

Jaarstukken 2022

Algemeen

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2022 aan. Deze worden in digitale vorm aan u gepresenteerd. U vindt deze op de link [Planning & Control portal](#).

In februari werden we verrast door de oorlog in Oekraïne met enorm menselijk leed tot gevolg. Inwoners van de gemeente Landsmeer reageerden spontaan en stelden hun huis open voor vluchtelingen. De gemeenten werden volledig verantwoordelijke voor opvang en lokale huisvesting. Dat had op vele medewerkers grote impact, immers, naast de gebruikelijke werkzaamheden kwam dit er allemaal bij. Er kon al snel onderwijs worden geregeld en leefgeld verstrekt. In juni hebben we een kleine gemeentelijke opvang kunnen realiseren in het oude Middelpunt. Daarnaast zijn we begonnen met de voorbereidingen van een grotere gemeentelijke opvang aan de Violierweg.

Nadat de gemeenteraad de beleidsnotitie Nieuwe Wet inburgering heeft vastgesteld, zijn we gestart met een nieuwe manier van inburgeren van de statushouders die zich hier vestigen.

In de loop van het jaar traden de gevolgen van de coronapandemie gelukkig meer naar de achtergrond, en konden de speciale (nood-) maatregelen gefaseerd worden afgebouwd.

Het saldo van deze jaarrekening wordt mede verklaard doordat 2022 een verkiezingsjaar was, het college in juli geïnstalleerd werd en pas na het zomerreces aan de slag kon. Het opstarten van bestuurlijke initiatieven stond zo gedurende maanden op een laag pitje.

De Omgevingswet is gedurende het jaar opnieuw uitgesteld. De verwachte inwerkingtreding is nu 1 januari 2024. Er is hard gewerkt om klaar te zijn voor de oorspronkelijke datum van inwerkingtreding; alle werkprocessen zijn gemaakt en onze digitale infrastructuur is zover als mogelijk gereed.

Deze jaarrekening kent meerdere meevallers en tegenvallers, welke bij de verschillende programma's worden toegelicht. Daar waar meer is uitgegeven dan begroot is elders in het programma -conform het begrotingsbeleid óf door personeelstekort- minder uitgegeven.

De Jaarrekening 2022 laat een positief resultaat zien van € 2,055 miljoen, waarbij hieronder een aantal grotere posten geduid zijn zodat u direct een beeld heeft hoe een groot deel van dit resultaat is ontstaan. Verder vindt u in de jaarrekening de resultaten per programma. Hieronder in 1 oogopslag al ruim € 1,6 miljoen van het resultaat direct verklaard :

- € 440K werd al gerapporteerd in Berap2 2022;
- € 464K aan budget voor activiteiten die niet uitgevoerd konden worden en nu als overhevelingsvoorstel is opgenomen;
- € 230K van de 1% buffer uit de Begroting 2022, welke vrijvalt ;
- € 270K hogere algemene bijdrage gemeentefonds;
- € 93K van de stelpost "onvoorzien" is in 2022 niet gebruikt;
- € 118K vrijval uit de wethoudersvoorziening (vanwege actuairueel herrekenen wethouderspensioenen).

In de financiële samenvatting is in de tabel onder het kopje "afwijkingen" een analyse opgenomen van de materiële afwijking (van de posten boven €50K) na Berap2 2022. Na Berap2 2022 was een positief resultaat begroot van € 440K. In de financiële samenvatting treft u een overzicht met de meest majeure afwijkingen.

Gezien het positieve saldo van deze jaarrekening 2022 en om voor de komende jaren wat extra financiële ruimte in de begroting te krijgen stelt het college voor om 2 bestemmingsreserves in te stellen bij het vast stellen van deze jaarrekening. In de Begroting 2023 is voor de viering van 700 jaar Dorp drie keer een bedrag van € 50K (2024-2025 en 2026) opgenomen. Het college stelt voor om in de Perspectiefnota 2024 en vervolgens in de Begroting 2024 deze bedragen er uit te halen en uit het resultaat van deze jaarrekening een totaalbedrag van € 100K in een bestemmingsreserve 700 jaar Landsmeer te storten, dit betekent direct ook een besparing op de eerder (in totaal) opgenomen € 150K uit de Begroting 2023 van in totaal € 50K. Tevens zijn in de Begroting 2023 bedragen opgenomen op visies te realiseren, dan wel een onderzoek te kunnen uitvoeren. Het gaat hierbij om de visie mobiliteit (€ 30K in 2024), de visies op economie-recreatie en toerisme (3 visies voor € 10K in 2023-2024-2025) en onderzoek naar een reclame mast (€ 10K in 2024). Derhalve is er in de Begroting 2023 in totaal € 70K voor het onderzoek en de verschillende visies opgenomen voor 2023-2026. Het college stelt daarin voor om hiervan € 50K ook in een bestemmingsreserve te storten voor de komende jaren. De 2 bestemmingsreserves voorzien vervolgens voor een dekking van € 100K en € 50K voor de komende jaren.

De BOA's hebben hun vaarbewijs gehaald om op te kunnen treden tegen de toegenomen vaaroverlast in de gemeente. Het college heeft besloten om een boot te kopen en de kosten van € 17.000,- eenmalig af te schrijven. Omdat hiervoor geen budget is opgenomen in 2023, stelt het college voor om dit bedrag vanuit het overschot van deze jaarrekening direct beschikbaar te stellen zodat tot aankoop kan worden overgegaan.

Door het positieve resultaat van 2022, de gevraagde budgetoverhevelingen, het instellen van de 2 bestemmingsreserves en de gevraagde beschikbaarstelling van € 17K voor een boot, zal de algemene reserve na instemming van uw raad met € 1,424 miljoen toenemen. Ondanks het positieve resultaat zullen we de vinger aan de pols moeten houden in 2023. De hoogte van de algemene reserve blijft een punt van aandacht om als solide basis voor het opvangen van grote schommelingen dienst te

kunnen doen. Als we iets geleerd hebben de afgelopen jaren, dan is het wel dat onvoorziene omstandigheden (denk aan : aanwas van cliënten in het sociaal domein, krapte op de arbeidsmarkt, inflatie en wisselende circulaire vanuit het Rijk) kunnen zorgen voor grote financiële tegenvallers.

Op veel beleidsterreinen is hard gewerkt om Landsmeer een aantrekkelijke woon- en werkgemeente te laten zijn voor inwoners en bezoekers. In de diverse programma's wordt nader ingegaan op de bereikte resultaten.

Inhoudsopgave

Jaarstukken 2022	1
Algemeen.....	1
Inhoudsopgave	4
Leeswijzer	13
Jaarverslag programma's.....	16
Algemeen bestuur	16
Integrale veiligheid	23
Ruimtelijk Domein	30
Sociaal Domein	44
Financiën	62
Paragrafen	67
Lokale heffingen	67
Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	71
Onderhoud kapitaalgoederen	78
Financiering	83
Bedrijfsvoering	89
Verbonden partijen	93
Grondbeleid.....	105
Openbaarheidsparagraaf.....	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
Jaarrekening 2022	107
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	107
Balans per 31 december 2022.....	110
Toelichting op de balans.....	112
Bijlagen	142
Balans	169

Financiële samenvatting

In het jaarverslag en de jaarrekening legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het in 2022 uitgevoerd beleid. Het jaarverslag en jaarrekening 2022 zijn, conform hetgeen door het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is voorgeschreven, opgebouwd overeenkomstig de programmabegroting 2022.

In dit hoofdstuk wordt het financiële overzicht weergegeven en wordt uw raad voorgesteld een aantal budgetten die in 2022 niet tot besteding zijn gekomen middels bestemming van resultaat over te hevelen naar begrotingsjaar 2023.

Bij onderdeel programma's wordt per begrotingsprogramma verslag gedaan over de resultaten in 2022. Per programma worden daarin de volgende onderdelen behandeld:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Waaraan kunnen we zien wat we hebben bereikt?
- Wat heeft het gekost?

Auditcommissie

Overeenkomstig de bepalingen in de gemeentewet moet de gemeenteraad jaarlijks vóór 15 juli het jaarverslag en de jaarrekening vaststellen. Voor de behandeling in de gemeenteraad zal de auditcommissie de jaarstukken in haar vergadering op technische aspecten bespreken. De commissie rapporteert voorafgaand aan de behandeling van de jaarstukken over zijn bevindingen aan uw raad.

Hoofdpijnen financieel resultaat

De jaarrekening 2022 laat een positief resultaat zien van € 2,055 miljoen. Dat is € 1,615 miljoen hoger dan het in de 2e Berap 2022 gepresenteerde resultaat. De opbouw van dit saldo wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een aantal majeure posten waarvan in deze samenvatting een overzicht wordt weergegeven. Bij onderdeel programma's wordt per programma bij "wat heeft het gekost?" een uitgebreide toelichting gegeven op afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijzigingen op niveau van lasten, baten en toevoegingen en onttrekkingen aan op het betreffende programma betrekking hebben de reserve(s).

Zoals hiervoor al genoemd is de meest majeure post de € 230K buffer uit de begroting 2022 en wordt er een bedrag van € 464K aan budgetoverhevelingen verzocht teneinde bepaalde werkzaamheden in 2023 uit te kunnen voeren.

Bedragen *€1.000

Totaal programma	Begroting primaire	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-25.962	-27.920	-27.799	121
Baten	25.791	28.179	29.672	1.493
Saldo lasten / baten	-171	259	1.874	1.615
Toevoeging reserves	0	-587	721	1.308
Onttrekking reserves	172	768	-540	-1.308
Saldo reserves	172	181	181	
Resultaat	1	440	2.055	1.615

Verloop begrotingssaldo

Het verloop van het begrotingssaldo na verwerking mutaties uit bestuursrapportages en begrotingswijziging en is als volgt:

	Omschrijving	x € 1.000
A	Saldo primaire begroting 2022	1
B	Saldo 1e Berap 2022	20
C (A+B)	Begrotingssaldo na 1e berap en amendement	21
D	Resultaatbestemming (budgetten) Jaarstukken 2021	0
E	Saldo 2e bestuursrapportage 2022	420
F (C t/m E)	Subtotaal begroting na alle wijzigingen	441
H	Saldo rekeningresultaat	2.055
I (H - F)	Saldo na mutaties reserves	1.614

Afwijkingen

In onderstaand overzicht is een analyse opgenomen van de afwijkingen met een materiële afwijking ten opzichte van de programmabegroting 2022 na verwerking van de tweede bestuursrapportage 2022. Mutaties die een budget neutraal effect hebben zijn **niet** in dit overzicht opgenomen. budget neutrale mutaties hebben immers geen effect op het resultaat. Dit betreft voornamelijk mutaties die uit een reserve worden gedekt.

In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen met een bedrag groter dan bij benadering € 50k vermeld. In de toelichting bij de programmaverantwoording wordt bij elk programma onder "Wat heeft het gekost?" alle afwijkingen ten opzichte van de begroting verder toegelicht. Deze samenvatting is bedoeld om uw Raad een quick scan van het resultaat te bieden.

Hierbij nog opgemerkt dat de salarislaster van de gemeente Landsmeer moeten worden gezien in samenhang met verschillende posten in onze begroting. Zo zijn er binnen onze begroting verschillende posten (dit zijn lasten) (denk o.a. w.w.-uitkeringen die wij als eigen risicodrager moeten betalen, stagiaires, reis- en thuiswerkvergoedingen, en natuurlijk inhuur (op vacatureruimte en overige inhuur)) die afgezet moeten worden tegen de onderuitputting (dit zijn baten) op onze salarislaster. Deze blijven onder de € 50K, en daarom niet in onderstaande tabel opgenomen.

Programma	Afwijkingen na Berap II 2021	x € 1000	I / S*
Voordelig:			
Ruimtelijk Domein	Omgevingsvisie\plan	81	I
Ruimtelijk Domein	Overige uitgaven	89	I
Ruimtelijk Domein	Begraafplaatsen	87	I
Sociaal Domein	NIA trajecten	68	I
Sociaal Domein	Rijksbijdrage energie armoede	106	I
Sociaal Domein	IOAW	93	I
Sociaal Domein	WWB <65 jaar	117	I
Sociaal Domein	Bijdrage stichting vluchtelingenwerk	65	I
Sociaal Domein	Specifieke Uitkering Corona	155	I
Sociaal Domein	SPUK Corona	53	I
Sociaal Domein	Bijdrage Rijk WWB inkomensdeel	255	I
Sociaal Domein	Uitkering Sportakkoord en Formateur	108	I
Financiën	ICT	89	I
Financiën	Overige uitgaven	231	I
Financiën	Stelpost onvoorzien	105	I
Financiën	SPUK Oekraïners	61	I
Financiën	ALgemene Uitkering	270	I
Subtotaal voordelig :		2.033	
Nadelig:			
Sociaal Domein	Woningaanpassingen	-100	I
Sociaal Domein	WMO-begeleiding	-166	I
Sociaal Domein	Jeugd regionale trajecten	-412	I
Sociaal Domein	Energietoeslag	-104	I
Sociaal Domein	Aanpak energie armoede	-82	I

Sociaal Domein	Gemeente Waterland	-97	I
Sociaal Domein	Calamiteiten	-140	I
Sociaal Domein	Zelfstandigen loket Alkmaar	-67	I
Subtotaal nadelig :		-1.168	
	Subtotaal nadelig + voordelig	865	
	Overige posten per saldo	750	
Totaal		1.615	

Resultaatbestemming

Van een aantal producten en activiteiten is het door uw raad beschikbaar gestelde budget niet of gedeeltelijk besteed. Om deze activiteiten in 2022 alsnog uit te kunnen voeren of voort te zetten, wordt voorgesteld om de volgende budgetten in 2023 beschikbaar te stellen.

Programma	Onderwerp	x € 1.000	
	Resultaat jaarrekening 2022		2.055
Algemeen bestuur	Raadopleiding	-10	
Integrale veiligheid	Overheveling budget extra inzet BOA's (uit mei circulaire 2022)	-20	
Ruimtelijk Domein	Onderzoeken RO	-36	
Ruimtelijk Domein	Nutsvoorzieningen	-20	
Ruimtelijk Domein	Voetbalkooi	-18	
Ruimtelijk Domein	Begraafplaatsen	-40	
Sociaal Domein	Blokhuisgelden	-32	
Sociaal Domein	Sport en beweegstimulering	-9	
Sociaal Domein	Gemeenteverkiezingen	-4	
Sociaal Domein	Re-integratie trajecten	-60	
Sociaal Domein	Wettelijke taak inburgering	-63	
Sociaal Domein	Cultuur Platform	-3	
Financiën	Migratie zaak-systeem	-28	
Financiën	Woo	-38	
Financiën	Budget ICT	-83	
	Totaal over te hevelen budget naar volgend boekjaar		-464
	Algemene reserve		1.591

Toelichting budgetoverheveling (resultaatbestemming)

Raadopleiding :

Het lokaal bestuur is complex, zowel inhoudelijk als procedureel. Om alle ontwikkelingen het hoofd te bieden is in 2022 budget vrijgemaakt voor bijvoorbeeld: mediatraining, debattraining, invliegen van hulptroepen op het gebied van informatie verstrekken en om het gesprek met elkaar te blijven voeren over wat voor raad wil men zijn onder begeleiding van externe gespreksleider(s). De raad is in 2022 niet toegekomen aan het handen en voeten geven aan deze inzet en gaat dit in 2023 vormgeven. Hiervoor wordt het budget van 2022 ingezet.

Overheveling budget extra inzet BOA's (uit mei circulaire 2022) :

In de mei circulaire 2022 is er structureel een budget van € 30K voor de inzet van extra capaciteit voor BOA's beschikbaar gesteld vanaf 2022. Bij het opstellen van de begroting 2023 is opgenomen om € 20K van dit budget over te hevelen naar 2023 en te voegen bij het extra budget van € 30K, teneinde in 2023 een budget van € 50K beschikbaar te hebben voor het opstellen van het toezicht en handhavingsbeleid, met een uitvoeringsplan en sanctiebeleid.

Onderzoeken RO :

In de 2e Berap 2022 was er (incidenteel voor 2022) € 50K extra beschikbaar gesteld voor diverse onderzoeken ruimtelijke ordening. Deze onderzoeken zijn niet in 2022 afgerond. Het grootste onderzoek is het onderzoek of op de locatie van Resort Breeck mogelijkheden zijn tot woningbouw. In 2023 worden er nog kosten gemaakt voor de afronding van de onderzoeken. Derhalve verzoeken wij u om een bedrag van € 36K over te hevelen naar 2023 teneinde dit af te kunnen ronden.

Nutsvoorzieningen :

Op het grootboek nutsvoorzieningen is er budget over in 2022, dit geld is bedoeld om herstelwerkzaamheden uit te voeren na werkzaamheden van de nutsbedrijven. Aangezien er eind 2022 werkzaamheden zijn verricht door de nutsbedrijven, kunnen de herstelwerkzaamheden pas in 2023 plaatsvinden. Wij verzoeken u daarom om € 20K over te hevelen naar 2023 teneinde die herstelwerkzaamheden uit kunnen voeren.

Voetbalkooi :

Vanuit de jaarrekening 2021 was er een bedrag van € 18K overgeheveld voor de verplaatsing van de voetbalkooi. Aangezien het project nog loopt, maar de verplaatsing nog niet is gerealiseerd, wordt voorgesteld om dit bedrag wederom over te hevelen (naar 2023).

Begraafplaatsen:

Wij verzoeken u om 40k van het overschot op begraafplaatsen (van 87k) over te hevelen naar 2023. Op deze wijze kunnen de extra inkomsten weer terug geïnvesteerd worden in de begraafplaatsen. Deze 40k zal gebruikt worden om een strooiveld te realiseren en onderzocht zal worden of een knekelput kan worden gerealiseerd.

Blokhuisgelden :

Vanuit de verschillende circulaire is zijn er geoormerkte gelden ter beschikking gesteld vanuit het Rijk voor de aanpak van dak- en thuisloosheid. Het onderzoek hoe en waaraan deze gelden goed kunnen worden besteed loopt nog. Daarom verzoeken wij voor een budgetoverheveling van dit bedrag zodat wij dit in 2023 kunnen besteden.

Sport en beweegstimulering :

In augustus 2022 is er vanuit de SPUK (door het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport wordt een aantal uitkeringen gebundeld in een brede 'specifieke uitkering' (SPUK)) een aanvulling gekomen van € 8.859,00. Om dit bedrag nog juist te kunnen besteden voor dit doel, verzoeken wij dit bedrag over te hevelen naar 2023.

Gemeenteverkiezingen :

Op dit moment is niet bekend welk budget wij krijgen voor het organiseren van de verkiezingen voor het Europese parlement in 2024. We vragen om overheveling van het overschot in 2022, teneinde eventuele tegenvallers in komende verkiezingsjaren op te kunnen vangen.

Re-integratie trajecten :

Een deel van de gelden ten behoeve van re-integratie trajecten uit 2022 zullen pas in 2023 (kunnen) worden ingezet. Om dit mogelijk te maken verzoeken wij u om dit bedrag over te hevelen naar 2023.

Wettelijke taak inburgering :

Voor de wettelijke taak inburgering zal een deel van de gelden ingezet worden in 2023 en derhalve verzoeken wij om dit deel van het budget over te hevelen naar 2023, teneinde aan deze taak te kunnen voldoen.

Cultuur Platform :

Binnen het communicatiebudget Meerjarenbeleidsplan Sociaal Domein is een bedrag van € 2.400 niet uitgegeven. Er wordt verzocht om dit budget over te hevelen naar 2023 en daar binnen het programma Sociaal Domein ter beschikking te stellen voor het Cultuur Platform.

Migratie zaaksysteem :

In de begroting 2022 zijn er gelden voor 2022 en 2023 beschikbaar gesteld voor het nieuwe zaaksysteem (JOIN). De migratie van het huidige zaaksysteem naar het nieuwe zaaksysteem zal in 2023 worden afgerond. Om te voorkomen dat we in 2023 moeten bijsturen voor de migratiekosten (onvoorziene omstandigheden) willen we verzoeken het voor 2022 overgebleven budget hiervoor, overhevelen naar 2023.

Woo :

Voor de invoering en de werkzaamheden voortvloeiend uit de Wet open overheid (Woo) is er een structureel budget beschikbaar. Tevens zijn voor de Woo gelden beschikbaar gesteld vanuit het Rijk welke gelden in de begroting 2023 in een Reserve Woo zijn gestort. Vanwege het gebrek aan

capaciteit hebben wij in 2022 het budget niet (geheel) kunnen benutten. Vanwege alles wat er op ons afkomt door de ingevoerde Wet open overheid vragen wij u het in 2022 niet benutte bedrag van € 37.500 in de bestemmingsreserve Woo te storten, zodat wij dit kunnen gebruiken in de toekomst.

Budget ICT :

Bij de jaarrekening 2021 is een bedrag van 91K overgeheveld teneinde investeringen te kunnen plegen op het gebied van ICT. Vanwege het vertrek van de teammanager in 2022, alsmede het niet kunnen invullen van de vacature van informatiemanager, is dit overgehevelde bedrag grotendeels niet benut. Aangezien er inmiddels een tijdelijke waarneming is voor de teammanager, alsmede de vacature van informatiemanager is ingevuld per april 2023, verzoeken wij u het overgebleven budget van € 82.938 over te hevelen naar 2023 om dit geld alsnog te kunnen besteden aan de verbetering op het gebied van ICT.

Ontwerp-raadsbesluit

In het ontwerp-raadsbesluit worden bedragen voluit genoteerd, derhalve niet in duizendtallen.

Dit ter exacte aansluiting op de financiële administratie.

Het voorstel voor de bestemming van het resultaat uit 2022 ter verwerking in 2023 ziet er dan als volgt uit:

- het resultaat van de jaarrekening vast te stellen op € 2,055 miljoen voordelig
- conform voorstel resultaatbestemming de in 2022 niet bestede budgetten in 2023 weer beschikbaar te stellen voor een bedrag van € 464K.
- een bestemmingsreserve in te stellen voor de viering van 700 jaar Landsmeer en vanuit het positieve saldo van deze jaarrekening een bedrag van € 100K direct in deze bestemmingsreserve te storten.
- een bestemmingsreserve in te stellen om verschillende visies en 1 onderzoek te kunnen bekostigen en vanuit het positieve saldo van deze jaarrekening een bedrag van € 50K direct in deze bestemmingsreserve te storten.
- vanuit het resultaat direct een incidenteel budget van € 17K ter beschikking te stellen voor de aankoop van een boot in 2023.
- per saldo € 1,424 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve

Leeswijzer

De gemeentelijke jaarrekening en het gemeentelijke jaarverslag zijn samengevoegd tot de Jaarstukken 2022. Door de digitalisering van de P&C stukken is gekozen voor een andere indeling. Op de nieuw gekozen manier is het makkelijker om te navigeren door de website. Zo is bijvoorbeeld gekozen om de programmaverantwoording en de paragrafen apart aan te bieden op de website. Zij vormen het jaarverslag. De jaarrekening valt onder 'jaarrekening 2022'. Hierna volgen de bijlagen.

Afkortingen

De genoemde afkortingen in de tekst staan verklaard in de bijlage Afkortingen en begrippen.

Afrondingen in financiële overzichten

Doordat in onze P&C producten alles in duizend wordt weergegeven, kan het zijn dat de tabellen afrondingsverschillen bevatten. Dit is een gevolg van afronding naar duizend. Bijvoorbeeld een bedrag van € 600 wordt dan weergegeven als duizend. Twee bedragen van € 600 (in een tabel dan twee keer duizend) zijn dan in onze boekhouding € 1.200 (het systeem rond dit ook af naar duizend) en daarmee in een optelling in een tabel kan 2 keer duizend (2 keer € 600) worden getoond als duizend (1 keer € 1.200). Dat is de reden waarom sommige tabellen op duizenden niet lijken aan te sluiten. Dat doen zij dus wel, echter vanwege afronding lijkt dit anders.

Financiële cijfers

De financiële cijfers in tabellen staan altijd weergegeven in hele euro's tenzij anders vermeld. Lasten staan negatief weergegeven en baten positief. Staat er bij de verschillenkolom een negatief bedrag dan is dat nadelig (meer uitgegeven of minder ontvangen).

In de verschillenkolommen wordt het resultaat getoond als 'Begroting -/- Rekening'.

Samenvatting

In de samenvatting worden op hoofdlijnen de behaalde resultaten benoemd en wordt het financiële resultaat kort toegelicht.

Programma's

In de programma's wordt ingegaan op de financiële- en beleidsmatige resultaten per programma.

Per beleidsprogramma is het volgende opgenomen:

- *Algemeen*: bestaat uit de portefeuillehouder en de missie van het programma
- *Verantwoording*: Hierin worden de punten die zijn opgenomen in de begroting (wat wilden we bereiken?) toegelicht aan de hand van de vragen 'wat hebben we bereikt?' en 'wat hebben we daarvoor gedaan?'
- *Financiën*: Hierin vindt u een mutatie overzicht van financiële cijfers op programmaniveau. Hier worden ook de ontwikkelingen op de bij de programma's behorende reserves gegeven. Grote afwijkingen van de begroting ten opzichte van realisatie worden toegelicht.
- *Beleidsindicatoren*: Hierin wordt de realisatie weergegeven van de in de begroting gestelde beleidsindicatoren.
- *Beleidsstukken*: Onder dit kopje staan de huidige geldende beleidsstukken behorende bij het programma.
- *Verbonden partijen*: Hier vindt u de informatie over de verbonden partijen behorende bij het programma.

Paragrafen

In paragrafen staan onder meer de door het BBV verplicht gestelde paragrafen. Deze paragrafen geven een gebundelde verantwoording over bepaalde thema's. Deze zouden anders te gefragmenteerd aan de orde komen. Deze informatie is van belang om de financiële positie van de gemeente te kunnen beoordelen. Het betreft de paragrafen; lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid.

Jaarrekening 2022

De jaarrekening zoals voorgeschreven in titel 4.4 en 4.5 van het BBV, bestaat uit de volgende onderdelen:

- Overzicht van baten en lasten (per programma).
- Toelichting baten en lasten op hoofdlijnen.
- Begrotingsrechtsmatigheid
- Balans (inclusief vergelijkend cijfer).
- Toelichting op de balans.

Bijlagen

Het laatste deel van het jaarverslag toont de bijlagen. Hierin wordt onder andere inzicht gegeven in de taakvelden, waarderingsgrondslagen, sociaal domein en subsidies.

Jaarverslag programma's

Algemeen bestuur

Portefeuillehouder

Burgemeester L. de Lange

Wethouder J. van Boeijen (Participatie)

Missie

Binnen het bestuurlijk stelsel vervullen de gemeenteraad en het college van Burgemeester en Wethouders hun rol. De rekenkamer en ombudsman leveren een bijdrage aan de verbetering van het openbaar bestuur en de dorpen. Dit door respectievelijk kritisch mee te kijken naar het beleid van de gemeentelijke organisatie en aanspreekbaar te zijn bij klachten hierover.

Het programma Algemeen Bestuur gaat over het samenspel tussen inwoners, ondernemers en de gemeente. Binnen dit programma zijn dan ook de belangrijkste thema's dienstverlening, communicatie/participatie en samenwerking.

De gemeente gaat over de dienstverlening. Het organiseren van de gemeentelijke dienstverlening aan inwoners en ondernemers stemmen we dan ook zoveel mogelijk af op de gebruikers. Goede voorbeelden hiervan zijn de digitalisering van de dienstverlening en het gebruiken van digitale communicatiekanalen.

Bij het opstellen en uitvoeren van beleid, projecten blijft de hoofdvraag wat de inwoners en ondernemers belangrijk vinden en welke bijdrage zij kunnen leveren aan de realisatie van hun (ideale) leefomgeving. Hiervoor wordt de term participatie veelal gebruikt.

Waar gemeenten elkaar nodig hebben zoeken ze de samenwerking. Dit vindt plaats in de Metropoolregio Amsterdam en de regio Zaanstreek-Waterland. Daarnaast zoekt Landsmeer de samenwerking met andere gemeenten om de bestuurskracht te verbeteren. Dit is het bestuurlijke toekomst vraagstuk.

Wat wilden we bereiken?

