden ingezet voor dekking van andere tekorten, indien de algemene reserve daarvoor niet toereikend is.

**Toevoegingen:** Geen mutaties

**Onttrekkingen:** Dekking nadelig saldo Najaarsnota 2020 229.000  
Dekking nadelig saldo Najaarsnota 2020 SED Organisatie 64.000  
Totaal 293.000

### Bestemmingsreserves

#### BESTEMMINGRESERVES:

|                                  | Boekwaarde<br>31-dec-19 | Toe-<br>voeging | Herschikking<br>reserve / voorz. | Onttrek-<br>king | Boekwaarde<br>31-dec-20 |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------|----------------------------------|------------------|-------------------------|
| Parkeerbonds                     | 35                      |                 |                                  | 24               | 11                      |
| Egalisatie tarieven              |                         |                 |                                  |                  | 0                       |
| Onderhoud kapitaalgoederen       | 2.692                   | 1.859           |                                  | 845              | 3.706                   |
| Stadsuitleg bouwgrondexploitatie | 1.076                   | 19              |                                  | 229              | 866                     |
| Huisvestingvoorziening onderwijs | 224                     |                 |                                  | 132              | 92                      |
| Sociaal Domein                   | 1.936                   | 118             |                                  | 1.516            | 538                     |
| Kunst- en museumbeleid           | 163                     | 23              |                                  | 49               | 137                     |
| Energiebeleid                    | 1                       |                 |                                  |                  | 1                       |
| Volkshuisvestingfonds            | 400                     |                 |                                  |                  | 400                     |
| Actualisering bestemmingsplannen | 221                     |                 |                                  |                  | 221                     |
| Verkiezingen                     | 0                       | 26              |                                  |                  | 26                      |
| Dekking afschrijvingslasten      | 572                     | 24              |                                  | 14               | 582                     |
|                                  |                         |                 |                                  |                  | 0                       |
|                                  | <b>7.320</b>            | <b>2.069</b>    | <b>0</b>                         | <b>2.809</b>     | <b>6.580</b>            |

### Parkeerbonds

Het doel van deze reserve is (gedeeltelijke) dekking van realisatie van parkeerplaatsen door de gemeente door bijdragen van aanvragers van een bouwplan die zelf niet in staat zijn om (volledig) in het aantal benodigde parkeerplaatsen te voorzien.

**Toevoegingen:** Geen mutaties

**Onttrekkingen:** Bijdrage BR afschrijvingslasten i.v.m. Noorderkade 24.000

|                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Egalisatie tarieven riolering</b>    | Het doel van deze reserve is om een eventueel resultaat in de rekening van baten en lasten van riolering te verrekenen met de bestemmingsreserve en de bestemmingsreserve te gebruiken voor het matigen van de (toekomstige) rioolheffing.                                                                                                                                                                                                         |           |
| <b>Toevoegingen:</b>                    | Geen mutaties                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| <b>Onttrekkingen:</b>                   | Geen mutaties                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| <b>Onderhoud kapitaalgoederen</b>       | Het doel van deze reserve is geraamde kosten voor groot onderhoud aan kapitaalgoederen in de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen te kunnen opvangen in de meerjarenraming, zodanig dat er geen grote onwenselijke fluctuaties in de uitgaven zijn. De jaarlijkse dotatie aan deze reserve is gebaseerd op actualisatie in 2016 voor de periode 2016-2025. In 2021 wordt voor het onderdeel gemeentelijke gebouwen een voorziening ingesteld. |           |
| <b>Toevoegingen:</b>                    | Reguliere structurele storting vanuit de exploitatie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 859.000   |
|                                         | Storting vanuit algemene reserve inzake ombuigingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1.000.000 |
| <b>Onttrekkingen:</b>                   | Dekking groot onderhoud kapitaalgoederen<br>(Zie ook de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 845.382   |
| <b>Stadsuitleg bouwgrondexploitatie</b> | Deze reserve is bedoeld voor aanleg van bovenwijkse voorzieningen binnen en rondom de in uitvoering zijnde exploitatiegebieden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |
| <b>Toevoegingen:</b>                    | Bijdrage De Cuyp                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 19.000    |
| <b>Onttrekkingen:</b>                   | Gedeeltelijke dekking tekort Najaarsnota 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 229.000   |
| <b>Huisvestings-<br/>ng onderhoud</b>   | <b>voorzien</b> Vanaf 1 januari 2015 is het buitenonderhoud overgeheveld naar de schoolbesturen. Deze reserve is in 2015 gevormd voor bekostiging van taken in het kader van onderwijshuisvesting die bij de gemeente zijn achtergebleven. De gemeente blijft verantwoordelijke voor bepaalde onderhoudsactiviteiten zoals bijv. constructiefouten, schade en nieuwbouw.                                                                           |           |
| <b>Toevoegingen:</b>                    | Geen mutaties                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |           |
| <b>Onttrekkingen:</b>                   | Dekking huisvestingskosten "Mozaiek"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 132.295   |