Dit programma richtte zich in 2022 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Bestuurlijke toekomst

Wat wilden we bereiken?	
Een (intentie)besluit tot fusie met de beoogde fusiepartners waarmee een succesvolle en bestendige vorm van samenwerking kan ontstaan tussen de gemeenten Landsmeer, Waterland, Oostzaan en Wormerland. Een samenwerking die meerwaarde biedt voor de dienstverlening aan de inwoners van de betrokken gemeenten en de ambities van de gemeenteraad.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Eind december 2021 heeft de gemeenteraad het procesvoorstel bestuurlijke toekomst behandeld. Afgesproken is om de laatste maanden van de raadsperiode geen definitieve besluitvorming te plegen inzake de bestuurlijke toekomst, mede in het licht van de verkiezingen afgelopen maart 2022. De gemeenteraad heeft wel besloten om de kernkwaliteiten van de gemeente Landsmeer in beeld te brengen, de inwoners te informeren over de stand van zaken bestuurlijke toekomst en de buurgemeenten te informeren.	
Toelichting:	
De nieuwe raad zal zich hier over moeten gaan buigen. Op 10 maart 2022 heeft de gemeenteraad ingestemd met de concept-kernkwaliteiten. In november 2022 worden de concept-kernkwaliteiten middels bewonersbijeenkomsten (participatie) besproken met de inwoners van de gemeente Landsmeer, waarna deze in januari 2023 definitief worden vastgesteld door de raad. Daarnaast zijn er in oktober 2022 brieven aan de buurgemeenten verstuurd om de eventuele mogelijkheden van een toekomstige fusie te bespreken.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Indien er sprake is van een bestuurlijk fusiebesluit, het in gezamenlijkheid met de fusiepartner(s), starten van de voorbereidingen van een herindeling, conform de Wet ahri.	
Toelichting:	
Wij verwijzen hier naar het voorgaande punt.	

IBP

Wat wilden we bereiken?	
In de andere programma's zijn de speerpunten verwerkt. Indien in de andere programma's ambities worden bijgesteld, zoals bijvoorbeeld duurzaamheid en jeugdzorg, dan kan dat een effect hebben op het behalen van de ambities van het IBP. Of dat daadwerkelijk het geval zal zijn, is afhankelijk van de (neerwaartse) bijstelling. In het verlengde van de speerpunten in het IBP, staan de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en Noord-Holland Noord (NHN) voor dezelfde grote opgaven op het gebied van het Klimaatakkoord (reductie CO2) en de omslag naar een nieuwe, duurzame economie. Vanuit de MRA en NHN wordt gewerkt aan een voorstel voor de oprichting van Invest-MRA. Hiermee wordt op regionale schaal aangesloten op Invest-NL. De regio MRA-Zaanstreek-Waterland streeft ernaar om dit vraagstuk tegelijk in de regio te behandelen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In de andere programma's zijn de speerpunten verwerkt. Indien in de andere programma's	

ambities worden bijgesteld, zoals bijvoorbeeld duurzaamheid en jeugdzorg, dan kan dat een effect hebben op het behalen van de ambities van het IBP. Of dat daadwerkelijk het geval zal zijn, is afhankelijk van de (neerwaartse) bijstelling. In het verlengde van de speerpunten in het IBP, staan de Metropoolregio Amsterdam (MRA) en Noord-Holland Noord (NHN) voor dezelfde grote opgaven op het gebied van het Klimaatakkoord (reductie CO2) en de omslag naar een nieuwe, duurzame economie. Vanuit de MRA en NHN wordt gewerkt aan een voorstel voor de oprichting van Invest-MRA. Hiermee wordt op regionale schaal aangesloten op Invest-NL. De regio MRA-Zaanstreek-Waterland streeft ernaar om dit vraagstuk tegelijk in de regio te behandelen.	
Toelichting:	
In de andere programma's wordt gerapporteerd over de speerpunten van het IBP.	

Participatie

Wat wilden we bereiken?	
Eind 2022 starten we met een opdracht formulering om te komen tot een beleidskader participatie in 2023 over hoe wij binnen de gemeente Landsmeer omgaan met Participatie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We laten een inventarisatie maken welke vormen van participatie voor de gemeente Landsmeer passend zijn bij de verschillende projecten en ontwikkelingen. Hierbij letten we op de financiële haalbaarheid en de draagkracht van de gemeentelijke organisatie. De inventarisatie moet uitmonden in een beleidskader Participatie in 2023. Er wordt deels aansluiting gezocht bij het traject van de Omgevingswet (invoering verschoven naar 1 januari 2024).	
Toelichting:	
Eind 2022 is gebruikt om een eerste inventarisatie te maken om zo, met de klankbordgroep Participatie in 2023, met behulp van externe expertise, tot een beleidskader Participatie te kunnen komen.	
Wat wilden we bereiken?	
Inwoners, ondernemers en verenigingen participeren meer bij onderwerpen die gaan over hun eigen leefomgeving of belang.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Door Team Communicatie worden de verschillende social media kanalen ingezet voor het informeren van de inwoners van de gemeente. Deze kanalen bieden inwoners ook de kans om op de berichtgeving te reageren of om er vragen over te stellen. Via het programma Coosto kan de gemeente makkelijk en snel reageren op vragen, klachten, opmerkingen en suggesties van inwoners die binnenkomen via bijvoorbeeld Facebook.	
Toelichting:	
Als er enquêtes uitgestuurd moeten worden of er bewonersbijeenkomsten georganiseerd worden in het kader van participatie, kunnen er voor de uitnodiging deze kanalen ingezet worden, zoals social media en de wekelijkse nieuwsbrief.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We bekijken waar we binnen de organisatie iemand verantwoordelijk kunnen maken voor participatiebeleid.	
Toelichting:	

Eind 2022 heeft een eerste gesprek hierover plaatsgevonden, in het begin van 2023 wordt hier op doorgepakt en wordt er een klankbordgroep gevormd vanuit de verschillende disciplines binnen de organisatie. Vanuit de klankbordgroep zal een opdracht worden gegeven aan een externe partij een beleidskader Participatie zal maken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan de participatie stimuleren door waar mogelijk de dialoog en het open gesprek aan te gaan.	
Toelichting:	
Geslaagd voorbeeld is de participatie rondom horeca-wetgeving. Het herinrichtingproject Havenzathe, dat in de voorgaande jaren als pilot liep, is voor de huidige financiële positie van de gemeente een te kostbaar proces.	

Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?	
Inwoners/klanten meer gebruik laten maken van de digitale gemeentelijke producten en diensten.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het aanbieden en stimuleren van de digitale dienstverlening is een verdergaande ontwikkeling. Naast dat er steeds meer e-formulieren voor werkprocessen zijn gedigitaliseerd worden ten behoeve van de nieuwe website ook andere producten en diensten gedigitaliseerd. Deze producten en diensten worden dan geheel digitaal via de gemeentelijke website afgewikkeld. Diensten en producten die voorheen fysiek aan de gemeentelijke publieksbalie werden aangeboden, zoals bijvoorbeeld uittreksels, zijn dan digitaal voor al onze inwoners toegankelijk. Via de website kan er, bij het maken van een afspraak, zowel digitaal als telefonisch met de gemeente gecommuniceerd worden. De inwoners kunnen via de website van digitale diensten en producten van de gemeente gebruik maken. Deze Selfservice blijft aansluiten bij inwoners die gewend zijn aan het digitaal regelen van hun zaken en dit verkiezen boven fysiek contact met de gemeente.	
Toelichting:	
De inzet om de gemeentelijke digitale dienstverlening te verbeteren is in 2022 voortgezet. Doordat er tijdelijk een openstaande vacature was en een Europese aanbesteding voor een nieuw zaakstelsel liep, zijn er in 2022 in beperktere mate (dan in 2021) nieuwe e-formulieren opgeleverd. Naast de oplevering van de nieuwe e-formulieren is gewerkt aan het verder (door)ontwikkelen van de bestaande e-formulieren.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Ten behoeve van dienstverlening blijft de aandacht op de functionaliteiten van benodigde software en de veilige werking en gebruik ervan. De verdere inrichting van het zaak-en procesgericht werken in het zaakstelsel is randvoorwaardelijk voor digitale dienstverlening en een goede informatiehuishouding. Er blijft dan ook planmatig op de digitalisering van meer werkprocessen te worden ingezet. Door de inzet van gegevensmanagement kunnen er ten behoeve van dienstverlening kwalitatief juiste basisregistraties worden geleverd. Voor de inzet bij dienstverlenende taken worden in het kader van informatiebeveiliging en privacy meer juridische handvatten (procedures en protocollen) geboden.	
Toelichting:	

In de tweede helft van 2022 is de aanbesteding voor een nieuw zaakstelsel afgerond. Er is gegund en er wordt gewerkt aan de inrichting van de nieuwe applicatie/software voor zaak- en procesgericht werken. Volgens planning is het nieuwe zaakstelsel halverwege 2023 operationeel. Verdere doorontwikkeling van het huidige stelsel heeft dan ook grotendeels stil gelegen, nu er een nieuw stelsel geïmplementeerd wordt. De inzet op het gebied van de digitale gemeentelijke producten en diensten heeft wel gewoon doorgang gevonden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We werken op afspraak op een door de inwoners zelf, telefonisch of digitaal, te kiezen tijdstip. We kunnen daardoor onze diensten persoonlijk verlenen.	
Toelichting:	
In tegenstelling tot andere gemeenten zijn er in Landsmeer geen wachttijden voor onze diensten. Het werken op afspraak heeft gezorgd voor een betere spreiding over de dag. Hierdoor kunnen we ons voorbereiden en iedereen de aandacht geven die nodig is.	

Regionale samenwerking

Wat wilden we bereiken?	
In samenwerking realiseren van de resultaten die zijn afgesproken in de MRA-agenda en de samenwerkingsagenda / propositie Zaanstreek-Waterland.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Op ambtelijk niveau wordt samengewerkt met de regiogemeenten op velerlei onderwerpen waaronder: ruimte & landschap, mobiliteit/bereikbaarheid, duurzaamheid en economie & toerisme. We hebben waar dat kon deelgenomen op ambtelijk en bestuurlijk niveau aan de maandelijkse overleggen. Door capaciteitsgebrek zal er ook in 2022 een beperkte inzet zijn, waarbij we geen regionale rol invullen. Binnen het thema economie wordt op ambtelijk niveau nauw samengewerkt in de regio. De meerwaarde van samenwerking komt daarbij extra tot uiting. We leunen nog steeds (dankbaar) op Zaanstad, Purmerend en Edam-Volendam als trekkers van belangrijke en ingewikkelde opgaven in de MRA-regio.	
Toelichting:	
Geen bijzonderheden.	

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-2.080	-2.284	-2.161	124
Baten	152	152	299	147
Saldo voor mutaties reserves	-1.928	-2.132	-1.862	271
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0
Saldo na mutaties reserves	-1.928	-2.132	-1.862	271

Toelichting verschillen

Bij de verantwoording van de afwijkingen wordt een tolerantiegrens gehanteerd van circa € 25.000.

ALGEMEEN BESTUUR		
Lasten x € 1.000	Bedrag	Toelichting
Salarissen	242	Als gevolg van het vertrek van personeel is er een onderuitputting op de salarislasten binnen dit domein. De personeelslasten cq personeelsbegroting van de gemeente Landsmeer dient in zijn geheel te worden afgezet tegen de overschrijding op verschillende posten (zoals inhuur vacatureruimte (organisatiebreed), stagiaires, uitkeringen WW, enz).
inhuur vacatureruimte	-118	Dit betreft o.a. inhuur voor de openstaande vacature van bestuursvoorlichter, en bestuurlijke toekomst.
Contributies- en lidmaatschap	-22	Dit betreft hogere lidmaatschapskosten voor VNG en de MRA. Het budget zal opgehoogd worden voor 2023 e.v.
Opleidingen	14	Minder uitgaven voor opleidingen, als gevolg van vacatures.
Voorziening (wethouders)	118	Vanwege een andere methodiek van de berekening van wethouderspensioenen (actuariële berekening) is bij de jaarrekening 2022 gebleken dat er teveel in de wethoudersvoorziening zat. Dit bedrag is daarmee o.b.v. die herberekening niet benodigd en derhalve valt dit bedrag vrij in het resultaat.
Overige verschillen	15	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	249	Voordelig
Baten x € 1.000		
Overige verschillen	22	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	22	Voordelig
Saldo	271	Voordelig

Reserves

Op programma Algemeen Bestuur is de volgende bestemmingsreserve van toepassing:

Reserve Interbestuurlijk programma

Toevoegingen: Geen gewijzigde toevoegingen

Onttrekkingen: Geen gewijzigde onttrekkingen

Beleidsindicatoren

Dit programma heeft op basis van de BBV geen verplichte basisset beleidsindicatoren.

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

- Coalitieprogramma gemeente Landsmeer 2022-2026 'De gemeenteraad van Landsmeer komt tot de kern(en)!'.
• MRA-Agenda 2020-2024
• Zaanstreek-Waterland: Een gezamenlijke visie & samenwerkingsagenda
Propositie Zaanstreek-Waterland: Hollandser dan Hollands

Verbonden partijen

Bij dit programma horen de volgende verbonden partijen:

- Waterlands Archief
- Metropoolregio Amsterdam
- Alliander N.V.

Voor een uitgebreide toelichting op deze verbonden partijen, zie de paragraaf verbonden partijen.

Integrale veiligheid

Portefeuillehouder

Burgemeester L. de Lange

Wethouder N. Bonenkamp (Handhaving)

Missie

Veiligheid is niet alleen een overheidstaak. Samen met inwoners en ondernemers zorgen we dagelijks voor een veiligere leefomgeving. De werkwijze is beschreven in het meerjaren integraal veiligheidsbeleid 2019-2023. De prioriteiten en projecten zijn beschreven in het jaarlijkse uitvoeringsprogramma Openbare orde en veiligheid.

Grotere thema's die landelijke aandacht krijgen, zoals bestrijding van drugspanden, ondermijning, krijgen ook in Landsmeer aandacht. We spreken hier van een grotere overheidsopgave, waarbij alle (veiligheids)partners samenwerken ter bevordering van een veiligere samenleving.

Verantwoording

Dit programma richtte zich in 2022 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Openbare orde & Veiligheid

Wat wilden we bereiken?	
Minder woninginbraken dan de voorgaande jaren.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De inwoners worden het gehele jaar door geïnformeerd over het voorkomen van woninginbraken via de gemeentelijke communicatiekanalen zoals; Facebook, Kompas en de gemeentelijke website.	!
Toelichting:	
In de gemeentelijke nieuwsbrief is hieraan aandacht besteed. Voor actieve communicatie op de andere kanalen was onvoldoende capaciteit beschikbaar.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het voorkomen van woninginbraken is in de week van de veiligheid het thema waar aandacht voor wordt gevraagd via verschillende activiteiten.	!
Toelichting:	
Deze week is gehouden in het vierde kwartaal, door capaciteitsgebrek is hieraan lokaal geen extra aandacht besteed.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Politie werkt gebiedsgericht. Dit betekent dat zogenaamde 'hotspots' tijdens de surveillance vaker worden bezocht. Gemeentelijke handhaving heeft hotspots van jeugdoverlast en bezoekt deze regelmatig.	✓
Toelichting:	
Met de politie wordt informatie uitgewisseld in voorkomend geval.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Politie zet in op de aanpak van mobiel banditisme (rondtrekkende criminele bendes) en op het versterken van de heterdaadkracht (het vermogen om kort na het delict de dader te pakken).	
Toelichting:	
N.v.t.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Whats app-buurtpreventie in kaart brengen en stimuleren.	
Toelichting:	
De Whatsapp groepen zijn in kaart gebracht, aan het stimuleren is nog geen vervolg gegeven, als gevolg van een langdurig openstaande vacature.	
Wat wilden we bereiken?	
Verminderen van overlast door het samenkomen van jongeren in de openbare ruimte.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Communiceren hoe en op welke wijze inwoners jeugdoverlast kunnen melden.	
Toelichting:	
Er worden meldingen van jeugdoverlast ontvangen via het mailadres, dat op de website bekend gemaakt is. Daarnaast wordt via mail, telefoon en FIXI gemeld.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het Jeugd Netwerk Overleg (JNO) gebruiken om signalen te delen met de veiligheidspartners en een gezamenlijke aanpak op te stellen.	
Toelichting:	
Het JNO is vanaf het tweede kwartaal 2022 opgepakt. Met partners zijn convenanten afgesloten om informatie uit te kunnen wisselen en diverse casussen zijn besproken.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het jongerenwerk dusdanig positioneren dat zij goed contact met de Landsmeerse jeugd hebben.	
Toelichting:	
Jongerenwerkers hebben zich een positie verworven binnen de jeugd en oefenen invloed uit op het gedrag.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoeren handhavingsacties wanneer de overlast blijft toenemen.	
Toelichting:	
Locaties waar veel overlast gemeld wordt, worden door handhaving regelmatig bezocht. Grootschalige acties hebben niet hoeven plaatsvinden.	

Ondermijning

Wat wilden we bereiken?	
Onder ondermijning verstaan we de beïnvloeding door de onderwereld van de bovenwereld. In regionaal verband en met alle partners in het domein worden projecten opgepakt om hierop grip te ontwikkelen. We analyseren de lokale situatie en stemmen de inzet van onze middelen daarop af. In een uitvoeringsprogramma legt het college dit begin 2022 vast.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Beleid ontwikkelen en controles houden op de voor Landsmeer spelende onderwerpen	
Toelichting:	
In overleg met de politie en de regionale samenwerking Noord Holland Samen Veilig worden acties gehouden. Er is een aantal drugspanden ontmanteld en gesloten.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Deelnemen in de regionale, integrale aanpak van ondermijning	
Toelichting:	
Aan het projectteam Noord Holland Samen Veilig wordt ambtelijk en bestuurlijk deelgenomen. De burgemeester is binnen de regio Zaanstreek Waterland portefeuillehouder ondermijning.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoering geven aan het vastgestelde Bibob beleid.	
Toelichting:	
Het beleid wordt toegepast in de daarin beschreven gevallen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoeringsprogramma 2022 vaststellen en uitvoeren.	
Toelichting:	
Het uitvoeringsprogramma is, als gevolg van de vacature OOV, niet geactualiseerd. Het programma 2021 is gebruikt als leidraad.	

Handhaving

Wat wilden we bereiken?	
Een schone en veilige 'buitenruimte' voor de inwoners van Landsmeer.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Afhandelen van de klachten en meldingen van inwoners inzake de openbare ruimte.	
Toelichting:	
De BOA's pakken klachten en meldingen op en koppelen aan de melders terug wat het resultaat is.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Bewoners regelmatig informeren via de gemeentelijke website en sociale media over de gemeentelijke en landelijke regelgeving.	
Toelichting:	
Als gevolg van vacatures op gebied van handhaving is hier geen uitvoering aan gegeven.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Bewoners regelmatig informeren via sociale media wat de handhavers hebben gedaan ter bevordering van een schone en veilige openbare ruimte.	
Toelichting:	
Melders worden geïnformeerd over de afhandeling van meldingen, maar als gevolg van vacatures op gebied van handhaving is aan meer algemene communicatie geen uitvoering gegeven.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Projectmatige aanpak vaaroverlast, hierbij wordt zowel het vaargedrag op het water als de wildgroei van bootjes en bootwrakken in het openbare water aangepakt.	
Toelichting:	
De aanpak van overlast is met de politie opgepakt, er heeft surveillance plaatsgevonden en er zijn borden geplaatst. Het inhuren van extra capaciteit voor controles was niet mogelijk als gevolg van personeelstekort bij de betreffende detacheringsbureaus. Door de beperkte capaciteit op beleidsniveau is het invoeren van precario voor boten nog niet gerealiseerd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoering van de taken opgenomen in het Uitvoeringsprogramma Handhaving WABO, APV en Bijzondere wetten van de gemeente Landsmeer.	
Toelichting:	
Op het gebied van bouw- en woningtoezicht wordt de prioriteit gelegd bij verzoeken om handhaving en de controle op lopende bouwwerken. Als gevolg van beperkte inzetbaarheid is de eigen opsporing gering geweest.	

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-1.325	-1.371	-1.218	154
Baten	99	99	68	-31
Saldo voor mutaties reserves	-1.226	-1.272	-1.150	123
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0
Saldo na mutaties reserves	-1.226	-1.272	-1.150	123

Toelichting verschillen

Bij de verantwoording van de afwijkingen wordt een tolerantiegrens gehanteerd van circa € 25.000.

INTEGRALE VEILIGHEID		
Lasten x € 1.000	Bedrag	Toelichting
Salarislasten	90	Als gevolg van het vertrek van personeel is er een onderuitputting op de salarislasten binnen dit domein. De personeelslasten c.q. personeelsbegroting van de gemeente Landsmeer dient in zijn geheel te worden afgezet tegen de overschrijding op verschillende posten (zoals inhuur vacatureruimte (organisatiebreed), stagiaires, uitkeringen WW, enz).
Extra inzet BOA's	27	In de mei circulaire 2022 zijn er extra gelden beschikbaar gesteld voor extra inzet BOA's. Het overgebleven budget hiervan wordt verzocht om over te hevelen naar 2023 zodat dit geld kan worden gebruikt om tot een Integraal Veiligheidsplan te komen (conform begroting 2023).
Rampenbestrijding	19	In 2022 zijn er minder kosten gemaakt dan begroot op de post rampenbestrijding.
Overige verschillen	18	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	154	Voordelig
Baten x € 1.000		
Overige verschillen	-31	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	-31	Nadelig
Saldo	123	Voordelig

Reserves

Op dit programma zijn geen reserves van toepassing.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	2021	Bureau Halt	11	Nederland	8
<i>Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar</i>						
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	2022	Politie	2,5	Nederland	2,3
<i>Het aantal winkeldiefstallen, per 1.000 inwoners</i>						
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2022	CBS	3	Nederland	4,3
<i>Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.)</i>						
Diefstallen uit woning	Aantal per 10.000 inwoners	2022	Politie	2,6	Nederland	3,98
<i>Het aantal diefstallen uit woningen, per 10.000 inwoners</i>						
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2022	CBS	6,1	Nederland	5,9
<i>Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde</i>						

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

Algemene Plaatselijke Verordening

- Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Landsmeer 2022
- Evenementenbeleid gemeente Landsmeer 2020
- Beleid verwijderen objecten uit de openbare ruimte
- Standplaatsenbeleid

Drank- en Horecawet

- Drank- en Horecaverordening gemeente Landsmeer 2022

Weekmarkt

- Marktverordening gemeente Landsmeer 2019
- Marktreglement gemeente Landsmeer 2019

Openbare orde en veiligheid:

- Beleidslijn Bibob gemeente Landsmeer 2019
- Uitvoeringsprogramma APV & Bijzondere wetten en Openbare orde en veiligheid 2021
- Uitvoeringsprogramma Wabo 2022
- Nota integrale handhaving gemeente Landsmeer 2020
- Damoclesbeleid gemeente Landsmeer 2022

Verbonden partijen

Bij dit programma hoort de verbonden partij:

- Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Voor een uitgebreide toelichting op deze verbonden partij, zie de paragraaf verbonden partijen.

Ruimtelijk Domein

Portefeuillehouder

Wethouder N. Bonenkamp

Wethouder J. van Boeijen

Wethouder B. ten Have

Missie

Investeren in een robuuste, aantrekkelijke en duurzame leefomgeving

We investeren in een leefomgeving, waar het voor inwoners, maatschappelijk organisaties en bedrijven goed is om te wonen, werken en recreëren. We verbeteren het woon- en vestigingsklimaat in onze gemeente, ontwikkelen en benutten de kernkwaliteiten van onze gemeente en (her)gebruiken grondstoffen efficiënt. We bieden mensen ruimte om zelf invulling te geven aan hun directe leefomgeving.

Bij de investeringen in het ruimtelijk domein spelen verschillende ontwikkelingen een rol. Hiervan springt de komst van de nieuwe Omgevingswet het meest in het oog. Deze nieuwe wet vraagt een andere rol van het gemeentebestuur. De nieuwe Omgevingswet benadert de fysieke leefomgeving integraal. De wet moet de afwegingsruimte van het bestuur vergroten en besluitvorming over projecten in de fysieke leefomgeving versnellen en verbeteren. Daarnaast maakt de wet het omgevingsrecht makkelijker. We bereiden ons momenteel voor op de komst van de Omgevingswet en laten de implementatie de komende jaren aansluiten bij alle lopende initiatieven in onze organisatie.

Verantwoording

Dit programma richtte zich in 2022 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Een schone, hele en veilige openbare ruimte

Wat wilden we bereiken?	
Een vlotte en veilige afwikkeling van het verkeer, waarbij de weginrichting zodanig is dat dit leidt tot gewenst gebruik en gedrag.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De inrichting komt overeen met de functie en het gebruik.	
Toelichting:	
Dit is een doorlopende inspanning die wordt geleverd zowel bij projecten als bij onderhoud in de openbare ruimte.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Een integrale aanpak bij uitvoering van infrastructuurprojecten, waaronder herinrichting Havenzathe.	
Toelichting:	

Bij uitvoering van Havenzathe fase 1 wordt zowel: verharding, riool, spelen en groen tegelijkertijd aangepakt. De uitvoering is in 2022 gereed gekomen. Voor Havenzathe fase 2 is gestart met de voorbereiding. Beoogde start uitvoering was eind 2022, maar is 2e kwartaal 2023 geworden.

Wat wilden we bereiken?

Een zo klimaat adaptief mogelijke openbare ruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voortgang

Bij inrichtingsvraagstukken worden klimaatadaptieve oplossingen meegenomen.



Toelichting:

Bij alle projecten in de openbare ruimte wordt er naar gestreefd bij te dragen (vanuit het oogpunt van klimaatadaptatie) aan de oplossingen waar de veranderingen in het klimaat om vragen. Door het toepassen van hemelwaterdrainage transport-riolering in Havenzathe fase 1 kan er meer hemelwater worden geborgen, vastgehouden en afgevoerd tijdens klimaatbuien. Daarnaast zorgt het DT-riool voor het nathouden bij (extreme) droogte. Ook wordt hemelwater waar mogelijk bovengronds afgevoerd en geborgen.

Wat wilden we bereiken?

Onderhoud van de openbare ruimte conform het ambitieniveau A-B voor wegen en B-C voor groen en B-C voor straatreiniging.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voortgang

Het openbaar groen wordt onderhouden conform het vastgestelde beleidsplan (planning november 2021).



Toelichting:

In deze Berap is een structureel budget opgenomen om bomen en heesters te vervangen, waarmee voorkomen wordt dat we afzakken naar een lager kwaliteitsniveau.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voortgang

Uitvoeren van onderhoud in openbare ruimte conform de vastgestelde planning en norm.



Toelichting:

Herinrichting Meervalweg is in 2022 opnieuw uitgesteld vanwege de prioriteit van huisvesting Oekraïners aan de Violierweg. De voorbereiding van herinrichting Havenzathe fase 2 loopt uit.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voortgang

Vervanging en uitbreiding van areaal in de openbare ruimte conform het MIP 2022-2025.



Toelichting:

Vanwege de prioriteit huisvesting Oekraïners is er vertraging opgetreden in de uitvoering van het MIP. Voor 2023 staat dit op de planning.

Een gezonde en veilige leefomgeving

Wat wilden we bereiken?

De afvalinzameling en -verwerking organiseren op een efficiënte en duurzame wijze waarbij getracht wordt de kostenstijging voor de inwoner te beperken en de last op het milieu te verminderen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De communicatie naar inwoners toe verbeteren zodat zij beter weten waarom en hoe afval (gescheiden) ingezameld en verwerkt wordt.	
Toelichting:	
Het nieuwe afvalbeleidsplan is geïmplementeerd en als gevolg daarvan zal de communicatie verbeteren. In de eerste instantie ligt nu de focus op uitleg en verduidelijking van de nieuwe inzameling van het afval richting de inwoners. In 2023 wordt verwacht het communicatietraject op te pakken en meer en beter te communiceren naar de inwoners.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De milieustraat op efficiënte wijze (laten) beheren.	
Toelichting:	
Halverwege 2022 is het beheer van de milieustraat overgenomen door een externe partij, waardoor de afvalstromen in zijn geheel door 1 partij worden geregeld en vastgelegd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De specifieke doelen voor de komende vijf jaar zijn: - Jaarlijkse afvalbeheerkosten in 2026 zijn maximaal € 1,31 miljoen per jaar.- Na 2026 lopen de jaarlijkse afvalbeheerkosten niet verder op. Waardoor het niet nodig moet zijn om de ASH (substantieel) te verhogen. - Reduceren van de hoeveelheid restafval die meetelt voor de VANG-doelstelling met 35% ten opzichten van de 243 kilogram in 2019. In 2026 is de hoeveelheid restafval maximaal 158 kilogram per inwoner. - Het scheidingspercentage voor huishoudelijk afval is in 2026 tenminste 66%.- Tenminste 85% van de gescheiden ingezamelde afvalstromen wordt aangeboden voor recycling of hergebruik.- Tenminste 90% van de inwoners is in 2026 bewust bezig met (eigen) afvalscheiding.	
Toelichting:	
Het is te vroeg om conclusies te trekken maar op dit moment is er geen enkele aanleiding om aan te nemen dat deze doelstellingen niet gehaald zouden worden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Inzamelen en aanbesteden op basis van het in 2021 vastgestelde beleidsplan afval en grondstoffen 2021-2026	
Toelichting:	
Inmiddels wordt bijna volledig ingezameld volgens het beleidsplan afval en grondstoffen 2021-2026. Twee van de drie aanbestedingen zijn succesvol afgerond. Komend jaar wordt de aanbesteding met betrekking tot de verzamelcontainers afgerond en wanneer deze geplaatst zijn kan volledig ingezameld worden zoals vastgesteld is in het beleid.	
Wat wilden we bereiken?	
De milieutaken worden conform wet- en regelgeving uitgevoerd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De Omgevingsdienst IJmond geeft uitvoering aan het milieuprogramma. Ter voorbereiding op de decentralisatie bodemtaken en de Bruidsschat wordt in samenwerking met de Omgevingsdienst IJmond actief deelgenomen aan bijeenkomsten in het kader van de zogenaamde "Warme overdracht" en de Bruidsschat ontleed en vertaald naar lokaal niveau.	