|                               |                                                                                                                                                                                                                              |                 |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Sociaal Domein</b>         | Het doel van deze reserve is gelden die bestemd zijn voor Sociaal Domein beschikbaar te houden binnen Sociaal Domein; ongewenste schommelingen in uitgaven op te kunnen vangen en dekking van eventuele financiële risico's. |                 |
| <b>Toevoegingen:</b>          | Uitkering van de regionale reserve MOBW                                                                                                                                                                                      | 118.000         |
|                               |                                                                                                                                                                                                                              | 21.00           |
| <b>Onttrekkingen:</b>         | Kadernota 2018-2022 Vergunninghouders                                                                                                                                                                                        | 0               |
|                               |                                                                                                                                                                                                                              | 141.00          |
|                               | Kadernota 2018-2022 Schuldhulpverlening                                                                                                                                                                                      | 0               |
|                               |                                                                                                                                                                                                                              | 12.50           |
|                               | Buurtbemiddeling                                                                                                                                                                                                             | 0               |
|                               |                                                                                                                                                                                                                              | 78.00           |
|                               | Hertenkamp : bijdrage exploitatie 2020                                                                                                                                                                                       | 0               |
|                               |                                                                                                                                                                                                                              | <u>1.263.00</u> |
|                               | tekorten Jeugd en WMO 2020                                                                                                                                                                                                   | <u>0</u>        |
|                               | Totale onttrekkingen                                                                                                                                                                                                         | 1.516.000       |
| <b>Kunst- en Museumbeleid</b> | Het doel van deze reserve is bijdragen in realisering van permanente en tijdelijke kunstprojecten en bijdragen in conservering en restauratie van het museale bezit van de gemeente Enkhuizen                                |                 |
| <b>Toevoegingen:</b>          | Reguliere structurele storting vanuit de exploitatie                                                                                                                                                                         | 23.000          |
| <b>Onttrekkingen:</b>         | Uitvoering nota Kunst en Cultuur                                                                                                                                                                                             | 48.832          |
| <b>Energiebeleid</b>          | Het doel van deze reserve is duurzaamheid te bevorderen. Speerpunten daarbij zijn innovatie en energiebesparing.                                                                                                             |                 |
| <b>Toevoegingen:</b>          | Geen mutaties                                                                                                                                                                                                                |                 |
| <b>Onttrekkingen:</b>         | Geen mutaties                                                                                                                                                                                                                |                 |
| <b>Volkshuisvestingsfonds</b> | Deze reserve is bedoeld voor brede bestedingsmogelijkheden op het terrein van de volkshuisvesting.                                                                                                                           |                 |
| <b>Toevoegingen:</b>          | Geen mutaties                                                                                                                                                                                                                |                 |
| <b>Onttrekkingen:</b>         | Geen mutaties                                                                                                                                                                                                                |                 |

|                                                                    |                                                                                                                                                                                          |        |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Actualisering bestemmings-plannen stedenbouw-kundige kosten</b> | Het doel van deze reserve is egalisatie van kosten voor het opstellen van bestemmingsplannen en stedenbouwkundige kosten om onwenselijke fluctuaties in de meerjarenraming te voorkomen. |        |
| <b>Toevoegingen:</b>                                               | Geen mutaties                                                                                                                                                                            |        |
| <b>Onttrekkingen:</b>                                              | Geen mutaties                                                                                                                                                                            |        |
| <b>Verkiezingen</b>                                                | Doel van deze reserve is uitgaven te reguleren in meerjarenperspectief (geen schommelingen)                                                                                              |        |
| <b>Toevoegingen</b>                                                | geen verkiezingen; budget toegevoegd aan reserve                                                                                                                                         | 26.000 |
| <b>Onttrekkingen</b>                                               | Geen mutaties                                                                                                                                                                            |        |
| <b>Dekking afschrijvingslasten</b>                                 | Doel van deze reserve is toekomstige afschrijvingslasten te dekken.                                                                                                                      |        |
| <b>Toevoegingen:</b>                                               | Bijdrage vanuit Parkeerfonds inzake Noorderkade                                                                                                                                          | 24.000 |
| <b>Onttrekkingen:</b>                                              | Dekking gekoppelde afschrijvingen in de exploitatie                                                                                                                                      | 14.412 |

|                                     | 2020   | 2019   |
|-------------------------------------|--------|--------|
| Saldo overzicht van baten en lasten | 1.322  | 1.237  |
| Gerealiseerd saldo baten en lasten  | -3.134 | -4.339 |
| Stortingen in reserves              | 2.069  | 4.975  |
| Beschikkingen over reserves         | 6.525  | 10.550 |
| Gerealiseerd resultaat              | 1.322  | 1.237  |

De voorgestelde bestemming van het jaarresultaat is opgenomen in het vaststellingsbesluit.

## Voorzieningen

|               | <u>2019</u> | <u>2020</u> |
|---------------|-------------|-------------|
| Voorzieningen | 2.008       | 2.331       |

Voorzieningen worden gevormd wegens verplichtingen en verliezen, danwel risico's daarop waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten.

Voorzieningen kunnen ook gevormd worden als dit leidt tot een gelijkmatige verdeling van lasten over verschillende jaren.

| Het verloop van de voorzieningen is als volgt :                   |                         |            |                            |                                                   |            |                         |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|----------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------------|
|                                                                   | Boekwaarde<br>31-dec-19 | Toevoeging | Toevoeging<br>tlv alg.res. | Vrijval<br>tgv rekening<br>van baten<br>en lasten | Aanwending | Boekwaarde<br>31-dec-20 |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's          | 1.609                   | 369        |                            | 215                                               |            | 1.763                   |
| Onderhouds-/egalisatievoorzieningen                               |                         |            |                            |                                                   |            |                         |
| Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden | 399                     | 280        |                            |                                                   | 111        | 568                     |
|                                                                   | 2.008                   | 649        |                            | 215                                               | 111        | 2.331                   |

Voorzieningen dienen naar beste schatting dekkend te zijn voor de achterliggende verplichtingen en risico's. Ze mogen niet groter of kleiner zijn dan de verplichtingen of risico's waarvoor ze zijn ingesteld. De omvang van een voorziening moet daarom altijd onderbouwd zijn. Voor voorzieningen die zijn ingesteld om de kosten te egaliseren houdt dat in dat de voorziening wordt onderbouwd met een beheersplan.

Het verloop van de voorziening in 2020 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

### VOORZIENING VOOR VERPLICHTINGEN, VERLIEZEN EN RISICO'S

|                                 | Boekwaarde<br>31-12-2019 | Toevoeging | Vrijval tgv.<br>rekening van | Aanwending | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|---------------------------------|--------------------------|------------|------------------------------|------------|--------------------------|
| Investeringsubsidie Wijkcentrum | 1.273                    |            |                              |            | 1.273                    |
| Pensioenvoorziening Wethouders  | 336                      | 369        |                              | 215        | 490                      |
|                                 | <b>1.609</b>             | <b>369</b> | <b>0</b>                     | <b>215</b> | <b>1.763</b>             |

**VOORZIENING ONTVANGEN**  
**BIJDRAGEN DERDEN**

|                                                       | Boekwaarde<br>31-12-2019 | Toevoeging | Vrijval tgv<br>rekening van | Aanwending | Boekwaarde<br>31-12-2020 |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|------------|-----------------------------|------------|--------------------------|
| Begraafplaats; vooruitbetaald onderh.<br>+grafrechten | 393                      | 118        |                             | 111        | 400                      |
| Voorziening afvalinzameling                           |                          | 162        |                             |            | 162                      |
| Voorziening rioleringen                               | 6                        |            |                             | 0          | 6                        |
|                                                       | <b>399</b>               | <b>280</b> | <b>0</b>                    | <b>111</b> | <b>568</b>               |

**VOORZIENING VOOR VERPLICHTING, VERLIEZEN EN RISICO'S**

**Investeringsubsidie Wijkcentrum** Deze voorziening is bestemd om in de toekomst de lening aan de Stichting Woondiensten af te lossen voor de bouw van het wijkcentrum de Bonte Veer. De gemeente heeft zich verplicht om na 40 jaar ((31 december 2048) een subsidie te verstrekken aan de Stichting Woondiensten voor de aflossing van een verstrekte lening. Voor deze verplichting is een voorziening gevormd ter grootte van de lening.

Geen mutaties

**Pensioen-verplichtingen wethouders** (ex)- Deze voorziening is bedoeld om toekomstige pensioen-verplichtingen voor (ex) wethouders te dekken, voorzover deze niet elders zijn ondergebracht.

**Toevoegingen:** kosten inzake verschuiving in de ambtelijke top (VJN 2020) 369.134

**Onttrekkingen:** Uitbetaalde pensioenen 2020 215.172

**VOORZIENING ONTVANGEN BIJDRAGEN DERDEN**

**Begraafplaats: vooruitontvangen onderhoud graven** Deze voorziening is ingesteld om de vooruitontvangen bedragen tbv het grafonderhoud en grafrechten jaarlijks in de exploitatie te laten terugvloeien.

**Toevoegingen:** Vooruitontvangen bedragen 118.287

**Onttrekkingen:** Onttrekking in verband met onderhoud 111.147

|                                    |                                                                                                                                                             |         |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Voorziening Afvalinzameling</b> | Doel van deze voorziening is equalisatie van het tarief afvalinzameling en verrekening van exploitatieresultaten in de afvalinzameling bij de jaarrekening. |         |
| <b>Toevoegingen</b>                | Batig exploitatieresultaat afvalinzameling 2020                                                                                                             | 161.587 |
| <b>Onttrekkingen</b>               | Geen mutaties                                                                                                                                               |         |

**Voorziening riolering en gemalen** Er is hier sprake van een heffing bij de burger en als gevolg daarvan door derden beklemde middelen die specifiek besteed moeten worden aan het product riolering. Het rioleringsplan is de basis voor het vaststellen van de tarieven en het verloop van deze voorziening. In oktober 2017 is het nieuwe GRP 2017 – 2021 vastgesteld met als gevolg stijgende lasten. Vanaf 2020 worden deze hogere lasten doorberekend in de tarieven. Tussentijds zijn de hogere lasten verrekend met deze voorziening en met de reserve equalisatie tarieven.