Toelichting:	
De Omgevingsdienst IJmond voert het milieuprogramma uit volgens planning. Door uitstel van de Omgevingswet is de zogeheten "warme overdracht bodem" ook uitgesteld. Voor heel 2022 vraagt de ODII de bijdrage voor het uitvoeren van deze taken op bij de provincie Noord-Holland in plaats van bij de gemeente.	
Wat wilden we bereiken?	
Doelmatige inzameling, berging, transport en/of lokale zuivering van afvalwater, hemelwater (regenwater) en grondwater.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Er worden voor de inwoner functionele groene voorzieningen ingericht voor de opvang van hemelwater waarmee zowel de grondwaterstand wordt gereguleerd als overtollig water wordt gebufferd. Op wateroverlastgevoelige locaties wordt de bovengrond zodanig ingericht dat extreme neerslaghoeveelheden bovengronds worden afgeleid naar plaatsen waar het water geen kwaad kan.	
Toelichting:	
Bij alle projecten in de openbare ruimte wordt geprobeerd bij te dragen aan de oplossingen waar de veranderingen in het klimaat om vragen. Door het toepassen van hemelwaterdrainage transport-riolering in Havenzathe fase 1 en fase 2 en Meervalweg kan er meer hemelwater worden geborgen, vastgehouden en afgevoerd tijdens klimaatbuien. Daarnaast zorgt het DT-riool voor het nathouden bij (extreme) droogte. Ook wordt hemelwater waar mogelijk bovengronds afgevoerd en geborgen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het inspecteren en onderhouden van de riolering, sloten en beschoeiingen.	
Toelichting:	
Jaarlijks wordt een deel van het rioolsysteem van Landsmeer gereinigd en geïnspecteerd. Tijdens herinrichtingen zoals Havenzathe fase 1 (afgerond) en fase 2 (in voorbereiding) en Meervalweg (vertraagd) wordt het riool vervangen. Sloten worden jaarlijks geschoond en beschoeiingen worden onderhouden. Voor het deponeren van slootafval dient een alternatieve locatie worden gevonden voor de locatie aan de Violierweg. Ook voor het deponeren van bagger uit de sloten dient een locatie te worden gevonden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het tijdig vervangen van riolering en beschoeiingen en baggeren van sloten (conform beheerplannen), zoals herinrichting Havenzathe fase 2 en Meervalweg	
Toelichting:	
Jaarlijks wordt een deel van het rioolsysteem van Landsmeer gereinigd en geïnspecteerd. Tijdens herinrichtingen zoals Havenzathe fase 1 (afgerond) en -fase 2 (in voorbereiding) en Meervalweg (vertraagd) wordt het riool vervangen. Sloten worden jaarlijks geschoond en beschoeiingen worden onderhouden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In 2022 wordt het stedelijk water overgedragen aan het HHNK. Inzet is om zoveel mogelijk wateren (niet alleen stedelijk) over te dragen aan het HHNK.	
Toelichting:	
De sloten worden in het voorjaar van 2023 ingepeild en de planning is om aan het eind van dat jaar het stedelijk water, wat in aanmerking komt, over te dragen aan het HHNK (Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier).	
Wat wilden we bereiken?	

Een aantrekkelijke groene buitenruimte	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoering geven aan het nieuwe Beleidsplan Groenbeheer (planning vaststelling november 2021). Het vasthouden van de huidige beeldkwaliteit staat daarbij centraal.	
Toelichting:	
De boomveiligheidscontrole (VTA) is inmiddels uitgevoerd en er wordt gewerkt aan de lijst met waardevolle houtopstanden.	
Wat wilden we bereiken?	
Landsmeer voldoet aan de wettelijke verplichtingen op het gebied van duurzaamheid.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Bijdrage leveren aan de totstandkoming van de RES 2.0.	
Toelichting:	
De RES 1.0 is niet vastgesteld door de gemeenteraad. Hierdoor is onduidelijk of en op welke wijze de raad een invulling wil geven aan de RES 2.0.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het opstellen van wijkuitvoeringsplannen voor de warmtetransitie conform de Transitievisie Warmte.	
Toelichting:	
Op dit moment wordt er een tweede medewerker duurzaamheid geworven. In overleg met bewoners en organisaties wordt bepaald wat de beste wijk is om te starten met het maken van een wijkuitvoeringsplan. En hoe we deze start vormgeven.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Landsmeer is aangesloten bij Manifest duurzaam inkopen.	
Toelichting:	
Daar waar (financieel) mogelijk, wordt klimaatgericht en circulair ingekocht.	
Wat wilden we bereiken?	
Stimuleren van buitenspelen door kinderen een aantrekkelijke speelruimte te bieden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoeren van het Beleidsplan Samen Beter Buiten Spelen 2017-2025 en het bijbehorende Uitvoeringsprogramma. De volgende speelplaatsen worden opgeknapt in 2022 gelijk met de herinrichting van Havenzathe: Drakenstein (24), Doornenburg (20), Zwaansburg (19). Ook wordt er getracht plek te vinden voor een kleine speeltuin in Landsmeer Noord (NW1) op verzoek van de inwoners.	
Toelichting:	
De speelplaatsen worden conform planning aangepakt. Wel is het zo dat de gehele voorbereiding in 2022 plaats vindt maar de feitelijke realisatie in 2023. De verwachting is dat in 2023 een nieuw beleidsplan wordt vastgesteld. De locatie in Landsmeer Noord wordt in dit beleidsplan meegenomen, omdat de intentie er is voor realisatie van deze speelplek.	

Landsmeer is economisch krachtig en toeristisch aantrekkelijk

Wat wilden we bereiken?	
Behoud en groei van werkgelegenheid.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Individueel contact met bedrijven (door middel van bedrijfsbezoeken).	
Toelichting:	
De stappen voor bedrijfsbezoeken zijn gezet, maar konden nog niet uitgevoerd worden. Komend jaar wordt dit in gang gezet.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Op de gemeentelijke website is relevante informatie voor ondernemers te vinden, zoals een verwijzing naar het digitale Startersloket.	
Toelichting:	
op de gemeentelijke website is relevante informatie voor ondernemers te vinden. Tevens is er een aparte link naar het digitale Startersloket.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Samenwerking tussen gemeenten en bedrijven in regio Zaanstreek-Waterland.	
Toelichting:	
Om de week vinden er overleggen plaats met de regiogemeenten en met elkaar wordt gewerkt aan de uitvoering van het economisch actieplan Zaanstreek-Waterland.	
Wat wilden we bereiken?	
Bevorderen groei van recreatie en toerisme.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Productontwikkeling faciliteren.	
Toelichting:	
Wij zijn aangesloten bij Bureau Toerisme Laag Holland.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Professionele marketing en promotie.	
Toelichting:	
Wij hebben een samenwerking met het Bureau Toerisme Laag Holland (BLTH). BLTH verzorgt voor de regiogemeenten de marketing en promotie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vergroten samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme binnen MRA en regio Zaanstreek-Waterland.	

Toelichting:	
Toerisme is 1 van de thema's binnen het economisch actieplan van de regio Zaanstreek-Waterland. Om de week vinden overleggen plaats en in nauwe samenwerking met de regiogemeenten worden de acties op het gebied van toerisme uitgevoerd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Versterking van het netwerk van ondernemers in recreatie en toerisme lokaal en regionaal.	
Toelichting:	
Regionaal wordt het netwerk versterkt, dit is één van de acties uit het Actieplan EZ. Lokaal zijn er eerste stappen gezet, maar het netwerk wordt verder versterkt door het opnieuw opzetten van platform toerisme.	
Wat wilden we bereiken?	
Groei van het aantal zelfstandigen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Bijeenkomsten organiseren voor starters en zelfstandigen.	
Toelichting:	
Vanuit het Startersloket worden evenementen georganiseerd. Vanuit de gemeente is 1 bijeenkomst georganiseerd, dit wordt komend jaar meer opgepakt.	

Behoud en versterking van ruimtelijke kwaliteit

Wat wilden we bereiken?	
Een in 2022 vastgestelde omgevingsvisie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoeren van het vastgesteld actieplan omgevingsvisie met de daarin beschreven activiteiten.	
Toelichting:	
Het project is opgestart, maar de gemeenteraad heeft in de vorige periode geen tussen versie van de Omgevingsvisie vastgesteld. In 2024 zal de Omgevingsvisie worden vastgesteld. De Omgevingsvisie is in het jaar 2022 niet opgepakt, wel is contact geweest met het bureau die de opdracht heeft uitgevoerd en is er door dit bureau werk verricht. Het college zet zich in om in 2024 de visie vast te stellen.	
Wat wilden we bereiken?	
Een passend kwalitatief en kwantitatief woningaanbod realiseren.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Met toepassing van de "onbekende toekomst" procedure wordt de kans vergroot op het tot stand komen van particuliere binnenstedelijke ontwikkelingen.	
Toelichting:	
De gemeente is voor deze "onbekende toekomst" procedure afhankelijk van externe partijen. Dit is een doorlopende procedure en wordt toegepast zodra een externe partij zich bij de gemeente heeft gemeld.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Nieuwe ontwikkelingen worden getoetst aan het vastgestelde kader voor woningbouw (planning vaststelling gemeenteraad september 2021)	
Toelichting:	
De notitie Beleidskaders Woningbouwprogramma is op 16 september 2021 door de raad vastgesteld. Sindsdien zijn alle woningbouwplannen vanaf 12 woningen aan dit kader getoetst.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Woningbouwprojecten die naar verwachting het meeste financieel rendement opleveren, worden als eerste opgepakt.	
Toelichting:	
De toekomstige mogelijkheden op het terrein Violierweg worden nader onderzocht. De prioriteit lag eerder bij de tijdelijke huisvesting van vluchtelingen uit Oekraïne.	
Wat wilden we bereiken?	
Gebruik van gemeentegrond op orde houden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Afhandelen van verzoeken tot aankoop gemeentegrond.	
Toelichting:	
Geen bijzonderheden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In kaart brengen waar gemeentegrond in eigendom is genomen en of deze grond kan worden verkocht.	
Toelichting:	
Dit is een continu doorlopend proces. Wij monitoren waar gemeentegrond eventueel in gebruik is genomen en acteren waar mogelijk.	
Wat wilden we bereiken?	
Het bevorderen van veilige, ruimtelijke kwalitatieve en bouwkundig verantwoorde gebouwen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De kwaliteit van het uitvoeringsprogramma bewaken door het doorlopen en aanpassen van de jaarlijkse beleidscyclus (en daarmee eventueel het Wabobeleidsplan 2020).	
Toelichting:	
Ieder jaar wordt er een evaluatieverslag geschreven over de uitvoering van het Wabobeleidsplan, zo ook in 2022. Op die manier wordt toezicht gehouden op de voortgang en uitvoering van de geplande activiteiten. Dit was in 2022 conform.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het monitoren van de dienstverlening van vergunningverlening door middel van enquêtes. De resultaten van deze enquête worden verwerkt in de jaarlijkse evaluatie van het uitvoeringsprogramma.	
Toelichting:	

Ieder kwartaal is er een enquête uitgestuurd naar aanvragers van een vergunning. Ongeveer de helft van de personen die zijn benaderd voor het invullen van de enquête heeft deze ingevuld. De resultaten zijn meegenomen in het jaarlijkse evaluatieverslag.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het uitvoeren van het uitvoeringsprogramma van de Wabo	
Toelichting:	
De geplande activiteiten van het uitvoeringsprogramma worden grotendeels uitgevoerd. Wegens langdurige afwezigheid van een medewerker is de inzet op toezicht en handhaving beperkt. Om dit op te vangen zijn een aantal taken belegd bij Omgevingsdienst IJmond.	
Wat wilden we bereiken?	
Het implementeren van de Omgevingswet.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) realiseren en er wordt gewerkt in het nieuwe zaakstelsel voor VTH-taken. Voor de meest voorkomende vergunningaanvragen worden toepasbare regels opgesteld voor in de vergunningencheck in het DSO.	
Toelichting:	
We zijn bezig met het aansluiten van het DSO op onze zaaksystemen (openwave en join). Hiervoor zijn ketentesten ingepland in de loop van 2023 zodat we 1 januari 2024 goed van start kunnen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De beleidscyclus wordt aangepast aan de vereisten onder de Omgevingswet.	
Toelichting:	
De Omgevingswet treedt naar verwachting 1 januari 2024 in werking. De voorbereidingen zijn in volle gang zowel op technisch, juridisch en beleidsmatig vlak.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vergunningverlening, toezicht en handhaving zijn volledig ingericht voor het in werking treden van de Omgevingswet.	
Toelichting:	
Loopt conform planning. Handhaving is belegd bij OD IJmond, wel wordt er intern gekeken naar het beleid en hoe dat inpassing moet vinden straks in de Omgevingswet. Daarnaast zijn we bezig om alle procedures rondom vergunningverlening te optimaliseren, dit hangt samen met het DSO.	
Wat wilden we bereiken?	
Het zorgen voor randvoorwaarden voor een aantrekkelijk woon-, werk- en leefmilieu waarin de kwaliteit van de omgeving en leefgebied en participatie van gebruikers ervan centraal staan.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het vigerende monumentenbeleid op basis van vrijwilligheid wordt voortgezet	
Toelichting:	

Het vigerende monumentenbeleid op basis van vrijwilligheid is niet veranderd ten opzichte van het vorige meetmoment. Dit beleid wordt voortgezet.

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-6.272	-6.647	-6.439	208
Baten	3.633	3.726	4.179	453
Saldo voor mutaties reserves	-2.639	-2.921	-2.260	661
Toevoeging reserves	0	0	1.308	1.308
Onttrekking reserves	20	159	-1.149	-1.308
Saldo reserves	20	159	159	0
Toevoeging reserves	0	-147	-147	0
Onttrekking reserves	0	19	19	0
Saldo reserves	0	-128	-128	0
Toevoeging reserves	0	-151	-151	0
Onttrekking reserves	145	185	185	0
Saldo reserves	145	34	34	0
Saldo na mutaties reserves	-2.474	-2.855	-2.195	661

Toelichting verschillen

Bij de verantwoording van de afwijkingen wordt een tolerantiegrens gehanteerd van circa € 25.000.

RUIMTELIJK DOMEIN		
Lasten x € 1.000	Bedrag	Toelichting
Salarislasten	312	Als gevolg van het vertrek van personeel is er een onderuitputting op de salarislasten binnen dit domein. De personeelslasten c.q. personeelsbegroting van de gemeente Landsmeer dient in zijn geheel te worden afgezet tegen de overschrijding op verschillende posten (zoals inhuur vacatureruimte (organisatiebreed), stagiaires, uitkeringen WW, enz).
Omgevingsvisie/plan	81	Het traject omtrent de nieuwe omgevingsvisie heeft vanwege de verkiezingen stil gelegen, pas in de begroting 2023 zijn hier beslissingen over genomen (nov22), als gevolg hiervan is er veel minder uitgegeven in 2022.

Overige uitgaven	89	Over het gehele programma Ruimtelijk Domein is er binnen elk beleidsterrein een budget voor overige uitgaven. Doordat op sommige beleidsterreinen er niet volledige uitvoering heeft kunnen plaatsvinden (turbulente periode, personeelsgebrek, e.d.), is er binnen het programma op veel van deze budgetten (overige uitgaven) minder uitgegeven. Dit betreft dus een optelling van deze budgetten binnen het programma.
Onderhoud wegen	-41	Het onderhoud van de wegen is uitbesteed aan externe partijen, en deze hebben incidenteel in 2022 meer kosten moeten maken.
Duurzaamheid	23	Wegens het ontbreken van een medewerker duurzaamheid is er minder uitgegeven. Vanaf april 2023 is een nieuwe medewerker gestart.
Nutsvoorzieningen	40	Dit budget is bestemd voor herstelwerkzaamheden, nadat de nutsbedrijven werkzaamheden hebben uitgevoerd. Vanwege werkzaamheden eind 2022, kunnen de herstelwerkzaamheden pas in 2023 uitgevoerd worden, hiervoor wordt een overheveling voorgesteld naar 2023 van € 20K.
Openbare verlichting	-34	Voor 2022 moesten de energieprijzen opnieuw 'vastgekleit' worden, uiteindelijk zijn de prijzen toch hoger dan begroot
Onderhoud (openbare verlichting)	-24	Er zijn meer storingen geweest dan verwacht in 2022. Door het verleden zal dit in 2023 afnemen.
Onderzoeken RO	36	Dit budget is bij de tweede berap 2022 opgehoogd om enkele onderzoeken te doen die voortkwamen uit het coalitieakkoord van het vorige college. De onderzoeken zijn echter grotendeels in 2023 uitgevoerd. Voorstel is dan ook om dit bedrag over te hevelen naar 2023
Toerisme, economie en recreatie	21	Door capaciteitsgebrek is op deze terreinen minder uitgegeven dan begroot.
Voetbalkooi	19	In de jaarrekening 2021 is 18k overgeheveld naar 2022 voor de verplaatsing van de voetbalkooi. Het project loopt maar de verplaatsing is nog niet gerealiseerd. Voorgesteld wordt dan ook om dit bedrag over te hevelen naar 2023.
Overige verschillen	-44	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	478	Voordelig
Baten x € 1.000		
Begraafplaatsen	87	In 2022 zijn er meer graven uitgegeven en is er meer onderhoud afgekocht voor de graven.

Verkeer	36	Er zijn in 2022 meer inkomsten uit reclame van Abri's geweest dan begroot.
Overige verschillen	60	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	183	Voordelig
Saldo	661	Voordelig

Reserves

Op programma Ruimtelijk domein zijn de volgende bestemmingsreserves van toepassing:

Reserve Omgevingswet
Reserve Slok gelden
Reserve Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid
Reserve Bestemmingsplannen
Reserve Onderhoud wegen
Reserve Uitvoeringsprogramma Mobiliteit

Toevoegingen: Geen gewijzigde toevoegingen

Onttrekkingen: Geen gewijzigde onttrekkingen

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Functiemenging	%	2021	CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research	44,8	Nederland	53,3
<i>De functie-mengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen</i>						
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2021	LISA	253,7	Nederland	165,1
<i>Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar</i>						
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	2020	CBS	213	Nederland	170
<i>De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg)</i>						
Hernieuwbare elektriciteit	%	2020	RWS	15,3	Nederland	26,8
<i>Hernieuwbare elektriciteit is de elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa</i>						

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

- Beleidsuitgangspunten Wegbeheer gemeente Landsmeer (beleidsvisie op wegbeheer; raadsbesluit 18 mei 2017)
- Beheerplan Wegen 2018-2022.
- Beleidsplan Openbare Verlichting 2020-2028.
- Beheerplan Civiele Kunstwerken 2020-2024 (nog niet vastgesteld).
- Mobiliteitsvisie 2018-2022.
- Parkeernota 2021-2025
- Waterplan Landsmeer 2016-2026.
- Beschoeiingenbeheerplan.
- Gemeentelijk rioleringsplan 2018-2023 "Samen water ruimte geven".
- Verordening aansluitvoorwaarden riolering Landsmeer 2012.
- Verordening afvoer hemelwater en grondwater Landsmeer.
- Algemene Begraafplaats Beheerverordening 2010.
- Beleidskader VTH en VTH-strategie.
- Toekomstvisie 2025.
- Economische Visie Zaanstreek-Waterland 2018-2022.
- Groenbeleidsplan 2021-2031.
- Speelbeleidsplan Samen Beter Buiten Spelen 2017-2022.
- Diverse bestemmingsplannen voor gehele grondgebied.
- Woonvisie Landsmeer 2016-2024.
- Huisvestingsverordening Landsmeer 2021.
- Notitie Beleidskaders Woningbouwprogramma.
- Monumentenbeleid Landsmeer 2013-2015 (vigerend).
- Verordening Starterleningen 2017.
- Welstandsnota 2012.
- Wabobeleidsplan 2020.
- Bouwverordening 2012.
- MJOP (Meerjarenonderhoudsplan) gemeentelijke gebouwen 2022-2025.
- Archeologie beleid 2011.
- Erfgoedverordening 2010.
- Verordening op de monumentencommissie 2005.
- Duurzaamheidsvisie 2018-2024.
- Beleidsplan Afval en Grondstoffen 2021-2026.
- Standplaatsenbeleid 2012.
- Marktverordening / marktreglement 2019.

Verbonden partijen

Bij dit programma horen de volgende verbonden partijen:

- Recreatieschap het Twiske-Waterland
- Vervoerregio Amsterdam
- Omgevingsdienst IJmond

Voor een uitgebreide toelichting op deze verbonden partijen, zie de paragraaf verbonden partijen.

Sociaal Domein

Portefeuillehouder

Wethouder J. van Boeijen

Wethouder B. ten Have (Werk & inkomen en Volksgezondheid)

Wethouder N. Bonenkamp (Sport & Cultuur)

Missie

Het sociaal domein faciliteert de sociale basisvoorzieningen. Ook biedt het, als een inwoner niet (meer) zelfredzaam is en het ook met het eigen informele netwerk niet mogelijk is, ondersteuning op diverse levensgebieden. De gemeente zet zich er samen met andere organisaties voor in dat kinderen zich ontwikkelen tot gezonde jongeren en zelfstandige volwassenen, dat volwassenen zelfstandig kunnen functioneren en senioren vitaal en zelfredzaam blijven.

Onder het programma sociaal domein vallen alle onderwerpen die voorheen onder de volgende 3 programma's vielen:

- Werk en Inkomen
- Onderwijs
- Welzijn en volksgezondheid

Verantwoording

Dit programma richtte zich in 2022 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Sport en Cultuur

Wat wilden we bereiken?	
Landsmeer heeft een gevarieerd, samenhangend, herkenbaar en goed toegankelijk cultuuraanbod.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In 2020 is de nota 'Van cultuurvisie naar cultuurplatform' vastgesteld. Om de samenwerking tussen cultuuraanbieders te versterken is begin 2021 een startbijeenkomst Cultuurplatform georganiseerd, met afgevaardigden van verschillende culturele verenigingen en andere betrokkenen. Een initiatiefgroep met 5 leden bereidt de formele start van het Cultuurplatform voor. Een jaar na start van het Cultuurplatform zullen we dit evalueren.	
Toelichting:	
Het cultuurplatform is nog steeds actief. Er is inmiddels een cultuurprijs uitgereikt en naar verwachting is er begin april 2023 voor de inwoners een cultuurgids beschikbaar met het lokale culturele aanbod. Het Cultuurplatform is geëvalueerd.	
Wat wilden we bereiken?	
Landsmeeders maken optimaal gebruik van het sportaanbod.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang

Een pijler uit het sportakkoord is om de sport- en beweeginfrastructuur toekomstbestendig te maken. Vanuit de sportverenigingen is de behoefte aangegeven om het sportpark toekomstbestendig te maken. Het sportpark moet hiermee plek bieden aan zoveel mogelijk doelgroepen en een diversiteit aan beweegvormen. Samen met het kernteam, de sportadviesraad en de sportaanbieders wordt hiervoor een plan uitgewerkt.	
Toelichting:	
Het kernteam Sportakkoord was in 2022 voornemens om een plek in het sportpark beweegvriendelijk in te richten. In het najaar was er een netwerkbijeenkomst voor alle beweegaanbieders in Landsmeer waar een conceptplan voor een toekomstbestendig sportpark in Landsmeer werd gepresenteerd. In het voorjaar van 2023 werd de beweegtuin/-route op basis van het athletics skills model aangelegd in het sportpark.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In juni 2020 is het lokale sportakkoord Landsmeer "Sport en Bewegen Sterk en Zichtbaar" tussen de gemeente en haar lokale sport- en welzijns organisaties tot stand gekomen. Doel van dit akkoord is dat een gezonde leefstijl voor alle Landsmeeders gemakkelijk en gewoon wordt.	
Toelichting:	
Met het sportakkoord willen we bereiken dat voor iedereen een gezonde leefstijl gemakkelijk en gewoon wordt en dat onze inwoners plezier in sport en bewegen hebben. Om de specifieke doelgroepen te bereiken is samenwerking nodig met organisaties op het terrein van welzijn, onderwijs, zorg en volksgezondheid. In 2022 zijn er extra middelen beschikbaar gesteld voor sport- en beweegstimulering. Op basis van het athletic skills model wordt een voorstel uitgewerkt om het veelzijdig bewegen praktisch te kunnen laten zien.	

Onderwijs en jeugd

Wat wilden we bereiken?	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We stimuleren de taalvaardigheid van kinderen en hun ouders. Dit doen we samen met partners als Middelpunt, peuter- en kinderopvang, bibliotheek en het onderwijs.	
Toelichting:	
Sinds medio september 2022 is er een beperkte vervanging van de langdurig zieke beleidsmedewerker. We hebben dit onderwerp niet kunnen oppakken. Monitoring heeft tot nu toe niet plaatsgevonden. Er zijn geen signalen van stagnatie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We vergroten de ouderbetrokkenheid binnen het aanbod voor- en vroegschoolse educatie in de kinderopvang en het basisonderwijs.	
Toelichting:	
Ouderbetrokkenheid zoals bedoeld in de doorgaande leerlijn is ingezet op zorg, opvoed- en opgroeiondersteuning, digitale thema bijeenkomsten en webinars.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We zetten verder in op een goede verbinding tussen kinderopvang, onderwijs, jeugdhulp, jeugdgezondheidszorg en andere partners.	

Toelichting:	
De afstemming verloopt via verschillende gremia zoals de lokaal educatieve agenda, GGD accountoverleg, regulier kinderopvangoverleg. Dit heeft in 2022 door de uitgevallen medewerker stil gelegen. Begin 2023 hebben we het reguliere overleg over de lokaal educatieve agenda met de basisscholen weer opgepakt. Scholen gaven aan dit zinvol te vinden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We zorgen ervoor dat zo min mogelijk leerlingen de school verlaten zonder startkwalificatie.	
Toelichting:	
Onze leerplichtambtenaar pakt alle signalen van basis- en middelbare scholen op. Doel is om schooluitval te voorkomen. We hebben achterstand opgelopen bij het realiseren van het leerplicht jaarverslag. We verwachten die voor de zomer op te leveren.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We zorgen voor een overzichtelijke monitoring van gegevens en resultaten voor VVE en basisschool kinderen.	
Toelichting:	
Monitoring heeft door uitval van een medewerker tot nu toe niet plaatsgevonden. De afspraken die in het verleden rond dit thema zijn gemaakt zijn nog steeds van kracht. Wel hebben de scholen aangegeven dat er aandacht nodig is zodat iedereen zich ook aan de afspraken blijft houden.	
Wat wilden we bereiken?	
Gemeenten hebben een zorgplicht ten aanzien van de huisvesting van scholen. We hebben inzicht in de kwaliteit en duurzaamheid van de schoolgebouwen in Landsmeer.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Bij huisvesting en onderhoud van scholen is een stabiele, meerjarige financiering van belang. Er wordt in 2022 een Integraal Huisvestingsplan (IHP) uitgewerkt om noodzakelijke investeringen in onderwijsgebouwen voor de kortere en lange termijn in beeld te brengen en te borgen.	
Toelichting:	
De bedoeling was om in het eerste kwartaal van 2023 uw raad een IHP te kunnen voorleggen. Dit is o.a. vanwege een demissionair college niet gelukt. Planning is het derde kwartaal van 2023.	
Wat wilden we bereiken?	
Jeugdigen en ouders maken gebruik van ons lokale preventieve aanbod om gebruik van specialistische maatwerkvoorzieningen te voorkomen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We monitoren en verbeteren onze preventieve voorzieningen.	
Toelichting:	
We blijven onze preventieve voorzieningen monitoren en stellen onszelf en onze partners de vraag: 'doen we wat werkt?' Dit heeft tot op heden niet geleid tot nieuwe initiatieven.	
Wat wilden we bereiken?	