**Toevoegingen:** Geen mutaties

**Onttrekkingen:** Geen mutaties

## Lang Vreemd vermogen

|                                                     | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar | 39.017      | 31.958      |

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is:

|                                                          | Boekwaarde per |            |
|----------------------------------------------------------|----------------|------------|
|                                                          | 31-12-2020     | 31-12-2019 |
| Onderhandse leningen                                     |                |            |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 38.989         | 31.930     |
| Waarborgsommen                                           | 28             | 28         |
|                                                          | 39.017         | 31.958     |



| Het verloop is als volgt : |                              |                      |                  |                              |
|----------------------------|------------------------------|----------------------|------------------|------------------------------|
|                            | Boek-<br>waarde<br>31-dec-19 | Vermeer-<br>deringen | Aflos-<br>singen | Boek-<br>waarde<br>31-dec-20 |
| Onderhandse leningen       | 31.930                       | 10.000               | 2.941            | 38.989                       |
| Waarborgsommen             | 28                           |                      |                  | 28                           |
|                            | <u>31.958</u>                | <u>10.000</u>        | <u>2.941</u>     | <u>39.017</u>                |

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de langlopende schulden bedraagt € 581.000.

## Vlottende Passiva

### Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter

|                                                                             | <u>2020</u>  | <u>2019</u>  |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | <u>8.149</u> | <u>6.123</u> |
| Aanpassing reclassificering debiteuren/crediteuren                          |              |              |

|                                |              |              |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| De samenstelling is als volgt: |              |              |
| Kasgeldleningen                | 0            | 0            |
| Overige schulden               | <u>8.149</u> | <u>6.123</u> |
|                                | <u>8.149</u> | <u>6.123</u> |

## Overlopende passiva

|                                                                                                                                                                                                                                      | <u>2020</u>  | <u>2019</u>  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Overlopende passiva                                                                                                                                                                                                                  | 3.771        | 2.656        |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een<br>volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks<br>terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 1.522        | 1.520        |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen<br>voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten<br>van volgende begrotingsjaren                               | 1.922        | 282          |
| Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                                                                                                                                    | 327          | 854          |
|                                                                                                                                                                                                                                      | <u>3.771</u> | <u>2.656</u> |

Van de EU, het Rijk en de provincies voorschotbedragen, voor uitkeringen met een specifiek doel, dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                                        | Saldo<br>31-dec-19 | Ontvangen bedragen | Vrijgevallen of de<br>terugbetalingen | Saldo<br>31-dec-20 |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|
| <b>Rijk:</b>                           |                    |                    |                                       |                    |
| Cultureel Erfgoed                      | 73                 | 56                 | 86                                    | 43                 |
| Rijksdienst voor Ondernemend Nederland | 46                 |                    | 3                                     | 43                 |
| SPUK                                   | 0                  | 31                 | 22                                    | 9                  |
| OAB                                    | 104                |                    | 4                                     | 100                |
| Warmtetransitie                        | 0                  | 21                 | 7                                     | 14                 |
| TOZO                                   | 0                  | 3.675              | 2.021                                 | 1.654              |
| <b>Provincie:</b>                      |                    |                    |                                       |                    |
| ISV Fysiek                             | 59                 | 0                  | 0                                     | 59                 |
| ISV Bodem                              | 0                  | 0                  | 0                                     | 0                  |
| ISV Geluid                             | 0                  | 0                  | 0                                     | 0                  |
| <b>Totaal</b>                          | <u>282</u>         | <u>3.783</u>       | <u>2.143</u>                          | <u>1.922</u>       |

Het saldo per 31 december 2019 kan in 2020 worden besteed.

## Gewaarborgde geldleningen

| Gewaarborgde geldleningen                                          |                |                         |                              |                         |                              |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|
|                                                                    | Oorspronkelijk | Boekwaarde<br>31-dec-20 | Werk.<br>Garant-<br>stelling | Boekwaarde<br>31-dec-19 | Werk.<br>Garant-<br>stelling |
| Garantstelling ondergebracht bij het WSW;<br>50% van de boekwaarde | 113.922        | 78.502                  | 39.251                       | 81.410                  | 40.705                       |
| Garantstelling 100% bij de<br>Gemeente Enkhuizen                   | 3.616          | 1.487                   | 1.487                        | 1.651                   | 1.651                        |
|                                                                    | <b>117.538</b> | <b>79.989</b>           | <b>40.738</b>                | <b>83.061</b>           | <b>42.356</b>                |

## Garantstellingen

| Garantstellingen |                                  |                                  |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                  | Garantiebedrag<br>per 31-12-2020 | Garantiebedrag<br>per 31-12-2019 |
| CAW              | 6.359                            | 6.400                            |
| Kredietbank      | 0                                | 1                                |
| Veiligheidsregio | 1.232                            | 1.169                            |
|                  | <b>7.591</b>                     | <b>7.570</b>                     |

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

## Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

In aanvulling op de balans wordt inzicht verschaft in de niet uit de balans blijvende verplichtingen die de gemeente is aangegaan. De gemeente heeft mede op grond van aanbestedingsregels met diverse organisaties (raam)overeenkomsten over meerdere jaren afgesloten. Deze overeenkomsten leiden, in tegenstelling tot huur- en of lease overeenkomsten, op voorhand niet tot onvoorwaardelijke verplichtingen. Onderstaand in de tabel de financiële verplichtingen met vervaldatum.

| Bedragen * € 1.000 |                      |                                  |                         |        |
|--------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|--------|
| Omschrijving       | Leverancier          | Laatste jaar van de verplichting | Jaarlijkse verplichting | Totaal |
| DVO HVC            | HVC                  | 2025                             | 2.329                   | 13.974 |
| Energie            | Diversen:            |                                  | 442                     | 884    |
|                    | Greenchoiche         | 2021                             |                         |        |
|                    | HVC - biogas         | 2021                             |                         |        |
|                    | HVC-energiesdiensten | 2021                             |                         |        |

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

## Emu-saldo

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

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

| Omschrijving                                                                                                                                                 | 2020                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
|                                                                                                                                                              | x € 1000,-<br>Realisatie 2020 |
| 1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)                                                                 | -3.135                        |
| 2. Mutatie (im)materiële vaste activa                                                                                                                        | 2.553                         |
| 3. Mutatie voorzieningen                                                                                                                                     | 323                           |
| 4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)                                                                                                      | 172                           |
| 5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa |                               |
| <b>Berekend EMU-saldo</b>                                                                                                                                    | <b>-5.537</b>                 |

# Verantwoording Specifieke Uitkering

|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <div><div><div>Ministerie van Binnenlandse Zaken en<br/>Koninkrijksrelaties</div></div><div></div></div> |    |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
| 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)             | Endverantwoording (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 voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en neuterensneeltrajecten (conform artikel 165 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                                               |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | € 471.559                                                                                                                                           | € 14.400                                                                                                                                           | € 8.021                                                                                                                                                                                 |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                                      | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag                     | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05                                                                                                               | Aard controle R Indicator: D8/06                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07                                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: D8/08                                               |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | 1                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
| EZK                                                                                                                                                                                                                                                                          | F1 | Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding                                                                                                                              | Totale Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen (automatisch berekend)                                                                        |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: F1/01                                                                                                                    |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | € 2.526                                                                                                                                             |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | Projectnaam/UWHS-nummer                                                                                                                                                                  | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning                                                                                           | Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)                                                                                                                | Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelsschets (Ja/Nee)                                                                                                                 | Endverantwoording per woning (Ja/Nee)                                          | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen tot en met (jaar T)      |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: F1/02                                                                                                               | Aard controle R Indicator: F1/03                                                                                                                   | Aard controle D1 Indicator: F1/04                                                                                                                                                       | Aard controle D1 Indicator: F1/05                                              | Aard controle D1 Indicator: F1/06                                          | Aard controle R Indicator: F1/07          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 1 Westeinde 111                                                                                                                                                                          | € 1.263                                                                                                                                             | Ja                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                         | Nee                                                                            |                                                                            | € 206.599                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 2 Westeinde 113                                                                                                                                                                          | € 1.263                                                                                                                                             | Ja                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                         | Nee                                                                            |                                                                            | € 246.580                                 |
| EZK                                                                                                                                                                                                                                                                          | F9 | Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie                                                                                                                              | Projectnaam/nummer                                                                                                                                  | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                                                                                                     | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de                        | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)                                         | Toelichting                                                                |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: F9/01                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: F9/02                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05                                      |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 1 EAW-20-00191461                                                                                                                                                                        | € 6.412                                                                                                                                             | € 6.412                                                                                                                                            | Nee                                                                                                                                                                                     |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 2                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 3                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 4                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 5                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 6                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | Endverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05                                                                                                               |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
| SZW                                                                                                                                                                                                                                                                          | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeente deel 2020                                                                                                          | Besteding (jaar T) algemene bijstand                                                                                                                | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)                                                                                                  | Besteding (jaar T) IOAW                                                                                                                                                                 | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)                                           | Besteding (jaar T) IOAZ                                                    | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | Gemeente                                                                                                                                                                                 | Gemeente                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                           | Gemeente                                                                                                                                                                                | Gemeente                                                                       | Gemeente                                                                   | Gemeente                                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 1 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                                   | 1 Participatiewet (PW)                                                                                                                              | 1 Participatiewet (PW)                                                                                                                             | 1 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                                  | 1 Participatiewet (PW)                                                         | 1 Participatiewet (PW)                                                     | 1 Participatiewet (PW)                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam en/of van de Wv |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                            |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: G2/01                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: G2/02                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: G2/03                                                                                                                                                        | Aard controle R Indicator: G2/04                                               | Aard controle R Indicator: G2/05                                           | Aard controle R Indicator: G2/06          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                                                                       | 0                                                                              | 0                                                                          | 0                                         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                                                                                                              | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                                                                             | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)                                                                                                               | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet                                                                                                                   | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (PW) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | Gemeente                                                                                                                                                                                 | Gemeente                                                                                                                                            | Gemeente                                                                                                                                           | Gemeente                                                                                                                                                                                | Gemeente                                                                       | Gemeente                                                                   |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    | 14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) (levensonderhoud) (Bbz 2004)                                                                                                  | 14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) (levensonderhoud) (Bbz 2004)                                                             | 16 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)                                                                                                          | 17 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                                 | 17 Participatiewet (PW)                                                        | 17 Participatiewet (PW)                                                    |                                           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | Aard controle R Indicator: G2/07                                                                                                                    | Aard controle R Indicator: G2/08                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: G2/09                                                                                                                                                        | Aard controle R Indicator: G2/10                                               | Aard controle R Indicator: G2/11                                           | Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                  | 0                                                                                                                                                                                       | 0                                                                              | 0                                                                          | Nee                                       |