Kinderen in Landsmeer weten wat nodig is om gezond te leven en krijgen de kans om gezond te leven in een omgeving die hen daartoe stimuleert. Kinderen en jongeren in de kinderopvang of het onderwijs die extra hulp nodig hebben krijgen snel de juiste hulp die in samenhang wordt aangeboden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De juiste hulp die in samenhang wordt aangeboden wordt zoveel mogelijk in de juiste omgeving ingezet. Het is gericht op een zo groot mogelijke deelname van het kind of de jongere aan de samenleving.	
Toelichting:	
Dit gaat over alle leefgebieden: onderwijs, sport, cultuur etc. Om deze reden zijn er veel verschillende partners in het Middelpunt actief om preventief te juiste zorg te kunnen bieden zoals schoolmaatschappelijk werk, opvoedondersteuning, jongerenwerkers etc.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We verkennen de JOGG-aanpak; Jongeren Op Gezond Gewicht. De aanpak is erop gericht dat jongeren lekker in hun vel zitten, voldoende bewegen en gezond eten en drinken.	
Toelichting:	
Er zijn verkennende gesprekken gevoerd met de gemeente Waterland om hierin samen op te trekken. Deze krijgen in 2023 een vervolg.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We continueren het project Gezond Opgroeien. De aanpak bestaat uit twee pijlers: een gezonde leefomgeving voor elk kind en passende ondersteuning voor kinderen/gezinnen met risico op obesitas.	
Toelichting:	
Met de inzet van de centrale zorgverlener worden kinderen met overgewicht en hun familie begeleid. Samen met het gezin maken ze een actieplan, ze coördineren het contact met betrokken professionals en bewaken het proces waarbij de doelen van het gezin leidend zijn. De begeleiding van gezinnen gaat verder dan voeding, beweging en het gewicht, er is aandacht voor alle levensgebieden die van invloed zijn op de gezondheid en het welbevinden van het kind.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We organiseren integrale Vroeghulp vanaf de Peuteropvang in samenwerking met partners om te zorgen dat in een zo vroeg mogelijk stadium hulp wordt verleend aan kinderen met meervoudige, complexe vragen op meerdere ontwikkelings- en levensgebieden en aan hun ouders.	
Toelichting:	
Sinds medio september 2022 is er een beperkte vervanging van de langdurig zieke beleidsmedewerker. We hebben dit onderwerp niet kunnen oppakken. Monitoring heeft tot nu toe niet plaatsgevonden. Er zijn geen signalen van stagnatie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We zetten ons samen met partners in de kinderopvang, het onderwijs en de GGD in om de gezondheidsverschillen te verminderen. In het bijzonder voor kwetsbare kinderen en jongeren, vanaf 2 t/m de basisschoollleeftijd, omdat op jonge leeftijd de meeste gezondheidswinst is te behalen.	
Toelichting:	

Sinds medio september 2022 is er een beperkte vervanging van de langdurig zieke beleidsmedewerker. We hebben dit onderwerp niet kunnen oppakken. Monitoring heeft tot nu toe niet plaatsgevonden. Er zijn geen signalen van stagnatie.	
Wat wilden we bereiken?	
Laagdrempelige opvoedondersteuning.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan (telefonische) consulten, cursussen en trainingen rondom opvoeden en (v)echtscheiding aanbieden aan ouders die daar behoefte aan hebben.	
Toelichting:	
Voor ouders en opvoeders werden diverse cursussen en informatieavonden georganiseerd waarbij handvatten worden aangeboden bij opvoedkwesties van kinderen in diverse leeftijdsgroepen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan inzetten op het versterken van de pedagogische basiscompetenties van (mede)opvoeders door samen te werken met scholen, kinderopvang, peuterspeelzalen en schoolmaatschappelijk werk.	
Toelichting:	
Sinds medio september 2022 is er een beperkte vervanging van de langdurig zieke beleidsmedewerker. We hebben dit onderwerp niet kunnen oppakken. Monitoring heeft tot nu toe niet plaatsgevonden. Er zijn geen signalen van stagnatie.	
Wat wilden we bereiken?	
Mogelijkheden voor alle jongeren vanaf 12 jaar om maatschappelijk mee te doen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Jongeren betrekken bij beleidsvorming en -uitvoering. In 2022 verkennen we de vormen waarop we jongeren kunnen bereiken teneinde hun vragen en behoeften beter in beeld te krijgen.	
Toelichting:	
Het perspectief van jongeren wordt in Landsmeer meegenomen bij beleidsvorming door deelname aan de Adviesraad Sociaal Domein. Andere vormen om jongeren te betrekken zijn in 2022 onderzocht maar hebben niet geleid tot nieuwe initiatieven.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Met inzet van het jongerenwerk en andere lokale partners de maatschappelijke participatie van jongeren vergroten.	
Toelichting:	
De gemeente is zich aan het oriënteren op deelname aan projecten rond maatschappelijke diensttijd.	
Wat wilden we bereiken?	
Ter bevordering van de fysieke en mentale gezondheid van kinderen zetten we in op de versterking van de verbinding met bewegen, sport en cultuur.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Alle kinderen maken binnen- of buitenschools kennis met sport en cultuur in Landsmeer.	

Toelichting:	
Bestaande en nieuwe initiatieven worden ingezet om jeugd en jongeren te stimuleren om meer te bewegen. Onderzocht wordt om tijdens de reguliere gymlessen clinics te organiseren op de basisscholen ter vervanging van de ClubPromotiedag.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We stimuleren het bewegen voor kinderen vanaf 2 jaar, beginnend bij de peuteropvang.	
Toelichting:	
Sinds medio september 2022 is er een beperkte vervanging van de langdurig zieke beleidsmedewerker. We hebben dit onderwerp niet kunnen oppakken. Monitoring heeft tot nu toe niet plaatsgevonden. Er zijn geen signalen van stagnatie.	

Basis maatschappelijke ondersteuning

Wat wilden we bereiken?	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De gemeente Landsmeer blijft haar aanpak toetsen aan het landelijke actieprogramma Eén tegen eenzaamheid waarbij we ons in 2019 hebben aangesloten.	
Toelichting:	
We maken deel uit van de regionale werkgroep rond het thema eenzaamheid. Hierbij is ook een adviseur van Movisie aangehaakt.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In de werkgroep Eén tegen eenzaamheid werken we samen met partners aan initiatieven om eenzaamheid te verminderen, het taboe op eenzaamheid te doorbreken en het vanzelfsprekend omzien naar elkaar als "nieuw normaal". We blijven zoeken naar vormen waarbij we ook jongeren kunnen bereiken.	
Toelichting:	
De werkgroep is nog steeds actief en komt op regelmatige basis bijeen om de voortgang te bespreken en te bepalen welke activiteiten we kunnen inzetten om het thema eenzaamheid onder de aandacht te brengen bij inwoners, ondernemers en (sport)verenigingen. Ook naar buiten toe is de werkgroep zichtbaar, door o.a. op de markt te gaan staan in de week tegen eenzaamheid.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In het najaar 2021 is in Landsmeer het Contactpunt Eenzaamheid van start gegaan. In de voorbereiding hebben we gebruik gemaakt van de expertise en ervaringen van het landelijke actieprogramma. Het steunpunt eenzaamheid is niet alleen meldpunt maar draagt ook bij aan het bespreekbaar en zichtbaar maken van het thema eenzaamheid. Iedereen in de dorpen Den IJp, Landsmeer en Purmerland wordt daarbij betrokken en er zal aandacht zijn voor jongeren.	
Toelichting:	

Uit evaluatie van contactpunt eenzaamheid blijkt dat deze zijn doel niet heeft bereikt. Aan het college is inmiddels voorgesteld om het contactpunt eenzaamheid op te heffen. Er kan worden verwezen naar het Middelpunt (die dit veelal al uitvoert) en de landelijke telefoonlijnen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In najaar 2021 is het Sociaal Buurtrestaurant Resto VanHarte gestart in de Zoete Inval. In 2022 wordt deze pilot geëvalueerd en bekeken of en in welke vorm dit initiatief kan worden gecontinueerd.	
Toelichting:	
Buurtrestaurant Resto VanHarte ontvangt geen financiële ondersteuning meer van de gemeente. Buurtrestaurant Resto VanHarte is als zelfstandig opererend project verder gegaan.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vanaf 2022 worden er trainingen aan inwoners aangeboden om de kennis te vergroten over (omgaan met) dementie. We streven er naar dat tenminste 70% van de medewerkers/vrijwilligers een training over (omgaan met) dementie heeft gevolgd.	
Toelichting:	
Door de beperkte beleidscapaciteit is hier onvoldoende aandacht aan gegeven. We vinden het nog steeds van belang en gaan het in 2023 oppakken. Op dit moment zijn wij in gesprek met Alzheimer Nederland.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We verhelderen de behoeften op het gebied van vrijwilligersbeleid door in gesprek te gaan met partners. Aan de orde komen de waardering van vrijwilligerswerk en het stimuleren van vrijwilligerswerk.	
Toelichting:	
We zijn gestart met de voorbereidingen ten behoeve van een behoefte-analyse. Er zal een behoefte-analyse worden gehouden wanneer er voldoende capaciteit is om deze uit te voeren.	
Wat wilden we bereiken?	
Langer zelfstandig blijven wonen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Om uitstroom uit beschermd wonen en opvang mogelijk te maken heeft de gemeente voor 2021 zogenaamde zorgprestatie afspraken gemaakt met de woningcorporaties over het beschikbaar stellen van vrijgekomen woningen en afstemming bevorderen tussen corporaties en zorgaanbieders over ambulante begeleiding. Deze afspraken worden in 2022 gemonitord.	
Toelichting:	
We volgen het proces. Het aantal inwoners die dit betreft is zeer klein. Het is nog te vroeg om resultaten te kunnen melden.	
Wat wilden we bereiken?	
Meer mantelzorgers weten de weg naar ondersteuning te vinden, minder mantelzorgers voelen zich overbelast en ondersteuning is aangepast aan de behoeften van de mantelzorger.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Eind 2021 evalueren we de (extra) inzet van mantelzorgondersteuning. Voor 2022 wordt	

op basis hiervan een nieuw plan gemaakt;	
Toelichting:	
Het Activiteitenplan Mantelzorgondersteuning 2022 gemeente Landsmeer is op basis van de reguliere uren gemaakt. De extra uren in het kader van het Meerjarenbeleidsplan zijn voor de toekomst niet noodzakelijk om de mantelzorgers adequaat te kunnen ondersteunen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Respijtzorg is een gedeelde verantwoordelijkheid van zorgverzekeraars en de gemeente. We onderzoeken de mogelijkheden om diverse vormen van respijtzorg te verbeteren.	
Toelichting:	
Op 2 februari 2022 is het buitenhuis officieel geopend, een pilot in samenwerking met de regio-gemeenten, zorgverzekeraars en externe partijen.	

Armoede en schulden

Wat wilden we bereiken?	
Iedereen naar vermogen mee laten doen aan de samenleving, ook de mensen met een laag inkomen en/of schulden. Mensen met schulden willen wij sneller ondersteunen door preventie en vroegsignalering om problematische schulden te voorkomen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Er wordt voldoende gebruik gemaakt van de regelingen door de doelgroep. Wij geven bekendheid aan onze dienstverlening met o.a. voorlichtingsdagen, themabijeenkomsten, via de website en de ketenpartners.	
Toelichting:	
Er is op meerdere manieren aandacht besteedt aan regelingen voor inwoners met een laag inkomen. O.a. via een folder welke huis-aan-huis is verspreid in het najaar. Ook via de website en nieuwsbrief worden inwoners wekelijks gewezen op de voorzieningen die er in gemeente Landsmeer zijn. Ketenpartners worden actief op de hoogte gesteld van lopende en nieuwe regelingen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het proces voor preventie en vroegsignalering is recent ingericht en zijn wij verder aan het optimaliseren, hierdoor kunnen wij mensen sneller helpen en problematische schulden voorkomen.	
Toelichting:	
De maandelijkse meldingen vroegsignalering worden actief door de sociaal raadvrouw opgepakt. Dit wordt uitgebreid met huisbezoek voor inwoners die zijn aangemeld met een huurachterstand (en niet via telefoon, mail of flyer bereikt worden).	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We hebben oog voor mensen die niet in staat zijn om zelf de verantwoordelijkheid te nemen.	
Toelichting:	
We werken samen met onze partners in onze gemeente om de mensen op te merken die hulp nodig hebben maar er niet om vragen.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Wij optimaliseren de diverse minima regelingen.	
Toelichting:	
De diverse minimaregelingen zijn goed ingebed in de organisatie. In 2022 is het bestaande aanbod uitgebreid met een aanbod Goedkope Energie. Ook zijn er vrijwillige energiecoaches opgeleid die inwoners met een laag inkomen kunnen helpen bij het nemen van energiebesparende maatregelen. Middels Raadsinformatiebrief 21071-2022 RIB plan van aanpak middelen energiearmoede bent u geïnformeerd over onze maatregelen m.b.t. energiearmoede.	

Werk en inkomen

Wat wilden we bereiken?	
Bijstandsgerechtigden begeleiden naar werk of sociale activering.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Gemeenten zullen in samenwerking met het UWV en overige sociale partners gezamenlijk alle kansen moeten grijpen om mensen zonder werk te begeleiden naar (het behouden van) werk. Het gaat dan niet alleen om mensen die werk zoeken in loondienst maar ook om zelfstandigen. Hiervoor is het versterken van de regionale samenwerking binnen het arbeidsmarktbeleid hard nodig. Vanuit dit kader werken we verder aan een intensievere regionale samenwerking. Verder heeft de regio vanuit het Rijk een nieuwe verantwoordelijkheid erbij gekregen namelijk dienstverlening op het gebied van werk naar werk.	
Toelichting:	
De overeenkomst (dienstverlening zelfstandigen) met het zelfstandigenloket van de gemeente Purmerend is verlengd. Vanuit de regio wordt er nog steeds hard gewerkt om de plannen van het Rijk voor nog intensievere regionale samenwerking, met nog meer diversiteit aan partners, doelgroepen en mogelijkheden vorm te geven.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Samen met de gemeente Waterland uitvoering geven aan de Participatiewet Landsmeer.	
Toelichting:	
Er is een nieuwe overeenkomst gesloten met de gemeente Waterland.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitgangspunt is werken naar vermogen en streven naar een duurzame arbeidsrelatie, waarmee bedoeld wordt dat mensen aan het werk blijven en niet terugkeren in de bijstand. We investeren daarom in (zorg) trajecten, scholing en begeleiding op de werkplek (nazorg) om de overgang van bijstand naar werk soepel te laten verlopen.	
Toelichting:	
Er wordt gewerkt naar vermogen en het streven naar een duurzame arbeidsrelatie.	
Wat wilden we bereiken?	

Nieuwkomers begeleiden naar werk of studie en ondertussen inburgeren (o.a. de Nederlandse taal leren).	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Conform de nieuwe wetgeving gaat de gemeente de statushouders die bijstand ontvangen ontzorgen. We gaan voor deze groep de eerste zes maanden de huur, zorgverzekering en rekeningen voor gas, water en licht rechtstreeks vanuit de bijstand betalen. Deze begeleiding moet zorgen voor rust en stabiliteit bij het begin van de inburgering. Hier staat tegenover dat statushouders die zich onvoldoende inzetten, vaker en sneller dan in het huidige stelsel, te maken krijgen met sancties, zoals een boete.	
Toelichting:	
Ontzorging voor statushouders wordt zo goed als mogelijk volgens de nieuwe wet uitgevoerd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vanaf 1 januari 2022 is de gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet Inburgering. In het nieuwe inburgeringsstelsel geldt een hogere norm voor het taalniveau dan voorheen en worden taallessen gecombineerd met (vrijwilligers)werk of stage. Naast de taaltrajecten gaan alle statushouders actiever kennismaken met de lokale arbeidsmarkt. Ook komen ze meer en vaker in de praktijk in aanraking met Nederlandse kernwaarden zoals gelijkheid en vrijheid van meningsuiting.	
Toelichting:	
De eerste statushouders die op basis van de nieuwe wet gaan inburgeren stromen nu in.	

Toegang en maatwerkvoorzieningen

Wat wilden we bereiken?	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We zorgen dat de informatievoorziening op de geactualiseerde website van de gemeente Landsmeer up to date blijft. Er is een communicatieplan om de bekendheid van het Middelpunt bij zowel de inwoners als de partners vast te houden en te vergroten.	
Toelichting:	
De website van de gemeente Landsmeer is actueel. We informeren inwoners door middel van social media, de website, onze nieuwsbrief en Kompas en wijzen ze met regelmaat op waar ze voor bij het Middelpunt terecht kunnen.	
Wat wilden we bereiken?	
Inwoners ondersteuning op maat bieden als het niet meer zelf of met het netwerk lukt, zodat een inwoner nog zoveel mogelijk kan meedoen aan de samenleving. We willen dit voor de gemeente Landsmeer betaalbaar houden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In regionaal verband werken we aan het verbeteren van de hulp aan jeugdigen.	
Toelichting:	

De regio Zaanstreek-Waterland is 1 van de 11 landelijke proeftuinen waarin het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming uitgeprobeerd en verder uitgewerkt gaat worden. Hiervoor hebben wij als regio een subsidie-aanvraag ingediend bestaande uit een plan van aanpak. Dit plan bestaat in de kern uit het beproeven van het landelijke Toekomstscenario door een klein Veiligheidsteam samen met drie lokale (sub)teams (Waterland en twee wijken in Zaanstad). Specifieke aandachtspunten hierbij zijn korte lijnen met passende hulp voor de gezinnen en expertise voor de professionals waar vaak vraag naar is en de inzet van het Zorg & Veiligheidshuis. Ook willen we met de proeftuin leren van andere uitvoeringspraktijken in onze regio als input voor het Toekomstscenario en geleerde lessen verder de organisaties inbrengen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We willen de uitgaven voor Jeugd-maatwerkvoorzieningen beheersbaar houden. We volgen de landelijke ontwikkelingen en kijken in regionaal verband naar de mogelijkheden.	
Toelichting:	
We trekken bij de lobby naar het Rijk zoveel mogelijk op met onze regionale partners in ZaWa. Er is nog geen duidelijkheid over de inzet en vergoeding aan gemeenten in het kader van de zogenaamde landelijke Hervormingsagenda Jeugd. Er zijn, door de vele partijen die jeugdzorg mogen aanbieden en door de complexiteit van de problematiek, zeer beperkte mogelijkheden om op de uitgaven te sturen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We willen de uitgaven voor WMO-maatwerkvoorzieningen beheersbaar houden. We volgen de landelijke ontwikkelingen en kijken in regionaal verband naar de mogelijkheden.	
Toelichting:	
We houden binnen de mogelijkheden die wij hebben de kosten beheersbaar te houden door in samenspraak met de inwoner te bepalen wat noodzakelijk is. De Wmo kent een open einde regeling. Dit betekent dat als burgers recht hebben op een Wmo voorziening deze niet geweigerd mag worden.	

Zorg en Veiligheid

Wat wilden we bereiken?	
- Regionaal bundelen we de krachten om huiselijk geweld en kindermishandeling aan te pakken;- Regionaal werken samen in Zorg- en Veiligheidshuis, in het project Geweld Hoort Nergens Thuis, rond Personen met onbegrepen gedrag en de Wet verplichte GGZ en Mensenhandel.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Regionaal bundelen we de krachten om huiselijk geweld en kindermishandeling aan te pakken.	
Toelichting:	

Het afgelopen jaar is hard gewerkt om de formatie van Veilig Thuis op orde te krijgen; de wachtlijst bij Veilig Thuis en te laten slinken en de samenwerking tussen de lokale teams en Veilig Thuis te versterken. We hebben een verhoging van het aantal crisiszaken in 2022 gezien. De reden van de toename van het aantal crisiszaken is moeilijk aan een specifieke oorzaak toe te schrijven. Crisiszaken waren tijdens de lockdowns bijvoorbeeld lager dan verwacht. Wel is het zo dat de wachtlijsten in de zorg belemmerend werken om inwoners snel de juiste hulp te kunnen bieden. Het Middelpunt werkt intensief samen met alle partners om inwoners die te maken hebben met huiselijk geweld en/of kindermishandeling te helpen en te voorzien van de juiste hulp. Er is daarnaast ook een regionale stijging van het aantal Tijdelijk Huisverboden te zien. Een van de oorzaken is de krappe woningmarkt. Partners blijven daardoor noodgedwongen langer bij elkaar en (oudere) kinderen wonen noodgedwongen langer thuis. Veilig Thuis ziet dat spanningen hierdoor toenemen en niet snel kunnen worden weggenomen wegens gebrek aan alternatieven. Een ander knelpunt hierbij is ook is de gebrekkige doorstroom naar begeleid wonen of opvangvoorzieningen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voortgang

Regionaal werken samen in Zorg- en Veiligheidshuis, in het project Geweld Hoort Nergens Thuis, rond Personen met onbegrepen gedrag en de Wet verplichte GGZ en Mensenhandel.



Toelichting:

Samenwerking tussen meerdere ketens is nodig om tot een effectieve aanpak te komen als er sprake is van problemen die op meer dan één leefgebied spelen en die (naar verwachting) leiden tot crimineel en/of overlast gevend gedrag of verder afglijden. Het is in de reguliere samenwerking tussen partners binnen één keten vaak niet mogelijk om deze problematiek effectief aan te pakken. Om deze reden hebben wij het afgelopen jaar intensief samengewerkt met politie, zorginstellingen en andere gemeenten binnen de regio.

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-10.864	-12.054	-12.581	-527
Baten	2.346	2.463	2.857	395
Saldo voor mutaties reserves	-8.518	-9.591	-9.723	-132
Toevoeging reserves	0,000	-200	-200	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Saldo reserves	0	-200	-200	0
Saldo na mutaties reserves	-8.518	-9.791	-9.923	-132

Toelichting verschillen

Bij de verantwoording van de afwijkingen wordt een tolerantiegrens gehanteerd van circa € 25.000.

Reserves

Op het programma Sociaal domein zijn de bestemmingsreserves Sociaal Domein MJB en Inburgering van toepassing.

Toevoegingen: Geen gewijzigde toevoegingen, Onttrekkingen: Geen gewijzigde onttrekkingen

SOCIAAL DOMEIN		
Lasten x € 1.000	Bedrag	Toelichting
Woningaanpassingen	-100	In 2022 zijn er iets meer woningaanpassingen dan in 2021. De kostenstijging wordt voornamelijk veroorzaakt door kostbaardere woningaanpassingen.
Wmo-begeleiding & kortdurend verblijf & huishoudelijke hulp	-166	Naast een gestage groei van gebruikers van WMO voorzieningen zijn de arrangementen voor huishoudelijke hulp en dagbesteding duurder geworden.
Jeugd regionale trajecten	-412	Meer aanvragen verblijf, pleegzorg en crisisopvang die over het algemeen veel meer kosten dan een regulier jeugdzorgarrangement.
NIA trajecten regionaal	68	Niet alle beschikbare jeugdzorg is regionaal ingekocht. Er is minder dan verwacht gebruik gemaakt van het niet-gecontracteerde aanbod.
Rijksbijdrage aanpassing energiearmoede	106	Dit betreft een hogere bijdrage vanuit het Rijk, voor onderstaande post (aankoop energiearmoede).
Aankoop energiearmoede	-82	Dit betreft de lasten aankoop energiearmoede (zie onder "Rijksbijdrage aanpassing energiearmoede". In de raadsinformatiebrief Plan van aankoop energiearmoede (november 2022) is de besteding toegelicht.
Energie toeslag	-104	Extra uitgaven door de grote belangstelling voor de energietoeslag. Ondanks eerdere toezeggingen van de Minister is recent duidelijk geworden dat we niet volledig gecompenseerd gaan worden.
Gemeente Waterland	-97	Hogere kosten als gevolg van de extra werkzaamheden door het uitvoeren van de energietoeslag, zoals in het punt hierboven is opgenomen.
IOAW	93	Minder uitgaven dan verwacht voor het verstrekken van IOAW uitkeringen.
Loonkostensubsidie	-38	Hogere uitgaven dan verwacht doordat er meer mensen aan het werk zijn met gebruik van een loonkostensubsidie.
Overhead	-55	In het programma financien is ten onrechte een bedrag van € 55K aan overhead ten laste gebracht, dit bedrag aan overhead moet ten laste van het programma Sociaal Domein komen, derhalve treft u hier een negatieve post aan.
WWB <65 jaar	117	Minder uitgaven dan verwacht.
Bijdrage Stg Vluchtelingenwerk	65	Vluchtelingenwerk is verantwoordelijk voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders. Door de verhoogde taakstelling zijn er meer statushouders dan verwacht

Calamiteiten	-140	De kosten van de opvang van ontheemden uit Oekraïne worden hier geboekt. Hier staat tegenover de daggeldvergoeding die wij vanuit het Rijk krijgen voor de opvang in het Oude Middelpunt.
Salaris ex WSW	36	De doelgroep is kleiner geworden door verhuizing en uitstroom.
reintegratie trajecten (v/h Waterland)	38	minder uitgaven dan verwacht.
Zelfstandigenloket Alkmaar	-67	Hogere uitgaven in verband met extra werkzaamheden tijdens Covid bij de uitvoering van de Tozo regelingen.
Specifieke uitkering Corona	155	Hogere uitkering van het Rijk specifiek bedoeld om de gevolgen van Covid bij zelfstandigen op te vangen.
Spuk Corona	53	Betreft kwijtschelding huur van het jaar 2021 aan gebruikers van de sportaccommodaties die door Covid niet konden worden gebruikt.
Saldo lasten	-530	Nadelig
Saldo	-530	Nadelig
Baten x € 1.000		
bijdrage Rijk WWB-inkomensdeel	255	hogere bijdragen van het Rijk.
Uitkering Sportakkoord en formatteur	108	Bijdrage van het Rijk specifiek voor het realiseren en uitvoeren van een sportakkoord.
Overige verschillen	35	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	398	Voordelig
Saldo	-132	Nadelig

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2017	DUO	1,8	Nederland	1,8
<i>Hiervan is sprake als een leerplichtige jongere tussen de 5 en 16 jaar of een jongere van 16 of 17 jaar die valt onder de kwalificatieplicht niet is ingeschreven op een school en ook niet vrijgesteld is van de inschrijvingsplicht.</i>						
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2021	DUO/Ingrado	20	Nederland	30
<i>Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is.</i>						
Vroegtijdig schoolverlaters totaal (VO + MBO)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2021	DUO/Ingrado	1,9	Nederland	1,9
<i>Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder de startkwalificatie, het onderwijs verlaat</i>						
Voldoet niet aan beweegrichtlijn	%	2020	Gezondheids-monitor volwassenen (en ouderen), GGD.	48	Nederland	50
<i>Het percentage t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder dat niet voldoet aan de beweegrichtlijn.</i>						
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2021	LISA	566	Nederland	805
<i>Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 65 jaar.</i>						
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2021	CBS	1	Nederland	1
<i>Het percentage jongeren (12 - 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen</i>						

Kinderen in armoede	% kinderen tot 18 jaar	2021	CBS	4	Nederland	6
<i>Het percentage kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin</i>						
Netto arbeids-participatie	%	2022	CBS - Arbeidsdeelname	71,7	Nederland	72,2
<i>% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking</i>						
Personen met een bijstandsuitkering	Per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder	2021	CBS - Participatiewet	267	Nederland	431
<i>Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen.</i>						
Re-integratie voorzieningen	per 1.000 inw.15-65jr	2022	CBS - Participatiewet	6	Nederland	18
<i>Het aantal re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar</i>						
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2022	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	8,3	Nederland	10,7
<i>Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar</i>						
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2022	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	0,4	Nederland	1,1
<i>Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar</i>						
Wmo-cliënten met een maatwerk arrangement	Per 10.000 inwoners	2022	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO	480	Nederland	640
<i>Aantal per 1.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerk-arrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentie-gemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeente</i>						

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

- Meerjarenbeleidplan sociaal domein (2019-2023)
- Nota Harmonisatie Kinderopvang en Peuterspeelzalen (2017)
- Beleidsplan armoedebestrijding en schuldhulp (2021-2024)
- Uitvoering Participatiewet Landsmeer (2016)
- Beleidsnotitie Nieuwe Wet Inburgering (2022)

Verordeningen participatie:

- Re-integratieverordening/gewijzigde re-integratieverordening (2018)
- Verordening individuele studietoelage Participatiewet (2022)
- Verordening individuele inkomensvoorschot (2015)
- Verordening tegenprestatie (2015)
- Verordening loonkostensubsidie (2018)
- Verordening persoonsgebonden budget begeleid werken Wet sociale werkvoorziening (2019)
- Verordening verhoging vermogensnorm kwijtschelding belastingen gemeente Landsmeer (2023)

Verordeningen jeugd & onderwijs:

- Verordening leerlingenvervoer (2014)
- Verordening onderwijshuisvesting (2017)
- Verordening jeugdhulp gemeente Landsmeer (2022)

Verordeningen WMO:

- Verordening maatschappelijke ondersteuning (2020)

Overige verordeningen:

- Algemene Subsidieverordening gemeente Landsmeer (2021)
- Verordening adviesraad sociaal domein (2022)

Verbonden partijen

Bij dit programma hoort de volgende verbonden partij:

- GGD Zaanstreek-Waterland

Voor een uitgebreide toelichting op deze verbonden partij, zie de paragraaf verbonden partijen.

Financiën

Portefeuillehouder

Wethouder B. ten Have

Missie

Het programma financiën en algemene dekkingsmiddelen is het laatste programma van de programmabegroting. Algemene dekkingsmiddelen zijn middelen die geen vooraf bepaald bestedingsdoel hebben. Naast de algemene dekkingsmiddelen worden in dit programma baten en lasten verantwoord welke niet zijn onder te brengen in andere programma's. Voor het grootste deel bestaat dit programma uit belastingen (lokale heffingen) waarvan de besteding niet gebonden is, uitkering uit het gemeentefonds en overige baten en lasten. Naast 'Treasury' wordt in dit programma ook het door het BBV verplicht onderdeel 'Overhead' verantwoord. Onder overhead wordt dat deel van de personeelsbegroting verstaan wat aan door BBV gedefinieerde overheadtaken toe moet worden gerekend.

Verantwoording

Dit programma heeft geen speerpunten.

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-5.421	-5.564	-5.401	163
Baten	19.561	21.740	22.269	530
Saldo voor mutaties reserves	14.140	16.176	16.868	692
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Saldo reserves	0	0	0	0
Toevoeging reserves	0	-90	-90	0
Onttrekking reserves	7	7	7	0
Saldo reserves	7	-83	-83	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	40	40	0
Saldo reserves	0	40	40	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	358	358	0
Saldo reserves	0	358	358	0
Saldo na mutaties reserves	14.147	16.491	17.184	692

Toelichting verschillen

Bij de verantwoording van de afwijkingen wordt een tolerantiegrens gehanteerd van circa € 25.000.

Reserves

Op het programma Financiën zijn de reserves weerstandsvermogen en dekking kapitaallasten van toepassing.

Toevoegingen: Geen gewijzigde toevoegingen

Onttrekkingen: Geen gewijzigde onttrekkingen

FINANCIËN		
Lasten x € 1.000	Bedrag	Toelichting
Salarissen	448	Als gevolg van het vertrek van personeel is er een onderuitputting op de salarislasten binnen dit domein.
Inhuur vacaturegelden	-774	Deze overschrijding betreft de inhuur binnen dit programma. De totale kosten van inhuur binnen de gemeente worden afgezet tegen de totale onderuitputting op de salarislasten, en overige personeelsbudgetten (WW, stagiaires, enz).
Geldleningen	45	Lagere lasten door negatieve rente op lopende leningen
ICT	89	Het overgehevelde budget 2021 is wegens gebrek aan capaciteit niet besteed. Inmiddels is er capaciteit.
Overige uitgaven	231	Dit betreft de buffer van 1% uit de begroting 2022.
Overhead	55	In het programma financien is ten onrechte een bedrag van € 55K aan overhead ten laste gebracht, dit bedrag aan overhead moet ten laste van het programma Sociaal Domein komen, derhalve treft u hier een positieve post aan.
Stelpost onvoorzien	93	De stelpost onvoorzien is dit jaar niet benut en valt daarmee vrij in het resultaat.
Woo	38	Mede wegens gebrek aan capaciteit is er minder uitvoering gegeven aan de Woo, dit bedrag wordt verzocht te storten in de reserve Woo.
Zaaksysteem	29	Voor 2022 en 2023 zijn er bedragen begroot voor de aanbesteding en migratie van het nieuwe zaaksysteem. Omdat in 2023 de migratie wordt afgerond wordt verzocht dit bedrag over te hevelen naar 2023.
Saldo lasten	254	Voordelig
Baten x € 1.000		
Dividend	26	Meer dividend ontvangen dan begroot.
bijzonder baten	47	Teruggave BTW compensatie fonds en overige teruggaves.
opbrengst grondverkoop	43	Ook in 2022 is er een hogere opbrengst gerealiseerd.
toeristenbelasting	-43	De inning van het ophogen van de toeristenbelasting in de begroting 2022 is niet haalbaar gebleken.
SPUK Oekrainers	61	Dit betreft de SPUK Oekraïne

Algemene uitkering	270	Hogere algemene uitkering
Overige verschillen	34	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	438	Voordelig
Saldo	692	Voordelig

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	2022	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	492	Nederland	317
<i>De gemiddelde WOZ waarde van woningen</i>						
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2021	Basisregistratie adressen en gebouwen	0,2	Nederland	8,9
<i>Het aantal nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen</i>						
Demografische druk	%	2022	CBS - bevolkings-statistiek	84,2	Nederland	70,3
<i>De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar</i>						
Gemeentelijke woonlasten eenpersoons huishouden	In Euro's	2022	COELO	1124	Nederland	823
<i>Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten</i>						
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons huishouden	In Euro's	2022	COELO	1240	Nederland	905
<i>Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten</i>						

Beleidsstukken

Bij het programma financiën behoren geen geldende beleidsstukken, maar wel de Financiële verordening 2017.

Verbonden partijen

Bij dit programma horen de volgende verbonden partijen:

- Ombudsman metropoolregio
- BNG

Voor een uitgebreide toelichting op deze verbonden partijen, zie de paragraaf verbonden partijen.

Paragrafen

Lokale heffingen

Algemeen

De paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op zowel de heffingen waarvan de besteding is gebonden als waarvan de besteding ongebonden is. De belangrijkste heffingen van de gemeente zijn onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

De lokale heffingen, die gerekend worden tot de algemene dekkingsmiddelen (ongebonden heffingen), zijn de roerende en onroerendezaakbelastingen (OZB). Daarnaast zijn er heffingen die niet tot de algemene dekkingsmiddelen horen (gebonden heffingen). De belangrijkste daarvan zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

Gerealiseerde inkomsten

Bedragen * € 1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Afvalstoffenheffing	1.863	1.863	2.082	219
Leges burgerzaken	151	151	181	30
Leges omgevingsvergunningen	252	222	222	0
Marktgelden	10	10	12	2
Onroerende zaakbelasting	3.089	3.063	3.152	90
Precariobelasting	29	29	4	-25
Rioolheffing	1.171	1.171	1.242	71
Roerende zaakbelasting	3	3	5	2
Toeristenbelasting	71	71	29	-43
Saldo	6.640	6.583	6.929	346

Kostendekkendheid

Uitgangspunten tarievenbeleid

Het streven is om tot 100% kostendekkendheid voor alle leges en heffingen te komen. Dit met uitzondering van de lijkbezorgingsrechten en marktgelden, waarbij de raad heeft aangegeven niet te streven naar 100% kostendekkendheid. Het uitgangspunt voor de overige heffingen is dat deze trendmatig worden opgehoogd.

Alle bedragen zijn x € 1.000

Afvalstoffenheffing	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	1.863	2.082
Onttrekking voorziening	-	
Uitgaven	1.155	1.103
Storting voorziening	231	512
Compensabele BTW	198	197
Toegerekende overhead	222	212
Dekkingspercentage	103%	103%

De opbrengsten uit de afvalstoffenheffing zijn hoger dan begroot. Dit heeft een aantal oorzaken:

- Er is voor € 61K aan aanslagen van voorgaande jaren ontvangen;
- Er is voor € 32K aan gelden ontvangen op grond van de Regeling afgedankte elektrische en elektronische apparatuur. De producenten of importeurs van elektrische en elektronische apparatuur zijn (mede)verantwoordelijk voor het beheer van dat product in de afvalfase. Zoals de inzameling en verwerking ervan wanneer het afval wordt. Ook moeten producenten en importeurs de financiering daarvoor regelen. In totaal is hiervoor dus een bedrag van € 32K ontvangen;
- In het afvalbeleidsplan 2022-2026 is een budget opgenomen voor de kosten van nascheiding PMD, hiervan is € 12K minder uitgegeven;
- Voor het ophalen van het grofvuil is € 9K meer opgehaald dan begroot.

Daarnaast zijn de uitgaven ruim € 50K lager dan begroot. Hetgeen meer is ontvangen en minder is uitgegeven is in de voorziening gestort, zodat het dekkingspercentage in lijn is met de begroting.

Rioolheffing	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	1.171	1.242
Onttrekking voorziening		
Uitgaven	778	857
Storting voorziening	142	126
Compensabele BTW	144	164
Toegerekende overhead	150	165
Dekkingspercentage	97%	95%

Lijkbezorgingsrechten	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	151	238
Uitgaven	138	123
Toegerekende overhead	13	10
Dekkingspercentage	100%	179%

Leges algemene dienstverlening	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	250	249
Uitgaven	760	631
Toegerekende overhead	146	121
Dekkingspercentage	28%	33%

Dienstverlening vallend onder de fysieke leef-/omgevingsvergunning	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	250	255
Uitgaven	615	451
Toegerekende overhead	118	87
Dekkingspercentage	34%	48%

Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	3	3
Uitgaven	6	5
Toegerekende overhead	1	1
Dekkingspercentage	34%	48%

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk is voor een meerpersoonshuishouden berekend.

Hieronder treft u een tabel aan, waarmee u het verschil kunt zien met de daadwerkelijk gemiddelde woningwaarde 2021 en 2022, zodat u een goed vergelijk kunt maken op grond van de daadwerkelijke gemiddelde woningwaarde in de gemeente Landsmeer.

Woonlasten per huishouden		
Omschrijving	2021	2022
Gemiddelde woningwaarde	457.000	492.000
OZB eigenaren	367	497
Afvalstoffenheffing	368	462
Rioolheffing	230	234
Totaal	965	1.193

In de jaarrekening 2021 was een tabel opgenomen voor de lokale lastendruk met een gemiddelde woningwaarde van € 300.000, dit geeft echter een verkeerd beeld nu de gemiddelde woningwaarde in 2021 € 457.000 bedroeg. Onderstaande tabel geeft daarom een verkeerde indruk, echter om de vergelijking met de goedgekeurde jaarrekening 2021 te maken zijn wij verplicht onderstaande tabel met een gemiddelde woningwaarde van € 300.000 voor 2021 op te nemen in deze jaarrekening. Om echter het juiste beeld te verkrijgen over de stijging van de gemiddelde woonlasten per huishouden hebben wij bovenstaande tabel ook handmatig ingevoegd.

Woonlasten per huishouden		
Omschrijving	2021	2022
Gemiddelde woningwaarde	300.000	492.000
OZB eigenaren	241	497
Afvalstoffenheffing	368	462
Rioolheffing	230	234
Totaal	839	1.193

Kwijtscheldingsbeleid

Voor mensen met de laagste inkomens bestaat de mogelijkheid van een gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de afvalstoffenheffing. Dit is het geval als aan de voorwaarden voor kwijtschelding van de Invorderingswet is voldaan.

Kwijtschelding	Begroting na wijziging	Rekening
Gemeentelijke belastingen	50.750	63.100

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) verplicht overheden tot een risicomanagementbeleid waarin de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit een rol spelen. De beschikbare weerstandscapaciteit is het geheel van middelen en mogelijkheden om onvoorziene gebeurtenissen op te vangen. De belangrijkste bron voor beschikbare weerstandscapaciteit is de Algemene Reserve.

De benodigde weerstandscapaciteit wordt bepaald door het resterend risico. Dat is het risico waaraan de gemeente na het treffen van beheersmaatregelen nog is blootgesteld en dat redelijkerwijs niet in de programmabegrotingen kan worden opgevangen.

Voor het resterend risico moet binnen de gemeentebegroting dekking aanwezig zijn.

De hoogte van de dekking komt tot uiting in het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen:

- De beschikbare weerstandscapaciteit waarmee de financiële gevolgen van resterende risico's op het jaarrekeningresultaat gedekt kunnen worden;
- De benodigde weerstandscapaciteit voor resterende risico's waarvoor dekking niet meer redelijkerwijs binnen de programmabegroting is op te nemen.

Op grond van het risicomanagementbeleid moet de Algemene Reserve voldoende zijn om negatieve jaarrekeningresultaten als gevolg van resterende risico's te dekken.

Risicoprofiel

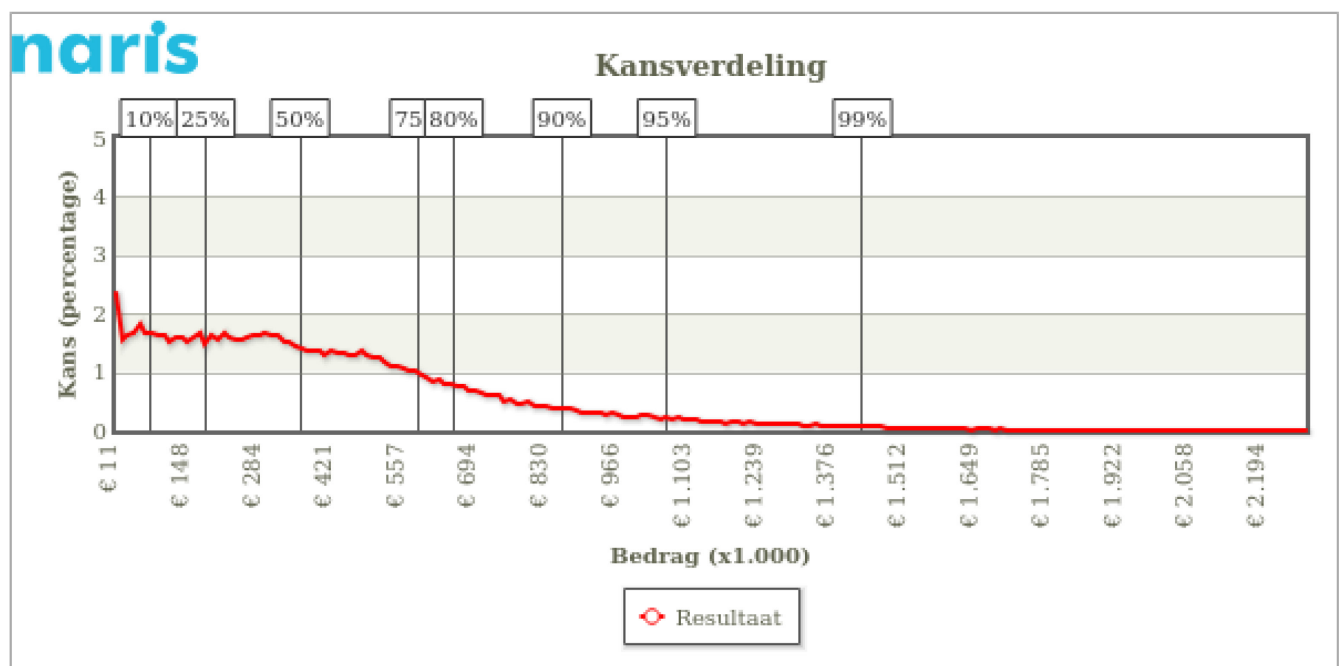
Om de risico's van Gemeente Landsmeer in kaart te brengen is in samenwerking met de teammanagers een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van een workshop ondersteund door NARIS. In totaal zijn 38 risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht vindt u de tien belangrijkste risico's die de grootste bijdrage leveren aan de berekende benodigde weerstandscapaciteit.

Invloed op weerstandsvermogen	Risicogebeurtenis	Kans optreden	Maximum financieel gevolg
30,11%	Onverwachte (extra) overschrijding van budget voor inhuur, calamiteit of andere kortlopende taken die de gemeente krijgt	50%	€ 500.000
18,19%	Cybercriminaliteit; hacking en gijzeling	15%	€ 1.000.000
18,06%	Breeck resort project gaat niet door en voorbereidingskosten worden niet gedekt	50%	€ 300.000
8,69%	extra noodvoorzieningen door uitstel/afstel onderhoud en vervangingsinvesteringen kapitaalgoederen openbare ruimte	15%	€ 480.000
4,90%	Niet (volledig) realiseren van de geraamde grondopbrengsten voor het Breeckproject	10%	€ 600.000

4,86%	extra kosten bodemsanering bij uitvoering gemeentelijke projecten en projecten derden (nutsvoorzieningen) of waar gemeente verantwoordelijk wordt gesteld	19%	€ 194.343
3,00%	Extra voorzieningen WMO (incidentele grote en dure voorzieningen)	25%	€ 100.000
2,88%	als gevolg van (extreme) weersomstandigheden meer dan geplande werkzaamheden in de openbare ruimte moeten uitvoeren	40%	€ 60.000
2,38%	hoger aantal personen jeugdhulpverlening (duurdere verblijfstrajecten) dan geraamd	10%	€ 200.000
1,22%	Niet realiseren geraamde inkomsten bouwleges	20%	€ 50.000

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden.

Uit de grafiek en de bijbehorende tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 848.367 (benodigde weerstandscapaciteit). Hoe hoger dit bedrag hoe hoger de dekking in de reserve weerstandsvermogen moet zijn.



Weerstandscapaciteit + ratio

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Landsmeer bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken. Voor een aantal elementen staat hier dat deze niet van toepassing zijn. Zo zijn bestemmingsreserves waar relevant al verrekend met de risico's (bijvoorbeeld sociaal domein en diverse vereveningsreserves), is

verzilvering van stille reserves niet aan de orde tot het moment dat hier een expliciet raadsbesluit over genomen is en geldt dit laatste ook voor de onbenutte belastingcapaciteit.

De financiële verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van een gemeente een bepaald redelijk peil moeten hebben, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 Fvw. Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

1. De onroerende zaakbelastingen (OZB)
2. De rioolheffingen;
3. De afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten.

Omdat de rioolheffing en afvalstoffenheffing maximaal kostendekkend zijn, wordt bij de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit alleen naar de OZB gekeken.

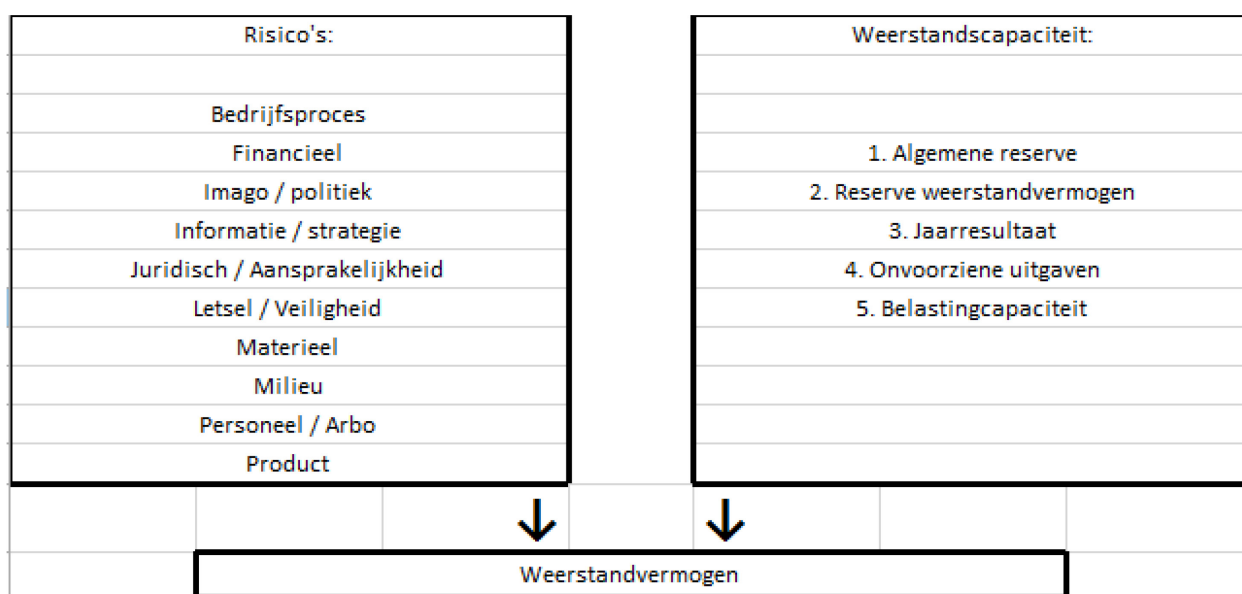
Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor het jaar 2022 (redelijk peil OZB) is vastgesteld op 0,1800 (bron mei circulaire gemeentefonds 2021).

	Totaal WOZ waarde in €	Percentage redelijk peil 2022	Redelijk peil in €
Niet-woningen eigenaren	140.851.000	0,1800%	253.532
Niet-woningen gebruikers	132.183.000	0,1800%	237.929
Woningen eigenaren	2.393.351.000	0,1800%	4.308.032
Totaal			4.799.493
Opbrengst OZB 2022			3.152.326
Kwijtschelding 2022			57.672
Onbenutte belastingcapaciteit wordt berekend door het totaal te verminderen met de opbrengsten OZB 2022 en daar de kwijtschelding over 2022 bij op te tellen.			1.704.839

Omschrijving	Bedrag
Algemene reserve	830.037
Reserve weerstandvermogen	1.225.360
Jaarresultaat	2.055.000
Post onvoorzien	50.000
Onbenutte belastingcapaciteit	1.704.838
Totale weerstandscapaciteit	5.865.235

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in onderstaande figuur weergegeven.



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

		5.865.235		
Ratio weerstandvermogen	=	848.367	=	6,91

De ratio van de gemeente Landsmeer valt in klasse A. Het weerstandvermogen is met een ratio van 6,91 daarom als “uitstekend” te kwalificeren.

Weerstandsnorm		
Waarderings-cijfer	Ratio	Betekenis
A	> 2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	< 0.6	ruim onvoldoende

Kengetallen

Bedragen * € 1.000

Kengetallen	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Netto schuldquote	65%	90%	57%
Netto schuldquote voor verstrekte leningen	65%	90%	57%
Solvabiliteit	17%	5%	17%
Structurele exploitatieruimte	-2%	0%	-2%
Grondexploitatie	3%	0%	3%
Belastingcapaciteit (t.o.v. landelijk gemiddelde)	119%	120%	137%

Kengetallen kunnen vooral in onderlinge samenhang informatie geven. Van belang is te kijken naar ontwikkelingen en trends over een langere periode, evenals naar het onderliggende risicoprofiel. Op basis van de cijfers bij het Jaarverslag 2022 kunnen we concluderen dat de gemeente over 2022 aan de gestelde normen voldoet. Ten opzichte van 2021 laten de schuldquote en solvabiliteit een dalende trend zien, hetgeen wordt veroorzaakt door een stijging van het eigen vermogen ten opzichte van de schuldpositie van de gemeente.

Netto schuldquote

De netto schuldquote wordt berekend door de netto schuld conform Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) te delen door het begrotingstotaal. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote weergegeven zonder en met correctie voor verstrekte leningen. In de VNG-uitgave Houdbare gemeentefinanciën wordt een schuld lager dan 100% van het begrotingstotaal als voldoende bestempeld en een schuld hoger dan 130% van het begrotingstotaal als onvoldoende. De netto schuldquote van de gemeente Landsmeer voor 2022 is met 58% volgens de VNG-norm voldoende.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio wordt berekend door het eigen vermogen te delen door het balanstotaal. De solvabiliteitsratio is een maatstaf voor kredietwaardigheid. De VNG-uitgave Houdbare gemeentefinanciën bestempelt een solvabiliteitsratio hoger dan 30% als voldoende en lager dan 20% als onvoldoende.

Structurele exploitatieruimte

Een percentage waarmee beoordeeld kan worden welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De structurele exploitatieruimte wordt berekend 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. Een negatief percentage betekent dat de structurele baten niet toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Grondexploitatie

Dit percentage geeft informatie over de boekwaarde van Niet in exploitatie genomen gronden (NIEGG) en Bouwgronden in exploitatie (BIE) in verhouding tot de totale gemeentelijke baten. Er is geen VNG-norm voor de hoogte van deze ratio. In de regel geldt: hoe lager de ratio des te minder investeringen in grondexploitaties er hoeven te worden terugverdiend en daarmee hoe lager het financiële risico voor de gemeente.

Belastingcapaciteit (t.o.v. landelijk gemiddelde)

De belastingcapaciteit wordt bepaald aan de hand van de hoogte van de gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden voor OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Deze indicator geeft inzicht in de hoogte van de woonlasten. Ze kan zo vergeleken worden met eerdere jaren en andere gemeenten. De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden (met eigen woning) in Landsmeer zijn met € 278 gestegen van € 962 in 2021 naar € 1240 in 2022 (Bron : COELO). De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden (met een eigen woning) in Nederland zijn in 2022 ten opzichte van 2021 gestegen met € 93 van € 811 naar € 904 (Bron : COELO). Dit betekent dat we in 2022 circa 37% boven het landelijk gemiddelde zaten qua lastendruk, terwijl we op grond van deze cijfers in 2021 circa 19% boven het landelijk gemiddelde zaten.

(N.B. : Dit kengetal (belastingcapaciteit) is dus niet te verwarren met de onbenutte belastingcapaciteit OZB, deze laatste geeft aan hoeveel een gemeente zijn inkomsten nog kan verhogen.)

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Deze paragraaf beschrijft het onderhoudsniveau van onze kapitaalgoederen en de financiële gevolgen van het gevoerde beheerniveau. Dit volgens artikel 9 en 12 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Ook geven we aan of er sprake van achterstallig onderhoud is. Kapitaalgoederen vormen het gezicht van de gemeente. Het zijn goederen die regelmatig onderhoud nodig hebben. Met onderhoud bedoelen we: uitvoeren van preventieve of correctieve maatregelen om een object binnen de levensduur in goede staat te houden of te brengen. Die goede staat is een vooraf vastgesteld kwaliteitsniveau. Bij de onderhoudskosten onderscheiden we:

- Klein onderhoud (ook wel dagelijks onderhoud genoemd);
- Groot onderhoud.

Bij klein onderhoud gaat het om nodige periodieke kosten om het object in goede staat te houden binnen een vooraf vastgesteld kwaliteitsniveau. Voorbeelden zijn reinigen van rioolstelsels en periodiek onderhoud aan elektrische installaties. Kosten van groot onderhoud ontstaan na een langere gebruiksperiode van een object. Ze zijn vaak ingrijpend en gaan om een groot of belangrijk deel van het object.

Ten behoeve van het onderhoud en vervanging van de verschillende soorten kapitaalgoederen gelden onderstaande beleidsnota's:

Beleidsnota / beheersplan	Periode	Vastgesteld door de raad	Actualisatie
Riolering	Verbreed Gemeentelijk rioleringsplan (vGRP) 2018-2023	21-12-17	2023
Water, oevers & beschoeiingen	Waterplan 2016-2026	21-12-16	2026
	Beheersplan oevers 2008-2018	30-09-08	2021
Openbare verlichting	Beheerplan openbare verlichting 2020-2028	18-06-20	2028
Groen	Beleidsplan Groenbeheer Landsmeer 2021-2031	25-11-21	2031
Kunstwerken	Beheerplan bruggen 2014-2018	19-03-15	2022
Gebouwen	Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2022-2025	17-02-22	2025
Spelen	Speelbeheerplan Landsmeer 2017-2022	20-04-17	2022
Wegen	Beheerplan wegen 2018-2022	18-05-17	2022

De gemeente Landsmeer beschikt over beheerprogramma's voor het onderhoud van riolering, wegen, openbare verlichting, speelplaatsen, bomen, gemeentelijke gebouwen, kunstwerken, water, beschoeiingen en groen. Gegevensbestanden worden doorlopend bijgewerkt met de laatste revisies, inspectiegegevens, beoordelingen en maatregelen om tot goede planningen te komen. De ramingen voor het onderhoud in de begroting zijn verschillen op sommige posten aan de bedragen van de desbetreffende jaarschijf van de onderhoudsplannen. Daar waar meer is uitgegeven op bepaalde posten is aan de andere kant minder uitgegeven bij bepaalde posten, zodat we ruim binnen de marges van de onderhoudsplanning zijn gebleven.