|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SZW | G2A | <b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2019</b><br><br>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) reolingo G2A)                                                                                     | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01                                                           | Besteding (jaar T-1) algemene bijstand<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>1 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/02                                                                                           | Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>1 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/03                                                                                      | Besteding (jaar T-1) IOAW<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>12 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/04                                    | Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>12 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/05 | Besteding (jaar T-1) IOAZ<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>13 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/06 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 060388 Gemeente Enkhuizen<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07 | € 4.300.093<br>Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>13 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/08 | € 99.417<br>Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/09 | € 196.055<br>Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/10 | € 105<br>Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>16 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/11                                              | € 21.814<br>Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>17 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/12                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 060388 Gemeente Enkhuizen<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13 | € 0<br>Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>17 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/14                                         | € 39.108<br>Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/09 | € 17.392<br>Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/10  | € 0<br>Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>16 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/11                                                | € 166.595<br>Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>17 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/12                |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 060388 Gemeente Enkhuizen<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13 | € 3.676<br>Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>17 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/14                                     | € 39.108<br>Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/09 | € 17.392<br>Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/10  | € 0<br>Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>16 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/11                                                | € 166.595<br>Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>17 Participatiewet (PW)<br><br>Aard controle R Indicator: G2A/12                |
| SZW | G3  | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeented Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam nnaericht on arand van de                                                                      | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking<br><br>Aard controle R Indicator: G3/01                                                                                                                                                                            | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/02                                                                                                                                                              | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/03                                                                                                                                                     | Besteding (jaar T) Bob<br><br>Aard controle R Indicator: G3/04                                                                                                                                                                                                 | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/05                                                                                                                                                              | Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/06                                                                        |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | € 0<br>Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07                                                                                                                                                              | € 0<br>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/02                                                                                                                                                       | € 0<br>Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/03                                                                                                                                              | € 0<br>Besteding (jaar T) Bob<br><br>Aard controle R Indicator: G3/04                                                                                                                                                                                          | € 0<br>Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/05                                                                                                                                                       | € 0<br>Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/06                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nee                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0<br>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/02                                                                                                                                                       | € 0<br>Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/03                                                                                                                                              | € 0<br>Besteding (jaar T) Bob<br><br>Aard controle R Indicator: G3/04                                                                                                                                                                                          | € 0<br>Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/05                                                                                                                                                       | € 0<br>Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/06                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nee                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0<br>Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/02                                                                                                                                                       | € 0<br>Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/03                                                                                                                                              | € 0<br>Besteding (jaar T) Bob<br><br>Aard controle R Indicator: G3/04                                                                                                                                                                                          | € 0<br>Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/05                                                                                                                                                       | € 0<br>Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Aard controle R Indicator: G3/06                                                                 |
| SZW | G3A | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) totaal 2019 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) reolingo G3A) | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01                                                           | Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/02                                                                                  | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/03                                                                                                              | Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/04                                                                          | Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/05                                                                        | Besteding (jaar T-1) aan onderzoekskosten artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/06                                                      |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 060388 Gemeente Enkhuizen<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07           | € 27.658<br>Besteding (jaar T-1) Bob<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/08                                                                                                                           | € 49.919<br>Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/09                                                                                                                      | € 2.953<br>Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/10                                                                        | € 18.207<br>Baten (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/11                                                     | € 4.560<br>Besteding (jaar T-1) aan onderzoekskosten artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/12                                           |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 060388 Gemeente Enkhuizen<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07           | € 0<br>Besteding (jaar T-1) Bob<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/08                                                                                                                                | € 0<br>Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/09                                                                                                                           | € 0<br>Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/10                                                                            | € 0<br>Baten (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/11                                                          | € 0<br>Besteding (jaar T-1) aan onderzoekskosten artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/12                                               |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 060388 Gemeente Enkhuizen<br>Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07           | € 0<br>Besteding (jaar T-1) Bob<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/08                                                                                                                                | € 0<br>Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/09                                                                                                                           | € 0<br>Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/10                                                                            | € 0<br>Baten (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/11                                                          | € 0<br>Besteding (jaar T-1) aan onderzoekskosten artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Aard controle R Indicator: G3A/12                                               |