Onderdeel bedragen x € 1.000	Toevoeging			Onttrekking		
	Raming	Werkelijk	Verschil	Raming	Werkelijk	Verschil
Gemeentehuis	68	254	-186	86	234	-148
Gemeentewerf	33	0	33	59	14	46
Loket WWZ	0	0	0	5	0	5
Kinderdagverblijf	3	0	3	6	13	-8
Zwembad	70	0	70	110	48	62
ICL	121	0	121	236	93	143

Diverse openb. Geb.	7	0	7	83	28	55
	302	254	48	586	430	155

Jaarlijks wordt er op basis van de vastgestelde Onderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen (het MJOP 2022-2025) jaarlijks een bedrag gedoteerd en dient de voorziening de schommelingen in de verschillende jaarschijven op te vangen. Gebouwenbeheer houdt dit nauwlettend in de gaten en maakt de overwegingen voor het onderhoud op basis van dit MJOP 2022-2025. Daar waar, door onvoorziene omstandigheden, meer moet worden uitgegeven wordt getracht om dit elders te besparen. Hierbij wordt vanuit kennis en expertise een keuze gemaakt in het uit te voeren onderhoud om zo er voor te zorgen, zonder in te boeten op noodzakelijk onderhoud, binnen de (financiële) kaders te blijven. Tevens houden wij hierbij in de gaten dat onderhoud wat nog niet noodzakelijk was in 2022 en daarmee opgeschoven kon worden, in de komende jaren geen negatieve invloed heeft. Gezien de hoge prijsstijgingen voor onderhoud houden wij dit nauwlettend in de gaten en zullen wij het MJOP 2022-2025 indexeren wanneer wij zien dat dit uit de pas gaat lopen.

Wegen

Voor het beheer en onderhoud van het gemeentelijke wegennet is het beheerplan in 2017 geactualiseerd. Voor o.a. het wegbeheer beschikt de gemeente sinds 2014 over beheersysteem Kikker, waarin weg inspecties kunnen worden ingelezen en het beheer kan worden gepland en actueel gehouden. Door 2-jaarlijks inspecties uit te voeren, is er actueel inzicht in de kwaliteit van het areaal. In 2022 is gestart met het proces om te komen tot een nieuw beheerplan wegen. Planning is dat deze in 2023 vastgesteld zal worden.

De kunstwerken worden conform het beheerplan kunstwerken onderhouden en beheerd. Alhoewel de looptijd van het beleidsplan inmiddels verstreken is, biedt het voldoende basis voor het uit te voeren onderhoud. Prioriteit heeft het beheerplan wegen gekregen en na afronding zal het beheerplan kunstwerken worden geactualiseerd.

In het 2020 opgestarte, op initiatief van het HHNK, project om de wegen buiten de bebouwde kom over te dragen naar de gemeente Landsmeer zijn in 2022 (regionaal) de nodige stappen gezet. De uitgangspunten voor de op te stellen business case zijn o.a. vastgesteld.

Voor de openbare verlichting is het in 2020 vastgestelde beleidsplan Openbare verlichting het kader. Belangrijk onderdeel uit dit plan is het verledden. Momenteel wordt verledden samen met een herinrichtingsproject opgepakt. In de nog niet verledde verlichting is een toename te zien van het aantal storingen. Door het verledden is de verwachting dat het aantal storingen weer zal afnemen.

Riolering

In 2022 is het project Havenzathe fase 1 opgeleverd waarbij de oude riolering in Stoutenburg en omgeving is vervangen door een nieuw gescheiden riolering voor hemelwater en afvalwater. Het hemelwater wordt met een drainage-transport riool afgevoerd hetgeen een positief effect heeft op de grondwaterstand. Daar waar mogelijk wordt het hemelwater tijdens hevige neerslag geborgen in het groen en verharding en via de berm afgevoerd richting de sloot.

Daarnaast zijn alle hoofd- en mini gemalen geïnspecteerd. In Luijendijk is het riool gereinigd en in Landsmeer zijn alle kolken gereinigd. Verder heeft Landsmeer met regio Zaanstreek Waterland het reinigen en inspecteren van vrijvervalriolering en het reinigen van kolken voor de periode 2021-2026 aanbesteed. De Firma Fab-Rioolbeheer heeft de aanbesteding gewonnen en voert de werkzaamheden uit.

Eind 2017 is het “verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2018-2023” voor een beleidsperiode van 6 jaar vastgesteld. In dit plan is geanticipeerd op de gevolgen van de klimatologische veranderingen voor het rioleringsbeheer van de gemeente. Meer neerslag en zwaardere extreme buien moeten worden verwacht en de gemeente moet zich daarop voorbereiden. Dientengevolge zal in de komende beleidsperiode de inrichting van de openbare ruimte nadrukkelijker worden betrokken bij het rioleringsbeheer. De inrichting van de openbare ruimte zal, waar nodig, aangepast moeten worden om de gevolgen van de toenemende neerslag in de toekomst het hoofd te bieden. Op grond van het rioleringsplan 2018-2023 is de rioolheffing vastgesteld evenals het riool aansluittarief.

In het verbreed GRP 2018-2023 is beschreven wat rioolbeheer in de toekomst gaat betekenen voor Landsmeer en welke kosten te verwachten zijn bij de ambities die in het plan zijn vastgesteld. Het onderhoud en het doen van nieuwe investeringen evenals renovatie- en vervangingsinvesteringen zullen jaarlijks conform de kaders van het GRP plaatsvinden. In het Meerjaren InvesteringsPlan (MIP) worden bedragen opgenomen om het GRP uit te voeren. Elk jaar wordt opnieuw afgewogen welke maatregelen getroffen moeten worden en wat de consequenties zijn van de te maken keuzes. Daar worden investeringen in aanpassingen van de openbare ruimte nadrukkelijk bij betrokken. In 2022 is gestart met de voorbereidingen van de opvolger van het vigerende GRP; het Water en Rioleringsprogramma (WRP).

Samen met de regio Zaanstreek is een regionale uitvoeringsagenda klimaat adaptie Zaanstreek Waterland opgesteld. Deze is samen met de lokale uitvoeringsagenda klimaatadaptatie voor de gemeente Landsmeer in april 2021 door de raad vastgesteld. Maatregelen uit de uitvoeringsagenda zijn meegenomen bij de herinrichting van Havenzathe door het benutten van o.a. groen en verharding voor waterberging en het toepassen van drainagetransport-riolering.

Verder is beleid verankerd in het vastgestelde groenbeleidsplan.

Ook is het convenant Intentieovereenkomst Klimaatbestendige Nieuwbouw in MRA en Noord-Holland in 2021 opgesteld en begin 2022 door Landsmeer ondertekend. Dat betekent dat voor alle plannen voor nieuwbouwwoningen een klimaatbestendige inrichting wordt meegenomen als criterium. En dat deze woningen en hun omgeving zijn aangepast aan de gevolgen van klimaatverandering, zoals extreme hitte of wateroverlast, natuurinclusiviteit en biodiversiteit.

Water

In december 2016 heeft de raad een nieuw Waterplan Landsmeer vastgesteld dat is opgesteld i.s.m. het Hoogheemraadschap Hollands-Noorderkwartier (HHNK). Dit plan is vastgesteld voor een uitvoeringsperiode van 10 jaar (tot en met 2026). Tevens wordt uitgegaan van het oeverbeheerplan 2008-2018.

De gemeente moet depotcapaciteit voor bagger beschikbaar stellen of tot nieuwe afspraken komen met het hoogheemraadschap en de provincie Noord-Holland voor de afzet van gemeentelijke bagger. Samen met de omliggende gemeenten Zaanstad, Waterland en Oostzaan wordt gekeken naar een geschikte locatie voor een gezamenlijk depot.

Op 28 april 2014 is een intentieovereenkomst getekend tussen de gemeente en HHNK voor overname van het beheer van het stedelijke oppervlaktewater door HHNK. De opgave is met wederzijdse instemming gesplitst in een overeenkomst voor het deel binnen de bebouwde kom en het deel buiten de bebouwde kom. Met HHNK is in 2022 gewerkt aan de definitieve overdracht van het beheer van het stedelijk-oppervlaktewater naar HHNK. Overdracht stedelijk water heeft een link met het project overdracht wegen waarbij de wegen van HHNK naar gemeente worden overgedragen. Het HHNK wil namelijk samen met de wegen de bermsloten overdragen aan de gemeente.

Groen

In 2021 is het nieuwe Beleidsplan groenbeheer vastgesteld. Dit plan biedt een toekomstvisie op het openbaar groen van Landsmeer maar stelt ook kaders voor het huidige onderhoud van het groenareaal. Bij de 2e Berap 2022 is het budget voor groen verhoogd waardoor na het kappen van bomen er weer nieuwe bomen teruggeplaatst kunnen worden.

Met betrekking tot een planmatige aanpak van onderhoud en financiële planning van de speelvoorzieningen heeft de gemeente in april 2017 een speelruimtebeleidsplan en het uitvoeringsplan vastgesteld. Het beleidsplan geeft invulling aan de visie op spelen en de verdeling van (formele) speelruimte over de gemeente. Het uitvoeringsplan geeft invulling aan het beheer en onderhoud van de speelruimte en de bijbehorende kosten. De vervanging van speeltoestellen loopt waar het kan wel samen met herinrichtingsprojecten.

Het project Havenzathe fase 1 is afgerond. In deze fase zijn diverse speeltoestellen geplaatst.

Gebouwen

Het MJOP heeft betrekking op het bouwkundige binnen- en buitenonderhoud, het terreinonderhoud en het onderhoud van de gebouw gebonden installaties. Ten behoeve van de planning van het onderhoud wordt een onderscheid gemaakt naar verschillende intensiteiten die elk een eigen frequentie hebben. Daarbij is een bundeling gemaakt van activiteiten die bij elkaar horen om te voorkomen dat er een veelheid van kleine, afzonderlijke activiteiten moet worden uitgevoerd. Beheer en onderhoud worden bij de gemeentelijke objecten uitgevoerd volgens de onderhoudsplanung van het MJOP. Met betrekking tot het beheer en onderhoud van de gemeentelijke gebouwen heeft de gemeente Landsmeer een Meer Jaren Onderhoudsplan (MJOP) opgesteld. Het MJOP is op 17 februari 2022 voor 4 jaar door de raad vastgesteld. Voor de periode 2022-2025 zijn de werkzaamheden bepaald, mede in relatie tot het actuele gebruik en eventuele toekomstige ontwikkelingen.

Financiering

Algemeen

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De uitvoering ervan vereist snelle beslissingen in een complexer geworden geld- en kapitaalmarkt.

Er zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie budgettaire gevolgen verbonden, onder meer afhankelijk van het risicoprofiel. Onder de treasuryfunctie valt niet het (garanderen van) verstrekken van leningen aan derden. Deze activiteiten vallen onder het desbetreffende programma.

Het beleid van de gemeente Landsmeer voor de treasuryfunctie is vastgelegd in het treasurystatuut. Het treasurystatuut is in 2019 geactualiseerd. Het statuut is het kader voor de uitvoering van de treasuryfunctie. De belangrijkste punten, naast de voorschriften afkomstig uit de wet Fido (Wet Financiering Decentrale Overheden), zijn:

- Gelden worden alleen uitgezet bij banken met ten minste een zogenoemde A-rating
- Het aantrekken van leningen geschiedt door een offerte aan te vragen bij ten minste drie financiële instellingen, waaronder de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).

Algemene ontwikkelingen: rentebeleid

Na de daling van de rente die begon rond maart 2020, liep de rente gedurende 2021 geleidelijk op of werd minder negatief. Inmiddels is de rente in 2022 gestegen boven nul en daarmee niet langer negatief.

Het bruto binnenlands product per inwoner was in 2022 3.5 procent hoger dan in 2021, het jaar daarvoor was de stijging 4,3 procent. Het bedrag is daarmee

twee jaar op rij sterk gestegen, sneller dan gemiddeld in de Europese Unie. Prijzen van consumentengoederen- en diensten waren in 2022 gemiddeld 10,0 procent hoger dan in 2021. In 2021 was de inflatie 2,7 procent. De inflatie van 2022 is de hoogste inflatie na 1975.

Het Centraal Planbureau (CPB) verwacht voor 2023 een inflatie van 4,3%, dit cijfer gaat gepaard met veel onzekerheid. De situatie in Oekraïne is hier de oorzaak van. Hierdoor is de energieprijz behoorlijk gestegen. Het CPB gaat bij deze verwachte inflatie voor 2023 er vanuit dat de energiecrisis niet verder escaleert.

Risicobeheer, de kasgeldlimiet en renterisiconorm

De begrenzing van de renterisico's op de gemeentelijke kortlopende middelen (zowel opgenomen als uitgezet) vindt plaats door het vaststellen van een kasgeldlimiet. Dit is geconcretiseerd in de vorm van een maximum percentage van het begrotingstotaal dat gedurende enig jaar met kortlopende middelen mag worden gefinancierd.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar en de rente-risiconorm op geldleningen met een looptijd vanaf 1 jaar. Het doel van deze normen afkomstig uit de wet Fido is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijke) hogere rente grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de korte leningen, de kasgeldlimiet is gelimiteerd op 8,5% van het bedrag van de begroting. De rente-risiconorm houdt in dat maximaal 20% van het begrotingstotaal per jaar afgelost kan worden. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd.

De maximale toegestane kortlopende schuld was € 2.087k conform de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido). In onderstaande tabel wordt de voor 2022 geldende kasgeldlimiet afgezet tegen de ontwikkeling van de netto vlottende schuld. De actuele kortlopende schulden zijn in de laatste twee kwartalen van 2022 binnen de norm gebleven.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)		1e kw 2022	2e kw 2022	3e kw 2022	4e kw 2022
	Omvang begroting per 1 januari	25.971	25.971	25.971	25.971
1.	Toegestane kasgeldlimiet				
	In procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
	In bedragen	2.207	2.207	2.207	2.207
2.	Omvang vlottende schuld				

	Schuld in rekening courant	-1.225	-286	-344	-299
	Totaal vlottende schuld	-1.225	-286	-344	-299
3.	Vlottende middelen				
	Omvang liquide middelen				
	Tegoeden in rekening-courant	21	85	3	2
	Totaal liquide middelen	21	85	3	2
	Toets kasgeldlimiet				
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	2.207	2.207	2.207	2.207
4.	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-1.204	-200	-341	-297
	Ruimte (+)	1.004	2.007	1.867	1.911
	Opgenomen kasgeld	-2.733	-3.500	-333	-500
	Overschrijding limiet	-1.729	-1.493	1.534	1.411

Renterisiconorm

In de volgende tabel wordt de rente-risiconorm afgezet tegen de feitelijke situatie.

Hieruit blijkt dat de gemeente binnen de norm is gebleven.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
1.	Renteherzieningen	0	0	0
2.	Aflossingen	3.283	3.888	3.283
3.	Renterisico (1+2)	3.283	3.888	3.283
4.	Renterisiconorm	4.891	5.194	5.194
5a	Ruimte onder risiconorm (als 4 > 3)	1.608	1.020	1.911
5b	Overschrijding renterisiconorm (als 3>4)	0	0	0
Berekening Renterisiconorm				
Begrotingstotaal		24.457	25.971	25.971
Percentage		20%	20%	20%
Renterisiconorm		4.891	5.194	5.194

Geldleningen

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Dit overzicht geeft inzicht in de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de

opgenomen geldleningen. Per jaar wordt gekeken welke geldleningen in aanmerking komen voor vervroegde aflossing en aan de hand van de dan geldende kapitaalmarktrente wordt een beslissing genomen.

Mutaties in leningenportefeuille (bedragen x € 1.000)	Bedrag	Gem. Rente
Stand per 1 januari 2022	16.367	0,67%
-Nieuwe leningen	5.000	

-Reguliere aflossingen	-3.284	
-Vervroegde aflossingen	0	
-Renteaanpassingen (oud %)		
-Renteaanpassingen (nieuw %)		
Stand per 31 december 2022	18.083	

Financieringspositie

Gemeentefinanciering heeft betrekking op de financiering van de organisatie voor de lange termijn.

De financieringsstructuur wordt hierbij bepaald door de verhouding tussen het eigen vermogen en vreemd vermogen.

Zodra de financieringsmiddelen (de reserves, voorzieningen en opgenomen geldleningen) lager zijn dan het totaal van de boekwaarde van de investeringen, dan zal er aanvullende financiering benodigd zijn.

Saldo financiering (bedragen x € 1.000)	stand 01-01-22	stand 31-12-22
Reserves	5.094	4.549
Voorzieningen	1.490	3.455
Opgenomen geldleningen	16.367	18.083
A. Totaal financieringsmiddelen	22.951	26.087
B. Vaste activa	22.914	23.753
Saldo financiering (A-B)	37	2.334
C. Geïnvesteed in Grondexploitatie	903	0
Saldo financiering inclusief grondexploitatie	-866	2.334

Renteomslag

Het hierna volgend renteschema geeft inzicht in de rentelasten, rente baten en het renteresultaat, alsmede de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitatie en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte (artikel 13 BBV).

Renteomslag 2022			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		
b.	De externe rentebaten	€	-6.541
	Saldo rentelasten en rentebaten	€	-6.541
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden toegerekend	€	0
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€	0
c3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken	€	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€	0
d1.	Rente over eigen vermogen	€	0
d2.	Rente over voorzieningen	€	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€	0

e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	€	-85.236
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury	€	-91.777

Bedrijfsvoering

Algemeen

De paragraaf Bedrijfsvoering beschrijft de stand van zaken en beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering. Het college maakt met deze beschrijving inzichtelijk dat er, doelmatig, doeltreffend en klantgericht wordt gewerkt aan de uitvoering van de programma's.

De paragraaf Bedrijfsvoering bevat de volgende onderdelen:

- Ambtelijke samenwerking
- ICT
- Informatiebeveiliging en privacy
- Personeel
- Extra activiteiten
- Betaaltermijn

Ambtelijke samenwerking

Naast de formele bestaande samenwerkingen vanuit de verschillende gemeenschappelijke regelingen, wordt op ambtelijk niveau samengewerkt met de regiogemeenten op velerlei onderwerpen waaronder: ruimte & landschap, mobiliteit/bereikbaarheid, duurzaamheid, economie & toerisme, belastingen en sociaal domein.

Dit doen wij vooral op de schaal van de MRA (Metropool Regio Amsterdam) en op de schaal van Zaanstreek-Waterland. Vanuit de ambtelijke organisatie is onze inzet binnen de regio gebaseerd op niet meer dan wat nodig is, en doen wij allen wat wij moeten doen (er wordt ingezet vanuit de wettelijke basis).

Voor meer informatie verwijzen wij naar het programma Bestuur, onderdeel regionale samenwerking.

In programma Algemeen bestuur is een uitgebreide toelichting te vinden over de bestuurlijke toekomst.

ICT

In 2022 is een inventarisering uitgevoerd teneinde een begin te kunnen maken aan Configuratiemanagement. Configuratiemanagement zorgt voor een actueel inzicht in alle hardware en software en onderlinge verbindingen binnen de organisatie en is een belangrijk aspect voor het verhogen van de digitale weerbaarheid van de organisatie. Het is immers belangrijk dat zicht is op wat de gemeente Landsmeer in huis heeft en wat beschermd dient te worden.

Na onderzoek in 2022 is een nieuw Mobile Device Management (MDM) aangeschaft, waarvoor in de begroting 2022 een budget ter beschikking was gesteld. MDM is een term in de ICT die gebruikt wordt voor het beheer (en mogelijke registratie) van mobiele apparaten. Hieronder vallen smartphones, tablets en laptops. MDM-functionaliteiten omvatten onder andere beveiligingsbeleid, draadloze distributie van applicaties en gegevens en configuratie-instellingen voor alle soorten mobiele apparaten.

In 2022 is de aanbesteding voor het nieuwe organisatie brede zaakstelsel afgerond en zijn er de eerste stappen ondernomen om het stelsel in te richten. Halverwege 2023 zal het nieuwe zaakstelsel in werking treden en wordt het voormalige zaakstelsel uitgefaseerd.

Het inkooptraject van iBurgerzaken (Burgerzaken Module) heeft in 2022 plaatsgevonden en is succesvol afgerond.

Informatiebeveiliging en privacy

Informatieveiligheid speelt een belangrijke rol binnen overheidsinstanties. Dit omdat de kans om slachtoffer te zijn van cybercriminaliteit sterk is toegenomen, en het belang van dit onderwerp ook vaker wordt besproken in de landelijke media. Inwoners moeten er op kunnen vertrouwen dat er zorgvuldig en veilig wordt omgegaan met hun identiteit- en persoonsgegevens. Een betrouwbare en veilige overheid is vandaag de dag ook belangrijker dan ooit.

In het derde kwartaal van 2022 is er een nieuwe CISO/Privacy Officer/ENSIA-coördinator ingehuurd. Het 'Information Security Management System' (ISMS) dat in 2021 is aangeschaft is op een zodanige manier ingericht dat het gebruikt kan worden voor de ENSIA-audit. Deze audit is uitgevoerd en is tweedelig, aan de ene kant wordt er verantwoording afgelegd aan het Rijk (verticale verantwoording), en aan de andere kant aan de gemeenteraad (horizontale verantwoording).

In 2022 is een externe audit in het kader van de Wet Politiegegevens (Wpg) uitgevoerd. Uit de externe audit bleek dat al veel stappen gezet zijn ten opzichte van de interne audit die in 2021 was uitgevoerd, maar dat er nog een aantal beheersingsmaatregelen genomen moeten worden. Daarvoor is een plan van aanpak opgesteld. De externe audit is naar de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) gestuurd.

Nadat de gemeente in 2021 fors aandacht had besteed aan bewustwording en de collega's gedurende het hele jaar een intensief traject gevolgd hadden m.b.t. privacy en informatiebeveiliging lag de nadruk in 2022 op de voorbereiding van een nieuwe digitale e-learning module om de bewustwording blijvend onder de aandacht van de medewerkers te houden. Begin 2023 is de nieuwe module gestart.

In 2022 zijn protocollen en procedures vastgesteld voor Data Protection Impact Assessments (DPIA's), 'Beveiligingsincidenten en Datalekken' en voor de Rechten van betrokkenen. Voor het uitvoeren van deze DPIA's is in de begroting 2022 budget opgenomen. Ook is een Handboek Wpg vastgesteld.

Begin 2022 zijn de risicovolle verwerkingen van persoonsgegevens inzichtelijk gemaakt en is duidelijk geworden welke DPIA's uitgevoerd dienen te worden. In 2022 zijn zeven DPIA's in uitvoering genomen. Het bleek niet mogelijk om deze DPIA's ook in 2022 vast te stellen.

Een register van verwerkingen is onder de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) een verplichte maatregel. Dit register is opgesteld en dient jaarlijks te worden geactualiseerd. Dat bleek helaas niet mogelijk en zal alsnog in 2023 gebeuren.

Wanneer de gemeente Landsmeer werkzaamheden uitvoert waarbij persoonsgegevens verwerkt worden, en deze uitbesteed zijn bij een andere partij, moeten er afspraken worden gemaakt over onder andere de bescherming en verwerking van de persoonsgegevens in zgn. verwerkersovereenkomsten. Er worden er steeds meer afgesloten bij nieuwe diensten. In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen om al wat oudere verwerkersovereenkomsten te inventariseren en indien nodig te actualiseren.

Personeel

Doorontwikkeling Organisatie

In 2022 is hard gewerkt aan HR21. HR21 is de algemene methodiek voor de gemeenten in Nederland, opgesteld door de VNG. De conversie naar HR21 is ingewikkeld en een lang proces, waarbij de OR en organisatie moet worden meegenomen.

Sinds corona en het "gedwongen" thuis werken is in 2022 gekozen om de verbinding te behouden door in ieder geval minimaal 1 keer per week op het gemeentehuis aanwezig te zijn. De richtlijn is gegeven dat collega's, waar mogelijk, verder 50% thuis kunnen werken en 50% aanwezig kunnen zijn. Verder is dit aan de eigen verantwoordelijkheid van de collega's, onder toezicht van de manager, overgelaten. Dit heeft tot geen problemen geleid, en de organisatie en daarmee de collega's hebben hun weg hierin gevonden, zonder daarbij de verbinding met collega's te verliezen. Het gebrek aan voldoende vergaderruimtes maakt het voor collega's soms makkelijker om, bij veel digitale vergaderingen, thuis te blijven werken.

Het vergaderen en elkaar opzoeken via MS Teams heeft een positieve invloed gehad en ook daar is een goede modus ontstaan. Het komend jaar zullen we ons verder richten op het zogenaamde hybride werken. Met het vaststellen van de begroting 2023 zijn er een aantal formatieplekken voor 2023 bij

gekomen, zoals 1 FTE voor Handhaving en een halve FTE voor duurzaamheid. De krapte op de arbeidsmarkt met daarbij onze al vaker aangehaalde positie als minder aantrekkelijke werkgever, hebben ook in 2022 geleid tot het niet (direct) kunnen invullen van openstaande vacatures. Waar mogelijk is hier op ingehuurd, maar ook deze markt is erg krap. De uitdagingen om gemeente Landsmeer als werkgever interessant te maken en houden voor nieuwe medewerkers blijft een groot punt van aandacht. Waar mogelijk richten wij ons op jong talent zonder ervaring, die wij zelf opleiden. Dit vraagt uiteraard iets van de organisatie, maar is wel in lijn met onze organisatievisie, waarin ook is opgenomen dat wij een opleidingsgemeente zijn. De gemeente, als werkgever, ziet nog steeds het vertrek van kennis en ervaring naar grotere instellingen, en moet in 2023 ook blijven waken voor een tekort aan kennis. Om nieuwe collega's beter te begeleiden en wegwijs te maken in gemeenteland is er een introductie programma voor nieuwe medewerkers geïntroduceerd. Periodiek worden er presentaties gegeven aan de nieuwe collega's door de verschillende managers, en ook door de secretaris, over de verschillende afdelingen en werkwijzen binnen een gemeente.

Nieuwe CAO

Tijdens het opstellen van de jaarrekening zijn de onderhandelingen over de nieuwe CAO (voor 2023) afgerond en is deze in april 2023 ondertekend door de betrokken partijen. Eventuele bijsturing op personele budgetten (voor het lopende boekjaar 2023) zullen in de 2e bestuursrapportage 2023 worden bijgesteld voor het lopende boekjaar, en voor de structurele gevolgen worden deze in de Begroting 2024 opgenomen.

Extra activiteiten

Digitalisering Planning & Control cyclus

Voor de Planning & Control cyclus wordt gebruik gemaakt van LIAS. Door het vertrek in 2022 van 2 financieel adviseurs die hier al ruim 12 jaar werkten, is er ook veel kennis weg. De nieuwe aangetrokken financieel adviseurs hebben hun draai gevonden en zullen zich in 2023 verder richten op het optimaliseren van de digitalisering van de P&C cyclus. Daarbij hebben we ook binnen de organisatie weer nieuwe collega's die wegwijs gemaakt moeten worden in onze systemen. Vanaf 2023 zal er maandelijks een LIAS-training worden gegeven aan nieuwe medewerkers en is er dus een LIAS-adviseur fysiek aanwezig op het gemeentehuis om collega's te helpen en de optimalisatie te faciliteren. Daarbij zal ook de focus liggen op nieuwe collega's wegwijs te maken binnen het financiële systeem en de financiële kennis van collega's te vergroten.

Betaaltermijn

Landsmeer streeft naar een score van 90% als het gaat om tijdige betalingen en richt zich op een gemiddelde betaaltermijn van <30 dagen. Door de jaren heen zetten we kleine stappen en zien we het percentage van betalingen binnen 30 dagen stijgen en het percentage betalingen na 30 dagen dalen. In 2022 zien we echter wel dat de gemiddelde betaaltermijn in dagen echter met 1,8 dagen is toegenomen.

	2021	2022
Percentage betalingen binnen 30 dagen	77,7%	78,9%
Percentage betalingen >30 dagen	22,3%	21,1%
Gemiddelde betaaltermijn in dagen	28,2	30

Verbonden partijen

Algemeen

In deze paragraaf geven we, volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), een overzicht van alle verbonden partijen van de gemeente en van de financiële aspecten ervan. In de programma's staat informatie over de betrokkenheid van verbonden partijen bij het halen van de doelstellingen.

Een verbonden partij is een rechtspersoon waarin we een financieel belang én een bestuurlijk belang hebben. Het gaat hierbij om:

- Privaatrechtelijke rechtspersonen (vennootschappen, stichtingen en verenigingen);
- Publiekrechtelijke rechtspersonen (gemeenschappelijke regelingen).

Voor de betekenis van de begrippen 'bestuurlijk belang' en 'financieel belang' sluiten we aan bij de definities zoals in het BBV staan. En in de bijbehorende circulaire en toelichtingen daarop. Er is een financieel belang als we:

- een aan een verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag bij faillissement niet kunnen verhalen;
- aansprakelijk zijn wanneer de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit kan onder meer het geval zijn wanneer we:
- aandeelhouder zijn;
- aan een gemeenschappelijke regeling deelnemen;
- een garantie hebben afgegeven;
- een lening hebben verstrekt.

Een bestuurlijk belang betekent dat we zeggenschap hebben in de rechtspersoon, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht. Er is een bestuurlijk belang als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de verbonden partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij zitting in een toezichthoudend orgaan is geen sprake van vertegenwoordiging in het bestuur. Wanneer we in een toezichthoudend orgaan echter een besluitvormende stem hebben, stelt het BBV dit gelijk aan vertegenwoordiging in het bestuur. Er is dan wel een bestuurlijk belang. Wanneer er alleen een adviserend lidmaatschap is in een toezichthoudend orgaan, dan bestaat er volgens de definitie van het BBV geen bestuurlijk belang. Bij alleen een benoemingsrecht of voordrachtsrecht voor het bestuur is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij.

Alle bedragen hieronder zijn x €1.000.

Gemeenschappelijke regelingen

Bedragen * € 1.000				
Naam verbonden partij	Waterlands Archief			
Vestigingsplaats	Purmerend			
Website	www.waterlandsarchief.nl			
Bestuurlijk belang	Het Waterlands archief ontvangt een jaarlijkse bijdrage.			
Doel openbaar belang	De belangrijkste doelstelling van het Waterlands Archief is het duurzaam beheren en beschikbaar stellen van overheidsinformatie die als zodanig is gewaardeerd zodat toekomstige generaties het archief kunnen blijven raadplegen. Hiermee voldoet de gemeente aan de bepalingen van de Archiefwet.			
Ontwikkelingen	Het archief oriënteert zich op haar rol, bijvoorbeeld in relatie tot ontwikkelingen als Big Data, een opgave binnen de MRA. Het Waterlands Archief is bezig met een eerste opzet voor de realisatie van een E-depot (digitaal statisch archief).			
Risico's	Digitalisering is een belangrijke maar ook kostbare opgave. Ook de Omgevingswet stelt eisen t.a.v. het WA.			
Gemeentelijke bijdrage	128			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-202	221	31-12-2022	324
Vreemd vermogen	1-1-202	177	31-12-202	182
Financieel resultaat	50			

Bedragen * € 1.000

Naam verbonden partij		Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland			
Vestigingsplaats	Zaandam				
Website	www.veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl				
Bestuurlijk belang	Jaarlijkse bijdrage en vertegenwoordiging in bestuur door de burgemeester.				
Doel openbaar belang	Hoogwaardig kwaliteitsniveau van voorbereiding op en bestrijding van incidenten, crises en rampen in regio.				
Ontwikkelingen	Focus in het beleidsplan is de doorontwikkeling van de organisatie ivm de veranderende samenleving. Tevens ontwikkeling tot een netwerkorganisatie. Ook de voorbereiding op de invoering van de Omgevingswet is een belangrijke opgave				
Risico's	Professionalisering, wetswijzigingen kunnen leiden tot een verhoogde bijdrage.				
Gemeentelijke bijdrage	808				
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag	
Eigen vermogen	1-1-2022	2.082	31-12-2022	1.804	
Vreemd vermogen	1-1-2022	10.242	31-12-202	9.541	
Financieel resultaat	22				

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	Recreatieschap het Twiske - Waterland
Vestigingsplaats	Oostzaan
Website	www.twiske-waterland.nl
Bestuurlijk belang	De gemeente wordt in het bestuur vertegenwoordigd door wethouder J. van Boeijen

Doel openbaar belang	Betreft een samenwerkingsverband van de regio Zawa, Amsterdam en de provincie NH tbv de bevordering van recreatie in het landschap in balans met natuurwaarden.			
Ontwikkelingen				
Risico's	Geen			
Gemeentelijke bijdrage	34			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	5.092	31-12-2022	5.233
Vreemd vermogen	1-1-2022	469	31-12-2022	616
Financieel resultaat	141			

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	GGD Zaanstreek-Waterland
Vestigingsplaats	Zaandam
Website	www.ggdzw.nl
Bestuurlijk belang	Jaarlijkse bijdrage en gemeentelijke vertegenwoordiging in het Algemeen Bestuur in het kader van primaire ziektepreventie, jeugd en ouderenzorg en infectieziekten.
Doel openbaar belang	Primaire Ziektepreventie en leveren van een bijdrage aan de publieke gezondheidszorg.
Ontwikkelingen	De GGD werkt meer samen met de gemeentes om invulling te geven aan haar taken.
Risico's	Als zich in de regio calamiteiten voordoen, die een bedreiging vormen voor de volksgezondheid (bijvoorbeeld uitbraak infectieziekte) of in het kader van de rampenbestrijding inzet vragen van de GGD, zullen hieruit kosten voortvloeien.

Gemeentelijke bijdrage	493			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	1.123	31-12-202	1.044
Vreemd vermogen	1-1-2022	6.020	31-12-202	2.143
Financieel resultaat	-74			

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	Ombudsman metropoolregio
Vestigingsplaats	Amsterdam
Website	https://www.ombudsmanmetropool.nl/
Bestuurlijk belang	Deze gemeenschappelijke regeling is van overeenkomstige toepassing op gedragingen van organen van privaatrechtelijke rechtspersonen, die een voorheen gemeentelijke taak vervullen of mede vervullen. Het daartoe bevoegde bestuursorgaan moet een daartoe strekkend besluit hebben genomen. Deze regeling is aangegaan om op een effectieve en efficiënte wijze vorm en inhoud te geven aan de door de Gemeentewet aan de raad gegeven mogelijkheid om voor de behandeling van verzoekschriften een gezamenlijke ombudsman in te stellen.
Doel openbaar belang	Wanneer inwoners niet tevreden zijn met de dienstverlening van (een van) de gemeenten die bij ons zijn aangesloten – bijvoorbeeld omdat ook na bezwaar een boete gehandhaafd blijft, een uitkering wordt stop gezet of omdat niet naar een inwoner wordt geluisterd – dan kan de inwoner een klacht indienen.
Ontwikkelingen	De ombudsman voert ten minste jaarlijks overleg met een vertegenwoordiging van de raden en daarnaast ten minste jaarlijks met het voltallige presidium van de Gemeenteraad van Amsterdam van de Gemeenteraad van Amsterdam.

Risico's	Eventuele financiële consequenties worden in onderling overleg tussen de verzoekende deelnemer en de ombudsman vastgesteld en komen alleen voor rekening van de deelnemer.			
Gemeentelijke bijdrage	18			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	227	31-12-2022	204
Vreemd vermogen	1-1-2022	329	31-12-2022	449
Financieel resultaat	-23			

Vennootschappen en coöperaties

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	Alliander N.V.
Vestigingsplaats	Amsterdam
Website	www.alliander.com/nl

Bestuurlijk belang	De gemeente Landsmeer beschikt over een minderheidsbelang in de aandelen en is hierdoor afhankelijk van een meerderheid in de aandeelhoudersvergadering.			
Doel openbaar belang	Alliander zorgt ervoor dat klanten de juiste energiekeuzes kunnen maken. Voor zichzelf en voor de totale energievoorziening. Zodat iedereen onder gelijke condities toegang heeft tot betrouwbare, betaalbare en duurzame energie.			
Ontwikkelingen	In de provincie Noord-Holland gebeurt veel op het gebied van klimaat en energie. De provincie heeft een grote nieuwbouwopgave, datacenters willen zich er vestigen en de glastuinbouw kan niet zonder betrouwbare energielevering. Er is bovendien veel ruimte voor duurzame opwek. Alliander is bezig het versterken van de kapitaalpositie			
Risico's				
Gemeentelijke bijdrage				
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2021	4.328.000	31-12-2021	4.470.000
Vreemd vermogen	1-1-2021	5.094.000	31-12-2021	5.730.000
Financieel resultaat	252.000			

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	BNG
Vestigingsplaats	Den Haag
Website	www.bngbank.nl
Bestuurlijk belang	De gemeente Landsmeer heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de 24.453 aandelen die zij bezit (een stem per aandeel van nominaal € 2,50) op het totaal van 55.690.720 geplaatste aandelen (aandeel gemeente Landsmeer: 0,04%).

Doel openbaar belang	BNG Bank is betrokken partner voor een duurzamer Nederland. De bank ondersteunt overheidsbeleid en draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Er wordt krediet verstrekt tegen lage tarieven aan of onder garantie van Nederlandse overheden.			
Ontwikkelingen	Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank. (Hierbij is het gevolg van een eventuele gemeentelijke samenvoeging buiten beschouwing gelaten.)			
Risico's	Gezien de onvoorspelbare bewegingen op de financiële markten en de doorwerking van Corona kan het resultaat fluctueren en zijn prognoses en outlooks minder zeker. Over 2020 werd tov 2019 evenwel meer winst gemaakt: respectievelijk 221 miljoen in 2020 tov 163 miljoen in 2019.			
Gemeentelijke bijdrage				
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2021	5.097.000	31-12-2021	5.062.000
Vreemd vermogen	1-1-2021	160.359.000	31-12-2021	149.057.000
Financieel resultaat	236.000			

Stichtingen en verenigingen

Overige verbonden partijen

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	Metropoolregio Amsterdam
Vestigingsplaats	Amsterdam
Website	www.metropoolregioamsterdam.nl/

Bestuurlijk belang	De Metropoolregio Amsterdam is het gemeenschappelijke platform voor afstemming tussen de colleges van de overheden over de bestaande bestuurlijke grenzen.			
Doel openbaar belang	Binnen de Metropoolregio Amsterdam werken de MRA-partners; 2 provincies, 33 gemeenten en de Vervoerregio Amsterdam vanuit een gedeelde visie aan een krachtige, innovatieve economie, snellere verbindingen en voldoende en aantrekkelijke ruimte voor wonen, werken en recreëren			
Ontwikkelingen	In 2020 is een nieuw MRA agenda vastgesteld. Deze heeft een looptijd van 2020 tot en met 2024. De gemeentelijke bijdragen in 2022 is €1,59 per inwoner.			
Risico's				
Gemeentelijke bijdrage	26			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2023	0	31-12-2023	0
Vreemd vermogen	1-1-2023	0	31-12-2023	0
Financieel resultaat	0			

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	Vervoerregio Amsterdam
Vestigingsplaats	Amsterdam
Website	www.vervoerregio.nl

Bestuurlijk belang	De Vervoerregio is een samenwerkingsverband van vijftien gemeenten op het gebied van verkeer en openbaar vervoer. Om op een goede manier te overleggen en besluiten te nemen zijn er diverse (bestuurs)vormen van overleg: De regioraad waarin wij vertegenwoordigd zijn door een raadslid uit Landsmeer, het dagelijks bestuur bestaande uit drie wethouders uit de regio, portefeuillehoudersoverleggen waarin de wethouder uit Landsmeer plaatsneemt en commissies.			
Doel openbaar belang	Goede verbindingen tussen bestemmingen zijn belangrijk zodat mensen zich snel via openbaar vervoer, fiets of auto comfortabel kunnen verplaatsen. De Vervoerregio is opdrachtgever van het openbaar vervoer per bus, tram en metro.			
Ontwikkelingen	De mobiliteit in de Amsterdamse regio verandert. Het aantal inwoners, arbeidsplaatsen en bezoekers groeit. Dit leidt tot meer auto's, openbaar vervoer, (e-) fietsen, goederenvervoer en luchtverkeer. Nieuwe locaties moeten ontsloten worden. Steeds meer mensen maken gebruik van het openbaar vervoer en de fiets. Auto's worden slimmer en schoner en we krijgen met nieuwe technologische oplossingen te maken. Het complexe regionale verkeer- en vervoersysteem moet op de nieuwe ontwikkelingen aansluiten en verder worden versterkt. De Vervoerregio wil zorgen voor effectieve oplossingen van de mobiliteitsopgaven. We richten ons hierbij op meer mogelijkheden voor fiets- en OV-gebruik, het verbeteren van het vervoer over de weg, smart mobility en het stimuleren van emissievrij vervoer.			
Risico's	Geen			
Gemeentelijke bijdrage				
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	302	31-12-2022	362
Vreemd vermogen	1-1-2022	117.633	31-12-2022	110.433
Financieel resultaat	60			

Bedragen * € 1.000	
Naam verbonden partij	Omgevingsdienst IJmond
Vestigingsplaats	Beverwijk
Website	www.odijmond.nl
Bestuurlijk belang	De gemeente wordt in het bestuur vertegenwoordigd door wethouder J. van Boeijen
Doel openbaar belang	Door bundeling van specialismen realiseert OD IJmond namens onze gemeenten en provincie, een grotere efficiëntie en een hogere kwaliteit van onze werkzaamheden. Het geeft ons ook de mogelijkheid om gemeente overstijgende projecten breed op te pakken. Belangrijk, want milieu stopt niet bij de grenzen van een gemeente. Denk hierbij aan thema's als mobiliteit en luchtkwaliteit.

Ontwikkelingen	Wij voeren namens vijftien gemeenten en de provincie Noord-Holland diverse milieutaken uit. Denk hierbij aan thema's als energie, duurzaamheid, luchtkwaliteit, kwaliteit van de bodem, geluid, veiligheid en flora & fauna. Bovenal verlenen wij vergunningen en zien wij er bij bedrijven op toe dat zij voldoen aan actuele wet- en regelgeving op het gebied van milieu. Indien nodig treden wij handhavend op. Dat kan via een waarschuwing, maar we zijn ook gemandateerd om bedrijven een sanctie op te leggen. Daarnaast adviseren wij inwoners over de mogelijkheden van energiebesparing en behandelen wij klachten over zaken als geluid- en geuroverlast, bodemverontreiniging en illegale lozingen. Afgelopen jaren zijn daar steeds meer taken bijgekomen. Zo voeren wij op dit moment voor een aantal gemeenten ook taken uit op het gebied van bouw- en woningtoezicht, brandveiligheid, drank en horeca, asbest en Algemene Plaatselijke Verordening. Voor de gemeente Zandvoort voeren wij de complete bouw- en woningtoezichttaak uit. Dat betekent dat inwoners en ondernemers bij ons terecht kunnen voor de afhandeling van de aanvraag omgevingsvergunning.			
Risico's	Risico's zijn in beeld en verwerkt in de risico analyse. Er is voldoende weerstandscapaciteit.			
Gemeentelijke bijdrage	325			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	648	31-12-2022	734
Vreemd vermogen	1-1-2022	7.155	31-12-2022	6.648
Financieel resultaat	122			

Grondbeleid

Algemeen

Het doel van het gemeentelijk grondbeleid is om ruimtelijke plannen te realiseren en om ruimtelijke voorwaarden te creëren voor verschillende gemeentelijke beleidsinspanningen. Gemeentelijk grondbeleid is vooral voorwaardenscheppend voor beleid ten aanzien van ruimtelijke ordening, milieu, verkeer en openbare ruimte, cultuur, sport, recreatie en de economische ontwikkeling. Het grondbeleid heeft vooral een financiële impact. De financiële baten en risico's van het grondbeleid zijn van belang voor de financiële positie van de gemeente. De gemeente voert geen actief grondbeleid en heeft derhalve geen strategische grondposities die voor bebouwing zijn gereserveerd. De gemeente verkoopt alleen 'restgroen', zoals groenstrookjes die bewoners willen toevoegen aan de tuin – in die gevallen waarin dat voor de gemeente geen waarde heeft en alleen onderhoud vergt.

Beleid

Het is gebruikelijk onderscheid te maken tussen actief en faciliterend (of passief) grondbeleid. Actief grondbeleid houdt in dat de gemeente zelf grond verwerft, bouwrijp maakt en/of uitgeeft. Bij faciliterend grondbeleid stelt de gemeente voorwaarden aan de ontwikkeling van de grond in eigendom van een particulier. Mengvormen van actief en faciliterend grondbeleid zijn ook mogelijk. Er is onder andere actief grondbeleid gevoerd bij de projecten Luijendijk-Zuid, resort langs de A10 (Resort Breeck) en in mindere mate bij het project Breekoever/Sportlaan. Voor het overige is sprake van faciliterend grondbeleid. De uitgangspunten van het prijsbeleid zijn vastgelegd in de notitie Grondprijsbeleid 2008, die wordt toegepast voor uitgifte van reststukken gemeentegrond. Ook de voorwaarden waaronder grond kan worden verkocht zijn vastgesteld. De bedragen worden jaarlijks aangepast.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Een onderdeel van de Wet ruimtelijke ordening (Wro) is de Grondexploitatiewet. Deze wet is van toepassing bij de ontwikkeling van bouwlocaties en voorziet in een heldere basis voor contracten tussen de gemeente en de marktpartijen op onderdelen als exploitatiekosten, kostenverdeling, kwaliteitseisen en planschade. In 2021 is de anterieure exploitatieovereenkomst voor de realisatie van het resort langs de A10 gesloten.

Prognose & risico's

Bij iedere nieuwe ruimtelijke ontwikkeling die mogelijk wordt gemaakt, zal een exploitatieplan moeten worden vastgesteld of zal er vooraf aan de ontwikkeling een exploitatieovereenkomst met de ontwikkelaar moeten worden gesloten. Op deze wijze kan er bij ruimtelijke ontwikkelingen gestuurd worden door de gemeente en worden de te maken (voorbereidings-)kosten verhaald.

Jaarrekening 2022

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

In de programmaverantwoording worden per programma de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de gerealiseerde baten en lasten toegelicht. Deze analyse bij de programmaverantwoording is onderdeel van de jaarstukken.

Aanwending post onvoorzien

In 2022 is van de begrote post onvoorzien niet benut en valt daarmee vrij in het resultaat.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

De in 2022 toegevoegde en onttrokken bedragen aan de reserves hebben een incidenteel karakter.

Programma	Begroting 2022 primitief			Begroting 2022 na wijziging			Rekening 2022		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bedragen * €1.000,-									
Algemeen bestuur	-2.080	152	-1.928	-2.284	152	-2.132	-2.161	299	-1.862
Integrale veiligheid	-1.325	99	-1.226	-1.371	99	-1.272	-1.218	68	-1.150
Ruimtelijk domein	-6.272	3.633	-2.639	-6.647	3.726	-2.921	-6.439	4.179	-2.260
Sociaal domein	-10.864	2.346	-8.518	-12.054	2.463	-9.591	-12.581	2.857	-9.723
Totaal programma's	-20.541	6.230	-14.311	-22.356	6.439	-15.917	-22.398	7.403	-14.995
Overhead	-4.955	35	-4.920	-5.222	35	-5.187	-5.212	47	-5.165
Algemene dekkingsmiddelen	-372	19.525	19.153	-248	21.704	21.456	-181	22.222	22.041
Onvoorzien	-94	0	-94	-94	0	-94	0	0	0
VPB	0	0	0	0	0	0	-8	0	-8
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-25.962	25.791	259	-27.920	28.179	259	-27.799	29.672	1.874
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	0	172	172	-587	768	181	721	-540	181
Gerealiseerd resultaat	-25.962	25.963	1	-28.508	28.948	440	-27.078	29.133	2.055

* Onder de algemene dekkingsmiddelen
zijn afzonderlijk opgenomen:

	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil
a. lokale heffingen	3.061	3.034	3.053	18
b. algemene uitkeringen	16.015	18.221	18.572	351
c. dividend	48	48	75	27
d. saldo van de financieringsfunctie	5	5	86	81
e. overige algemene dekkingsmiddelen	-	-	47	47
	19.129	21.308	21.832	524

Begrotingsrechtmatigheid

In de volgende tabel is per programma de lastenoverschrijding/onderschrijding weergegeven.

Lasten per programma (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging	Rekening	Vershil
Algemeen bestuur	-2.284	-2.161	123
Integrale Veiligheid	-1.371	-1.218	153
Ruimtelijk domein	-6.647	-6.439	208
Sociaal domein	-12.054	-12.581	-527
Financiën en overhead	-5.564	-5.401	163
Totaal	-27.920	-27.800	120

Analyse van overschrijdingen welke op basis van de in het controleprotocol geformuleerde uitgangspunten in het accountantsoordeel moeten worden meegenomen:

Overschrijding lasten per programma

Op basis van het overzicht van baten en lasten is geen sprake van een overschrijding van de lasten op totaalniveau van de programma's, zie ook tabel hierboven. Er is enkel sprake van overschrijding van € 527K van de lasten bij het programma Sociaal domein. De aard van deze overschrijding is incidenteel en deze is uitvoerig toegelicht in de verschillenanalyse bij hoofdstuk jaarverslag programma's. Gelet op de aard van de overschrijding en het totaal werkt de overschrijding niet door in het rechtmatigheidsoordeel.

Kasgeldlimiet

In het eerste en tweede kwartaal van 2022 is de kasgeldlimiet met € 1,729 miljoen respectievelijk € 1,493 miljoen overschreden. Deze overschrijdingen zijn het gevolg van een hoger dan verwachte behoefte aan werkkapitaal in deze twee kwartalen.

Balans per 31 december 2022

Balans en toelichting

Bedragen * € 1.000

Balans	31-12-2021	31-12-2022
Vaste Activa		
Immateriële vaste activa		
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	166	141
Subtotaal	166	141
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	10.261	9.679
Investerings met een economisch nut met heffing	4.564	5.242
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	7.899	8.360
Subtotaal	22.724	23.281
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	139	139
Overige langlopende leningen	181	192
Overige uitzettingen > 1 jaar		
Subtotaal	321	331
Totaal vaste activa	23.211	23.753
Vlottende Activa	31-12-2021	31-12-2022
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	893	921
Subtotaal	893	921

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	1.357	1.565
Uitzettingen in 's Rijkschatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar	448	4.380
Overige vorderingen	1.940	1.897
Subtotaal	3.746	7.842
Liquide middelen		
Kas	4	2
Subtotaal	4	2
Overlopende activa		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	762	385
Subtotaal	762	385
Totaal Vlottende Activa	5.404	9.149
TOTAAL ACTIVA	28.616	32.902

Vaste Passiva	31-12-2021	31-12-2022
Eigen vermogen		
Algemene reserve	279	830
Bestemmingsreserve	2.347	2.524
Gerealiseerd resultaat	2.217	2.086
Subtotaal	4.843	5.440
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.473	1.374
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	0	1.128
Door derden beklemd mid. met een specifieke aanwending	315	953
Subtotaal	1.788	3.455
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	16.367	18.083
Subtotaal	16.367	18.083

Totaal Vaste Passiva	22.998	26.978
Vlottende passiva	31-12-2021	31-12-2022
De netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen	1.500	0
Banksaldi	635	1.792
Overige schulden	1.801	2.757
Subtotaal	3.936	4.549
Overlopende passiva		
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren (betreft het Rijk)	170	515
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	1.512	859
Subtotaal	1.682	1.375
Totaal Vlottende Passiva	5.618	5.924
TOTAAL PASSIVA	28.616	32.902

Toelichting op de balans

Immateriële vaste activa

Alle bedragen in onderstaande tabel en onder Activa en Passiva zijn x € 1.000

Bij de leningen en vorderingen, vaste activa, deelnemingen en voorraden is geen sprake van aangebrachte dan wel geraamde waardeverminderingen.

Bedragen * € 1.000

Immateriële vaste activa	1-1-2022	Vermeerderingen	Afschrijving	Afwaardering	31-12-2022
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	166	0	26	0	140
Totaal	166	0	26	0	140

Materiële vaste activa

Bedragen * € 1.000

Materiële vaste activa	1-1-2022	Investeringen	Des investeringen	Afschrijving	Bijdrage van derden	31-12-2022
Investeringen met een economisch nut						
Gronden en terreinen	1.254			0		1.254
Woonruimten	45			4		41
Bedrijfsgebouwen	7.593			410		7.183
Vervoermiddelen	149			21		128
Machines, apparaten en installaties	266	2		60		208
Overige materiële vaste activa	954	21		110		865
Subtotaal	10.260	23	0	605	0	9.678
Investeringen met een economisch nut met heffing						
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	4.564	1.028		350		5.242
Subtotaal	4.564	1.028	0	350	0	5.242
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut						
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	7.899	851		390		8.360
Subtotaal	7.899	851	0	390	0	8.360
Totaal	22.724	1.902	0	1.345	0	23.281

Financiële vaste activa

Bedragen * € 1.000

Financiële vaste activa	1-1-2022	Vermeerderingen	Verminderings en aflossingen	Afwaardering	31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan					
Deelnemingen	139	0	0	0	139
Subtotaal	139	0	0	0	139
Overige langlopende leningen:					
Overige langlopende leningen	181	24	14	0	192
Subtotaal	181	24	14	0	192
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0
Subtotaal	0	0	0	0	0
Totaal	321	24	14	0	331

Vorraden

Het onderstaand overzicht geeft de mutaties aan met betrekking tot bouwgronden in exploitatie. De gemeenteraad stelt jaarlijks de herziene grondexploitaties vast. In 2020 heeft de gemeenteraad de grondexploitatie van het Hotelresort vastgesteld. Grondexploitatie Luijendijk-Zuid bevindt zich in de afrondende fase. Naar verwachting wordt deze grondexploitatie in 2023 afgesloten nadat nog enkele lopende verplichtingen zijn afgerond.

Grondexploitatie Breekoever is in de voorbereidingsfase. Afhankelijk van de voortgang van de ontwerp- en vergunningsfase zal de gronduitgifte in 2023 plaats gaan vinden. Het verloopoverzicht per complex is opgenomen in de paragraaf Grondbeleid.

Bedragen * € 1.000

Vorraden	1-1-2022	Vermeerderingen	Verminderings	Gerealiseerd resultaat	31-12-2022
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie					
Grond Luijendijk-Zuid	-438	5			-433
Grond Breekoever/Sportlaan	1.255				1.255
Grond Hotelresort	76	22			98
Totaal	893	27	0	0	921

Winstneming

Luijendijk-Zuid

De boekwaarde van Luijendijk-Zuid laat ultimo 2022 een negatieve waarde van € 433.000. Deze waarde heeft betrekking op de reservering voor nog te maken kosten voor deze grondexploitatie in 2023. De per ultimo 2022 geactualiseerde grondexploitatie sluit met een neutraal saldo omdat de nog af te wikkelen kosten worden gedekt door de restant van het positieve resultaat na eerdere winstnemingen. Na afwikkeling van deze kosten wordt de grondexploitatie afgesloten en hierbij is het voornemen om het resultaat beschikbaar te houden voor het treffen van maatregelen ter beperking geluidsoverlast A10 (zie voor meer details de RIB d.d. 19 april 2022).

Breekoever/ Sportlaan

De boekwaarde van Breekoever laat ultimo 2022 een waarde zien van € 1.255.085. Als de Breekoever wordt gerealiseerd wordt een nagenoeg neutraal resultaat verwacht.

Hotelontwikkeling

In 2020 heeft de raad voor ontwikkeling van een hotelresort een grondexploitatie geopend. Inmiddels zijn er € 98.421 aan voorbereidingskosten gemaakt. De verwachte opbrengsten en winstneming zijn vooralsnog onveranderd en conform de door de raad vastgestelde grondexploitatie. Na de verkiezingen in 2022 heeft de toenmalige coalitie besloten om een onderzoek te doen naar de mogelijkheden van woningbouw op de beoogde locatie van het resort. Het onderzoek is inmiddels uitgevoerd maar het is nog niet bekend welk gevolg het bestuur aan dit onderzoek gaat geven. Er is immers een anterieure exploitatieovereenkomst gesloten met een ontwikkelaar voor de realisatie van een resort. Mocht besloten worden om de locatie op een andere wijze te gaan ontwikkelen dan zal de grex voor het resort afgesloten moeten worden. De al gemaakte kosten zullen dan gedekt moeten worden.

Bedragen * €1.000	Stand 1-1-2022	gerealiseerd		te realiseren		te realiseren		winstneming	Stand
Nog te realiseren baten en lasten in		2022	2022	2023	2023	2024	2024	2024	31-12- 2024
		baten	lasten	baten	lasten	baten	lasten		
Breekoever	1.255					-1.255			0
Luijendijk-Zuid	-438		5		433				0
Hotelresort	76		22		150	-2.300	168	1.884	0
Totaal	893	0	27	0	583	-3.555	168	1.884	0

Uitzettingen < 1 jaar

Bij vorderingen op openbare lichamen heeft de post met omschrijving "Belastingdienst" betrekking op nog te ontvangen uitkeringen uit het BTW-compensatiefonds.