|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                              |                                                                                             |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|-----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam naaericht en nrood van de Wnr | Welke regeling betreft het?                  | Besteding (jaar T) levensonderhoud                                                          | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                 | Baten (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                           | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)                             | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                              |                                                                                             |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01        | Aard controle R Indicator: G4/02                                                            | Aard controle R Indicator: G4/03                                                                                        | Aard controle R Indicator: G4/04                                                                                                                         | Aard controle R Indicator: G4/05                                            | Aard controle R Indicator: G4/06             |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)             | € 0                                                                                         | € 0                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                      | € 0                                                                         | € 0                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)         | € 0                                                                                         | € 0                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                      | € 0                                                                         | € 0                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)    | € 0                                                                                         | € 0                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                      | € 0                                                                         | € 0                                          |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Kopie regeling                               | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)                                                   | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)                                                                          | Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn inoediend vóór 22 | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                   |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07        | Aard controle R Indicator: G4/08                                                            | Aard controle R Indicator: G4/09                                                                                        | Aard controle R Indicator: G4/10                                                                                                                         | Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11                                       |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)             | 0                                                                                           | 0                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                      | Nee                                                                         |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)         | 0                                                                                           | 0                                                                                                                       |                                                                                                                                                          | Nee                                                                         |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)    | 0                                                                                           | 0                                                                                                                       |                                                                                                                                                          | Nee                                                                         |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Kopie regeling                               | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)               | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing                                    | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig                                                                        | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12        | Aard controle R Indicator: G4/13                                                            | Aard controle R Indicator: G4/14                                                                                        | Aard controle R Indicator: G4/15                                                                                                                         | Aard controle R Indicator: G4/16                                            |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)             |                                                                                             |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)         |                                                                                             |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)    |                                                                                             |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten                                                                                                                                                                                                                                        | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)             | Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld             |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: H4/01             | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02                                                       |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 154.582                                    | € 435.641                                                                                   |                                                                                                                         |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Projectnaam/nummer                           | Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                            | Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen                      | Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen                                          | Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen | Toelichting                                  |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03        | Aard controle R Indicator: H4/04                                                            | Aard controle R Indicator: H4/05                                                                                        | Aard controle R Indicator: H4/06                                                                                                                         | Aard controle R Indicator: H4/07                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08        |
| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1 Totale sportuitgaven gemeente Enkhuizen    | € 590.223                                                                                   | € 232.518                                                                                                               | € 255.904                                                                                                                                                | € 101.801                                                                   | 17,5% van de 590.223 = € 103.289             |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Kopie projectnaam/nummer                     | Totale besteding (jaar T) per project ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) | Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09        | Aard controle R Indicator: H4/10                                                            | Aard controle R Indicator: H4/11                                                                                        |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 Totale sportuitgaven gemeente Enkhuizen    | € 590.223                                                                                   | 382%                                                                                                                    |                                                                                                                                                          |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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)                                                 |                                              |
| VWS | H8 | Regeling Sportakkoord                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gerealiseerd                                 | Gerealiseerd                                                                                | Gerealiseerd                                                                                                            | Gerealiseerd                                                                                                                                             |                                                                             |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Aard controle R Indicator: H8/01             | Aard controle R Indicator: H8/02                                                            | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03                                                                                   | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04                                                                                                                    | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05                                       |                                              |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 12.191                                     | € 10.000                                                                                    | € 12.191                                                                                                                | € 10.000                                                                                                                                                 | Nee                                                                         |                                              |



## Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

| Overzicht baten en lasten per programma | Lasten       | Baten         | Saldo        |
|-----------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Bestuur en ondersteuning</b>         |              |               |              |
| Bestuur                                 | 2.410        | -910          | 1.500        |
| Burgerzaken                             | 481          | -185          | 296          |
| Historisch archief                      | 365          | 0             | 365          |
| <b>Totalen per programma</b>            | <b>3.256</b> | <b>-1.095</b> | <b>2.161</b> |

### Veiligheid

|                               |              |            |              |
|-------------------------------|--------------|------------|--------------|
| Crisisbeheersing en brandweer | 1.349        | 0          | 1.349        |
| Openbare orde en veiligheid   | 733          | -13        | 721          |
| <b>Totalen per programma</b>  | <b>2.082</b> | <b>-13</b> | <b>2.070</b> |

### Beheer openbare ruimte

|                                              |              |             |              |
|----------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Verkeer en vervoer                           | 2.954        | -105        | 2.849        |
| Parkeerbelasting                             | 0            | -137        | -137         |
| Parkeren                                     | 270          | 0           | 270          |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie (vv) | 1.423        | 0           | 1.423        |
| Economische havens en waterwegen             | 142          | 0           | 142          |
| <b>Totalen per programma</b>                 | <b>4.789</b> | <b>-242</b> | <b>4.547</b> |

### Economie

|                                              |     |      |      |
|----------------------------------------------|-----|------|------|
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie (ec) | 161 | -9   | 152  |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen         | 30  | -7   | 22   |
| Beheer overige gebouwen en gronden           | 440 | -740 | -301 |

|                                |              |               |              |
|--------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Recreatieve havens             | 1.306        | -481          | 825          |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 402          | -261          | 141          |
| Economische ontwikkeling       | 522          | 0             | 522          |
| Economische promotie           | 131          | 0             | 131          |
| <b>Totalen per programma</b>   | <b>2.990</b> | <b>-1.498</b> | <b>1.492</b> |

### **Samenleving**

|                                                             |       |        |       |
|-------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|
| Inkomensregelingen                                          | 8.766 | -6.826 | 1.940 |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken                            | 1.247 | -473   | 774   |
| Maatwerkdienstverlening 18+                                 | 1.545 | -55    | 1.490 |
| Samenkracht en burgerparticipatie                           | 2.289 | -111   | 2.177 |
| Sportaccommodaties                                          | 835   | -376   | 459   |
| Begeleide participatie                                      | 5.378 | -4     | 5.374 |
| Cultureel erfgoed                                           | 332   | -46    | 286   |
| Geëscaleerde zorg 18-                                       | 581   | 0      | 581   |
| Onderwijshuisvesting                                        | 772   | -13    | 759   |
| Volksgezondheid                                             | 817   | 0      | 817   |
| Maatwerkdienstverlening 18-                                 | 5.340 | 0      | 5.340 |
| Wijkteams                                                   | 953   | 0      | 953   |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | 213   | 0      | 213   |
| Maatwerkvoorziening (WMO)                                   | 428   | 0      | 428   |
| Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 547   | -34    | 513   |
| Geëscaleerde zorg 18+                                       | 109   | -198   | -89   |
| Openbaar basisonderwijs                                     | 194   | 0      | 194   |
| Sportbeleid en activering                                   | 831   | -22    | 809   |
| Arbeidsparticipatie                                         | 690   | 0      | 690   |
| Media                                                       | 391   | -35    | 356   |

|                              |               |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Musea                        | 32            | 0             | 32            |
| <b>Totalen per programma</b> | <b>32.290</b> | <b>-8.194</b> | <b>24.097</b> |

#### **Milieu**

|                               |              |               |             |
|-------------------------------|--------------|---------------|-------------|
| Begraafplaatsen en crematoria | 252          | -199          | 52          |
| Riolering                     | 992          | -1.700        | -709        |
| Milieubeheer                  | 669          | -6            | 662         |
| Afval                         | 2.428        | -3.110        | -682        |
| <b>Totalen per programma</b>  | <b>4.340</b> | <b>-5.016</b> | <b>-676</b> |

#### **Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening**

|                                            |              |             |              |
|--------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Wonen en bouwen                            | 848          | -408        | 440          |
| Ruimtelijke ordening                       | 1.091        | -65         | 1.026        |
| Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) | 63           | 0           | 63           |
| <b>Totalen per programma</b>               | <b>2.002</b> | <b>-473</b> | <b>1.529</b> |

#### **Algemene dekkingsmiddelen**

|                                                           |            |                |                |
|-----------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|
| Treasury                                                  | 100        | -488           | -388           |
| Ozb woningen                                              | 263        | -1.849         | -1.586         |
| Belastingen overig                                        | 52         | -23            | 29             |
| Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds | 0          | -34.073        | -34.073        |
| Overige baten en lasten                                   | 43         | -120           | -77            |
| Ozb niet-woningen                                         | 68         | -1.983         | -1.915         |
| Economische promotie                                      | 0          | -302           | -302           |
| <b>Totalen per programma</b>                              | <b>526</b> | <b>-38.838</b> | <b>-38.312</b> |

**Mutaties reserves**

|                              |              |               |               |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| Mutaties reserves            | 2.069        | -6.526        | -4.457        |
| <b>Totalen per programma</b> | <b>2.069</b> | <b>-6.526</b> | <b>-4.457</b> |

**Overhead**

|                              |              |           |              |
|------------------------------|--------------|-----------|--------------|
| Overhead                     | 6.231        | -5        | 6.226        |
| <b>Totalen per programma</b> | <b>6.231</b> | <b>-5</b> | <b>6.226</b> |

**Resultaat**

|                                               |   |   |   |
|-----------------------------------------------|---|---|---|
| Resultaat van de rekening van baten en lasten | 0 | 0 | 0 |
| <b>Totalen per programma</b>                  |   |   |   |

|                                         |               |                |               |
|-----------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>60.577</b> | <b>-61.899</b> | <b>-1.322</b> |
|-----------------------------------------|---------------|----------------|---------------|

## Bijlagen

## Overzicht Covid 19

Wordt nog verder uitgewerkt

|                                                          |            |          |
|----------------------------------------------------------|------------|----------|
| <b>Conclusies:</b>                                       |            |          |
| Er is in de najaarsnota per saldo een nadeel geraamd van |            | -595.000 |
| aan Coronakosten is geboekt                              | -2.368.000 |          |
| aan compensatie is geboekt                               | 2.639.000  |          |
| saldo                                                    | 271.000    |          |
| aan gederfde inkomsten is berekend                       | -592.000   |          |
| totaal financieel nadeel 2020                            |            | -321.000 |
| verschil (batig)                                         |            | 274.000  |
| analyse verschil:                                        |            |          |
| vergader- en representatie- en legeskosten               |            | -43.000  |
| uitgaven geraamd op programma 5 (exclusief TOZO)         | -431.000   |          |
| uitgaven geboekt op programma 5 (exclusief TOZO)         | -84.000    |          |
| zal voorstel voor overheveling volgen (Steffi)           |            | 347.000  |
| Verschil verkeersmaatregelen                             |            | 49.000   |
| verschil haven                                           |            | -22.000  |
| SED uitgaven Corona                                      |            | -113.000 |
| tegemoetkoming huurkijtschelding en cultuur              |            | 52.000   |
| overige kleine verschillen                               |            | 4.000    |
|                                                          |            | 274.000  |

## Voortgang op de aanbeveling van de rekenkamercommissie

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

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

In begrotingsjaar 2020 heeft de Rkc aandacht besteed aan de volgende onderzoeken:

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

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

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



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

## Controleverklaring