Uitzettingen < 1 jaar

Bedragen * € 1.000

Uitzettingen < 1 jaar	1-1-2022	31-12-2022	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31-12- 2022
Vorderingen op openbare lichamen				
Belastingdienst	1.352	1.565	0	1.565
Overige openbare lichamen	5	0	0	0
Subtotaal	1.357	1.565	0	1.565
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < één jaar				
Schatkistbankieren	448	4.380	0	4.380
Subtotaal	448	4.380	0	4.380
Overige vorderingen				
Overige vorderingen	1.940	2.018	130	1.888
Subtotaal	1.940	2.018	130	1.888
Totaal	3.745	7.963	130	7.832

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	1000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	54	77	80	63
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	946	923	920	937
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	26.143			

(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	26.143	
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van		Drempelbedrag 1000	

(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)	4.903	7.000	7.335	5.762
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	54	77	80	63

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen is als volgt samengesteld:

Bedragen * € 1.000

Liquide middelen	1-1-2022	31-12-2022
Kas	4	2
BNG	0	0
Rabobank	0	0
ING	0	0
Totaal	4	2

Overlopende activa

Bedragen * € 1.000

Overlopende activa	1-1-2022	31-12-2022
Van Europ. en Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen		
Europese overheidslichamen	0	0
Subtotaal	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen		
Nog te ontvangen bedragen	762	385
Subtotaal	762	385
Totaal overlopende activa	762	385

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen is opgebouwd uit de volgende componenten:

Eigen vermogen

Bedragen * € 1.000

Eigen vermogen	31-12-2021	Bestemming resultaat vorig boekjaar	1-1-2022	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2022
Algemene reserve	279	910	1.189		359	830
Bestemmingsreserves	2.347	1.308	3.655	588	1.718	2.525
Totaal	2.626	2.218	4.844	588	2.077	3.355

Bestemmingsreserves

Het verloop in toevoeging en onttrekkingen aan de bestemmingsreserves wordt in onderstaand overzicht weergegeven. Bij onderdeel programma's wordt, indien van toepassing, per programma bij "wat heeft het gekost?" een uitgebreide toelichting gegeven op de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve(s).

Bedragen * € 1.000

Bestemmingsreserves	31-12-2021	Resultaatbestemming	1-1-2022	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	31-12-2022
Onderhoud wegen	296		296		75		221
Bestemmingsplannen	192		192		110		82
Reserve basisregistraties	9		9				9
Meerjarenplan Sociaal domein	28		28	200			228
Slokgelden	10		10				10
Inburgering	36		36				36
Interbestuurlijk programma	54		54		40		14
Duurzaamheid	19		19	147	19		147
Omgevingswet	195		195	151	75		271
Uitvoeringsprogramma Mobiliteit	124		124		84		40
Reserve dekking kapitaallasten	160		160				160
Weerstandsvermogen	1225		1.225				1.225
Reserve Wet open Overheid				90	7		83
Voorziening onderhoud MJOP 2022-2025		1308	1.308		1308		0
Totaal	2348	1308	3.655	588	1.718	0	2.525

Toelichting bij reserves

Bestemmingsreserve onderhoud wegen

In overeenstemming met besluitvorming van de raad is een bestemmingsreserve gevormd voor achterstallig onderhoud wegen.

Bestemmingsreserve bestemmingsplannen

Deze reserve wordt gebruikt om schommelingen in de exploitatie betreffende de uitgaven voor de actualisatie van bestemmingsplannen tegen te gaan. Deze bestemmingsreserve wordt gevoed met de restant budgetten voor actualisatie van bestemmingsplannen

Bestemmingsreserve Basisregistraties

Deze reserve wordt gebruikt voor de realisatie van de koppeling BAG-WOZ en het realiseren van de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT).

Bestemmingsreserve Meerjarenplan Sociaal Domein

Bij het vaststellen van de perspectiefnota 2014 is besloten tot het instellen per 2015 van een bestemmingsreserve sociaal domein om tegenvallers in de exploitatie als gevolg van decentralisatie van rijkstaken te kunnen opvangen. In 2020 is deze reserve omgezet in een reserve voor het uitvoeren van het Meerjarenbeleidsplan sociaal domein. Een en ander conform besluitvorming in de perspectiefnota 2020 die in 2019 vastgesteld werd.

Bestemmingsreserve SLOK-gelden

De raad heeft in zijn vergadering van 17 december 2013 besloten om een reserve SLOK-gelden te vormen. Deze reserve is gevoed met het openstaande saldo ontvangen SLOK-gelden. De reserve wordt ingezet voor het bekostigen van duurzaamheidsprojecten welke zijn opgenomen in de Duurzame Energieagenda gedurende de looptijd van deze agenda.

Bestemmingsreserve inburgering

In verband met de invoering van de nieuwe wet inburgering zijn gelden ontvangen rechtstreeks van het rijk en via een centrumgemeente voor een pilot. Echter de wet is met een half jaar uitgesteld. Voorgesteld wordt om deze gelden middels deze begrotingswijziging in een nieuw te vormen reserve inburgering te storten.

Bestemmingsreserve interbestuurlijk programma

Deze reserve is opgenomen in de programmabegroting 2019 om start te kunnen maken met opgaven uit het Interbestuurlijk Programma.

Bestemmingsreserve Duurzaamheid

Deze reserve is opgenomen in de programmabegroting 2019 om uitvoering te kunnen geven aan het uitvoeringsprogramma duurzaamheid.

Bestemmingsreserve Omgevingswet

Deze reserve is opgenomen in de programmabegroting 2019 om uitvoering te kunnen geven aan de voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2023.

Bestemmingsreserve Uitvoeringsprogramma mobiliteit

Deze reserve is opgenomen in de programmabegroting 2019 om uitvoering te kunnen geven aan het uitvoeringsprogramma mobiliteit.

Reserve weerstandsvermogen

De reserve weerstandsvermogen is in 2020 ingesteld ter dekking van de risico's welke bij het zich voordoen daarvan qua kans en impact beslag kunnen op de middelen van de gemeente. Voor de risico's wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen.

Reserve dekking kapitaallasten

De reserve kapitaallasten is in 2021 ingesteld om de schommelingen in kapitaallasten in het Meerjaren Investeringsprogramma (MIP) op te kunnen vangen.

Reserve Wet open overheid

In 2022 is een nieuwe reserve Wet open overheid (Woo) ingesteld, voor de toekomstige kosten die hiervoor gemaakt moeten worden. Er is vanuit het Rijk een bedrag van € 90.000 voor deze gemeente ter beschikking gesteld en dit bedrag is dan ook in deze reserve gestort. Het betreft een initiatiefwet uit de Tweede Kamer die beoogt de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken.

Voorzieningen

Het verloop in toevoeging aan en aanwendungen van de verschillende voorzieningen wordt in onderstaand overzicht weergegeven. Indien van toepassing wordt bij onderdeel programma's per programma bij "wat heeft het gekost?" een toelichting gegeven op toevoegingen aan en aanwending van de voorzieningen.

Daarnaast worden de voorzieningen met betrekking tot groot onderhoud in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen toegelicht.

Bedragen * € 1.000

Voorzieningen	1-1-2022	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijval	31-12-2022
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioen gewezen wethouders	1.473		51	118	1.304
Wachtgeld gewezen wethouders	0	108	38		70
Subtotaal	1.473	108	89	118	1.374
Voorzieningen ter egalisatie van kosten					
Voorziening onderhoud MJOP 2022-2025	0	1.562	434	0	1.128
Subtotaal	0	1.562	434	0	1.128
Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwending					
Voorziening klimaat & duurzaam bw	18				18
Voorziening egalisatie rioolheffing	298	126			424
Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	0	512			512
Subtotaal	316	638	0	0	954
Totaal	1.789	2.308	523	118	3.456

Voorzieningen voor verplichtingen en risico's

Voorziening pensioenen wethouders

Deze voorziening geeft de verplichtingen weer van de opgebouwde rechten van pensioenen van bestuurders en voormalige bestuurders.

Voorziening wachtgelden wethouders

Deze voorziening geeft de verplichtingen weer van opgebouwde rechtenwachtgelden van voormalige bestuurders. De aanwending van deze voorziening is conform realisatie.

Voorzieningen ter egalisatie van kosten

De voor het in stand houden van een voorziening verplichte termijn van vijf jaar van de nota groot onderhoud kapitaalgoederen is ultimo 2020 verlopen. In 2022 is een nieuwe nota groot onderhoud kapitaalgoederen aan de raad ter vaststelling voorgelegd waarmee de benodigde bedragen in een nieuw te vormen voorziening groot onderhoud moeten worden gestort. In 2022 is er een bedrag ter hoogte van € 1.562.000 toegevoegd aan de voorziening en hiervan is € 434.000 aangewend in 2022.

Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Voorziening klimaat & duurzaam bouwen

Is bestemd om energiebesparende maatregelen, die passen binnen het kader van de gemeentelijke duurzame energielijst, door particulieren te subsidiëren. Hiervoor bestaat een subsidieverordening en wordt jaarlijks een energiemarkt gehouden. In 2022 hebben er geen mutaties in deze voorziening plaatsgevonden. In 2022 is geen storting in deze voorziening begroot noch storting gedaan.

Voorziening egalisatie rioolheffing

De voorziening egalisatie rioolheffing betreft een voorziening welke is gevormd conform BBV artikel 44, lid 1 sub d en dient om een gelijkmatige tariefontwikkeling na te streven. In 2022 is aan deze voorziening het productsaldo van het product riolering ter hoogte van € 142.000 toegevoegd.

Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing

Het doel van deze voorziening is om de jaarlijkse resultaten van de exploitatie afvalstoffen te verrekenen. Bij jaarlijks te bepalen tarieven kunnen middelen uit deze voorziening vrij worden gemaakt, waarmee (gedeeltelijke) tariefsverhoging kan worden voorkomen. Doordat een aanbesteding van containers opgeschoven is, zijn er in 2022 minder kapitaallasten (€ 131.000) geboekt. Dit voordeel wordt vanwege de kostendekkendheid van het product afval teruggestort in de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing. De begrote mutatie voor 2022 was € 100.000.

Het resultaat op het product afval bedraagt in 2022 € 281.000. Dit resultaat wordt voor € 187.000 veroorzaakt door een onvoorziene toename van de gerealiseerde belastinginkomsten. Hiervan heeft € 60.000 betrekking op onvoorziene resultaat over oude belastingjaren. Daarnaast is voor € 32.000 aan bijdragen Nedvang ontvangen welke niet begroot waren. Tot slot is de hoeveelheid ingezamelde afval gedaald wat ten opzichte van de begroting een resultaat € 62.000 heeft opgeleverd.

Langlopende schulden

De vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer zijn als volgt gespecificeerd:

Bedragen * € 1.000

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	1-1-2022	31-12-2022
Onderhandse leningen van:		
binnenlandse banken + overige fin. instellingen	16.367	18.083
Totaal	16.367	18.083

Op bestaande leningen is in 2022 € 3,3 miljoen afgelost.

Mutaties vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Lening nummer	Rente percentage	Boekwaarde 1-1-2022	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2022
BNG	40111377	0,110%	2.967		1.484	1.483
BNG	40112840	-0,070%	3.900		1.300	2.600
BNG	40116127	2,659%	0	5.000		5.000
NWB	1 -30804	-0,020%	9.500		500	9.000
Totaal			16.367	5.000	3.284	18.083

Kortlopende schulden

De netto vlottende schuld is per saldo met € 0,7 miljoen toegenomen.

Bedragen * € 1.000

Vlottende passiva	1-1-2022	31-12-2022
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	3.936	4.549
Overlopende passiva		
Totaal vlottende passiva	3.936	4.549

Overlopende passiva	1-1-2022	31-12-2022
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	0	0
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	170	515
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.512	859
Totaal overlopende passiva	1.682	1.374

Het verloop van de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren is als volgt:

Overlopende passiva

Overlopende passiva nog te betalen

Specifieke regeling	Subsidie-verstrekker	1-1-2022	Toevoeging	Vrijgevalen bedragen	31-12-2022
Sportakkoord	Min. van VWS	22	19	34	7
Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Min. van VWS	0	54	50	4
Transformatieplan jeugd	Min. van VWS	0		0	0
Gedupeerden toeslagenproblematiek	Min. van Financiën	1	32		33
SU toezicht en handhaving	Min. van J en V	52			52
Blokhuisgelden	Min. van VWS	32	0	0	32
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne -GOO	Min. van J en V	0	381	225	156
Participatie art.69	Min. van SZW	0	1.950		
Nationaal Programma Onderwijs	Min. van OCW	27	64	11	80
Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19	Min. van OCW	0	130	96	34
gerelateerde onderwijsvertragingenonderwijsvertragingen					
Extern advies Warmtetransitie	Min. EZK	5			5
Regeling Reductie Energiegebruik	Min. van BZK	31	163	82	112
Totaal		170	2.793	498	515

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Meerjarige inkoopcontracten van materieel belang.

EU aanbestedingen		Afgesloten	duur overeenkomst	loopt af	verlenging
KPN Werkplek	Overeenkomst	17-12-2018	4 jaar		automatisch
Munckhof	Raamovk.	1-1-2020	4 jaar en 7 maanden	1-8-2024	2 maal 1 jaar

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Leningnummer	Nummer WSW	Geldgever	Borgstelling	Startjaar van mutatie	Startbedrag	Vervaldag	Rente	Restbedrag per 01-01-2022	Restbedrag per 31-12-2022
Woningstichtingen										
Woningstichting Eigen Haard	10030406	nvt	NWB	100%	2019	21.000	12-12-40	0,71%	21.000	21.000
Woningstichting Eigen Haard	10030706	nvt	NWB	100%	2020	9.000	22-09-28	-0,17%	9.000	9.000
Subtotaal						30.000			30.000	30.000
Hypotheke										
Hypothecaire lening a	R 089-630323	nvt	ING	100%	1993	111	03-06-23	7,45%	13	7
Hypothecaire lening b	422954748	nvt	ABN AMRO	100%	1992	84	17-11-22	8,60%	7	1
Hypothecaire lening c	1631933	nvt	Florius	100%	1986	73		6,95%	73	73
Hypothecaire lening d	35095	nvt	SP ABP	100%	1994	97	06-06-24	7,4%%	91	91
Subtotaal						365			183	172
Totaal						30.365			30.183	30.172

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum zijn er geen aanzienlijke ontwikkelingen geweest, zoals in voorgaande jaren de pandemie (corona) en de oorlog in Oekraïne . Dat de gevolgen, ook financieel, nog merkbaar zijn is inmiddels een gegeven en hier proberen wij op basis van beschikbare cijfers (inflatie/indexatie) zo bestendig mogelijk mee om te gaan. Hoe de inflatie zich zal ontwikkelen blijft moeilijk te voorspellen, wel zien we dat de inflatie aanhoudt. Als de energiecrisis niet verder escaleert, is de verwachting dat de inflatie (cpi) van 9,9% in 2022 naar 4,3% in het huidige jaar (2023). Wel zien we in mei 2023 een inflatie van 6,1%, hetgeen betekent dat de prijzen in mei 2023 ten opzichte van mei 2022 met 6,1% zijn gestegen. Wij zullen dit nauwlettend in de gaten houden en richting de begroting 2024 hier weer toekomstbestendig mee om gaan.

Bijlagen

SiSa

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving		Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)
					Aard controle R Indicator: A7/01	Aard controle R Indicator: A7/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04
					€ 0	€ 9.108	Ja	Nee
								Middelen zijn gedeeltelijk aangewend
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen		Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
								Eindverantwoording (Ja/Nee)

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: A12B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05</i>	
			Veiligheidsregio Zaanstreek- Waterland	€ 0	Nee	€ 0	Ja	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisa tie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorgani satie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	
			€ 0	32	32	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Eindverantwoordi ng (Ja/Nee)			
			Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			

			<i>Indicator: B2/06</i>	<i>Indicator: B2/07</i>	<i>Indicator: B2/08</i>		
			Ja	Ja	Nee		
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	
			Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)	
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	
			<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i>	
			0	0	€ 0	€ 0	
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)			
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten			
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i>			
			€ 0	€ 0			
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2

			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/170</i>	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/18</i>	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/20</i>
			€ 12.320	€ 12.320	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/22</i>				
			€ 12.000	€ 12.000				

BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Eindverantwoordig (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/03</i>	
			Ja	1.068	1.044	
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/06</i>	
			1 2019-628205	€ 73.080	Ja	
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)

				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11</i>	
		1	2019-628205	€ 75.380	nvt	Ja	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: C62/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>	
			17	€ 2.550	€ 1.196	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 voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	
			€ 62.481	€ 0	€ 11.121	€ 0	
			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	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/08</i>	

		1	060415 Gemeente Landsmeer	€ 0	060415 Gemeente Landsmeer	€ 0	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			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 gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/08</i>		
			1					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/num mer	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 verantwoordingsin formatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle R Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>	
			1 EAW-20- 00448387	€ 15.750	€ 15.750	Ja		
			Eindverantwoordi ng (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06</i>					

			Ja						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeente deel 2022	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)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>	
			€ 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)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet	

								t in (jaar T)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 69.932	€ 1.270	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				

			<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalversteking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalversteking	Baten (jaar T) kapitaalversteking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 6.000	€ 0	€ 2.571	€ 0	€ 0	€ 0

			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 6.171	€ 4.307	€ 926	
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 2.992	€ 1.099	€ 594	
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 4.480	€ 6.722	€ 410	
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 823	€ 0	€ 0	
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 3.480	€ 0	€ 0	
		6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 17.946	€ 12.128	€ 1.930	
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekki ng (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0		Nee		
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0		Nee		
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0		Nee		
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0		Nee		
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0		Nee		
6	Totaal	€ 0	€ 0				
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	

			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
				Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoesla gaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kijwt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoes algaffaire	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekking en Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoesla gaffaire		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>		

			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslag		

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle</i> <i>n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: G12/01</i>	<i>Indicator: G12/02</i>	<i>Indicator: G12/03</i>			
			€ 0	€ 0	17			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
		Gemeenten						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: H4/01</i>	<i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 33.845	€ 49.771				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>kosten Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>meegenomen is Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 SPUK aanvraag 2021 Gemeente Landsmeer	€ 41.386	€ 24.067	€ 13.428	€ 3.891	
			2 Aanvullend investering SPUK 2021 Gemeente Landsmeer Renovatie B-veld Purmerland (regel 2)	€ 8.385	€ 8.385	€ 0	€ 0	
			3 H4/05: € 8.383,05	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikking nummer	Totaal bedrag volgens beschikking	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)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t.</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t.</i>

Wet normering topinkomens

Publicatieverplichting beloning regulier

Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi) publieke sector. Op grond van de WNT worden inkomens- en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen met een publieke taak genormeerd en openbaar gemaakt. Jaarlijks worden de bezoldigingsnormen in een ministeriële regeling aangepast. Op grond van de WNT mag in 2022 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector maximaal 100% van het ministerssalaris zijn. Dat kwam in 2022 neer op € 216.000, inclusief belaste kostenvergoeding en pensioenbijdrage werkgever. Het individueel WNT-maximum voor topfunctionaris zonder dienstbetrekking, kwam in 2022 neer op € 301.800.

De WNT geldt voor topfunctionarissen in de (semi) publieke sector. Van deze topfunctionarissen moet worden vermeld, de naam van de functionaris, de duur en omvang van de functie, de bezoldigingsgegevens en eventueel de ontslagvergoeding.

De wet geeft specifiek aan wie bij de gemeenten als topfunctionaris wordt aangemerkt en onder de WNT valt. Dit zijn:

- Secretaris
- Griffier

Zowel de secretaris als de griffier verdienen niet boven de WNT-norm. Toch worden ze aangemerkt als topfunctionaris en geldt voor hen de verplichting tot openbaarmaking en melding van de WNT-gegevens.

Beloningen regulier (bruto bedragen)

	P.G. Küppers		J.P. de Groot		P.M. Lodewegens	
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur		Griffier		Griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01-06-2021 t/m 31-12-2021	01-01-2022 t/m 31-12-2022	01-07-2021 t/m 31-12-2021	01-01-2022 t/m 31-10-2022	01-01-2021 t/m 31-12-2021	01-11-2022 t/m 31-12-2022
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	0,89	1,00	n.v.t.	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja	Ja	n.v.t.	Ja
Individueel WNT-maximum	122.537	216.000	104.786	143.803	n.v.t.	36.099
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	57.305	103.197	25.605	45.902	n.v.t.	13.255
Beloningen betaalbaar op termijn	10.688	18.212	4.533	6.743	n.v.t.	2.289
Subtotaal	67.993	121.409	30.138	52.645	n.v.t.	15.544
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	67.993	121.409	30.138	52.645	n.v.t.	15.544

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

In 2022 waren er geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.

In de jaarrekening 2020 was op basis van de door onze gemeente aangeleverde gegevens, door de toenmalige accountant, geconstateerd dat er een overschrijding van de WNT was. Die accountant heeft hier van melding moeten maken bij de Eenheid toezicht WNT, en op grond van deze accountantsmelding heeft de Eenheid toezicht WNT van het Ministerie BZK een onderzoek gestart naar de naleving van de WNT bij de gemeente Landsmeer. Bij brief van 4 oktober 2022 heeft de Eenheid toezicht WNT geoordeeld dat op basis van de gegevens die ter beschikking stonden dat er ten aanzien van de uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband aan mevrouw E. van der Voorde in 2020 zich geen overtreding van de WNT heeft voorgedaan. En dat er in de WNT-verantwoording 2020 een onjuist bedrag aan uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband aan mevrouw Van der Voorde is opgenomen, alsook een onjuist individueel toepasselijk maximum. Uw raad is hier middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd, deze is op de raadsvergadering van 24 november 2022 in uw raad geweest. Er is in de jaarrekening van 2020 een vordering opgenomen ad € 8.330 die is inbegrepen in de balanspost Overige vorderingen. Deze komt in 2022 vrij te vallen naar aanleiding van het oordeel van de Eenheid toezicht WNT, derhalve hebben we de overige vorderingen in 2022 afgeboekt met € 8.330.

Taakvelden

Bedragen * € 1.000

Taakveld	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten				
0.1 Bestuur	-1.008	-1.188	-1.228	-40
0.10 Mutatie reserves	0	-587	721	1.308
0.2 Burgerzaken	-660	-684	-574	110
0.4 Overhead	-4.751	-5.003	-4.997	5
0.5 Treasury	-45	-45	-2	42
0.61 OZB Woningen	-121	-121	-117	4
0.62 OZB niet-woningen	-14	-14	-12	2
0.8 Overige baten en lasten	-247	-123	-20	103
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	-8	-8
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-867	-883	-867	17
1.2 Openbare orde en veiligheid	-307	-338	-242	96
2.1 Verkeer en vervoer	-1.488	-1.574	-1.512	61
2.5 Openbaar vervoer	-16	-148	-164	-16
3.1 Economische ontwikkeling	-86	-86	-65	22
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	-21	-21	-19	2
4.1 Openbaar basisonderwijs	-10	-10	-8	2
4.2 Onderwijshuisvesting	-291	-290	-273	18
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzkn	-701	-707	-698	9
5.1 Sportbeleid en activering	-79	-78	-87	-9
5.2 Sportaccomodaties	-526	-580	-669	-88
5.3 Cult.pres, cult.prod,cult.part	6	-52	-39	13
5.5 Cultureel erfgoed	-10	-10	-2	8
5.6 Media	-689	-689	-633	56
5.7 Openb.groen en openlucht recr.	-614	-710	-602	109
6.1 Samenkracht en burgerpart.	-880	-1.067	-885	182
6.2 Wijkteams	-525	-554	-480	74
6.3 Inkomensregelingen	-2.696	-3.155	-3.245	-90
6.4 Begeleide participatie	-314	-314	-277	38
6.5 Arbeidsparticipatie	-203	-219	-200	18
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-249	-262	-342	-79
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-1.130	-1.191	-1.326	-135
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-1.949	-2.227	-2.668	-442

6.82 Geescaleerde zorg 18-	-270	-270	-302	-32
7.1 Volksgezondheid	-763	-794	-796	-3
7.2 Riolering	-902	-905	-982	-77
7.3 Afval	-1.386	-1.351	-1.615	-264
7.4 Milieubeheer	-513	-578	-551	27
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-135	-127	-127	0
8.1 Ruimtelijke ordening	-826	-829	-618	211
8.2 Grondexpl. (niet-bedrijfter.)	-38	-38	-29	9
8.3 Wonen en bouwen	-637	-685	-518	167
Saldo lasten	-25.962	-28.508	-27.078	0

Taakveld	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Baten				
0.1 Bestuur	1	1	118	117
0.10 Mutatie reserves	172	768	-540	-1.308
0.2 Burgerzaken	151	151	181	30
0.4 Overhead	35	35	47	12
0.5 Treasury	97	97	163	66
0.61 OZB Woningen	2.834	2.808	2.818	10
0.62 OZB niet-woningen	255	255	335	80
0.64 Belastingen overig	36	36	10	-26
0.7 Alg.uitk.en overige uitk.gem.f	16.015	18.221	18.572	351
0.8 Overige baten en lasten	0	0	47	47
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	101	101	110	9
2.2 Parkeren	0	0	0	0
2.5 Openbaar vervoer	11	134	179	45
3.1 Economische ontwikkeling	0	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	10	10	12	2
3.4 Economische gronden	71	71	19	-52
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	0	0	0	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzkn	97	103	107	4
5.1 Sportbeleid en activering	0	0	152	152
5.2 Sportaccomodaties	170	170	154	-16
5.3 Cult.pres, cult.prod,cult.part	0	0	0	0

5.5	Cultureel erfgoed	0	0	0	0
5.6	Media	6	6	6	0
5.7	Openb.groen en openlucht recr.	11	11	6	-4
6.1	Samenkracht en burgerpart.	26	91	118	27
6.2	Wijkteams	0	0	0	0
6.3	Inkomensregelingen	1.940	1.986	2.366	381
6.4	Begeleide participatie	20	20	39	19
6.5	Arbeidsparticipatie	39	39	-131	-170
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	48	48	46	-2
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0
6.82	Geescaleerde zorg 18-	0	0	0	0
7.1	Volksgezondheid	0	0	0	0
7.2	Riolering	1.171	1.171	1.242	71
7.3	Afval	1.863	1.863	2.082	219
7.4	Milieubeheer	0	0	4	4
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	151	151	238	87
8.1	Ruimtelijke ordening	130	130	136	6
8.2	Grondexpl. (niet-bedrijfter.)	216	216	258	42
8.3	Wonen en bouwen	283	253	237	-16
Saldo baten		25.963	28.948	29.133	185
0.11 Resultaat vd rekening b/l		1	440	2.055	1.615

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

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

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.

Tussen de balans en de toelichting daarop komen afwijkingen voor welke worden veroorzaakt door afronding van bedragen.

Eigen bijdragen van het Centraal administratiekantoor (CAK) (baten):

Een aanvrager van een voorziening, zoals hulp in de huishouding, ondersteuning of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO 2015 een eigen bijdrage verschuldigd. Het CAK is het publiekrechtelijk zelfstandig bestuursorgaan (ZBO) dat door de wetgever is belast met berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage. 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, volledigheid van en het naleven van het voorwaarden criterium bij de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente bij de verantwoording van deze eigen bijdrage steunt op de informatie van het CAK en niet zelfstandig geheel sluitend de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de eigen bijdragen hoeft te controleren.

Balans

Activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Investerings met economisch nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Investerings met een meerjarig economisch nut worden slechts geactiveerd als het investeringsbedrag na aftrek van bijdragen van derden tenminste € 10.000 bedraagt.

Investerings in materiële vaste activa met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven (artikel 35, 1b BBV).

Deze investeringen worden slechts geactiveerd als het als het investeringsbedrag na aftrek van bijdragen van derden tenminste € 10.000 bedraagt.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs – of vervaardigingsprijs. Deze investeringen worden slechts geactiveerd als het als het investeringsbedrag na aftrek van bijdragen van derden tenminste € 10.000 bedraagt.

Afschrijvingen

Activa worden afgeschreven volgens de lineaire methode.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waar van toepassing is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. Deelnemingen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, of lagere marktwaarde als deze redelijkerwijs vast te stellen is en een duurzaam karakter heeft.

Vlottende activa

Vorraden

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks met de vervaardiging samenhangen (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) evenals toegerekende rentekosten en toegerekende administratie- en beheerskosten. Genomen resultaten zijn in de waardering verdisconteerd. Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten volledig op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene, bestemmingsreserves en het gerealiseerde resultaat volgens uit het overzicht van baten en lasten.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen of verwachte verliezen of risico's waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten op de balansdatum. Onder voorzieningen worden ook opgenomen de van derden verkregen middelen die specifiek moeten worden besteed. Uitzondering hierop vormen de van Europese en Nederlandse overheidslichamen verkregen middelen. Deze worden gepresenteerd bij de 'Overlopende passiva overheidsmiddelen'. De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Pensioenverplichtingen zijn tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatie-voorzieningen worden afgeleid uit 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.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

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

Vennootschapsbelasting (Vpb)

Overheidsondernemingen, bijvoorbeeld van gemeenten, provincies en waterschappen, zijn sinds 1 januari 2016 belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Incidentele baten en lasten incl. Corona

Hieronder treft u een overzicht van de Incidentele baten en lasten uit reguliere bedrijfsvoering.

Omschrijving	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2022	Vershil
Lasten				
Algemeen bestuur				
Salaris algemeen bestuur	-	-23	-262	-239
Opleidingen raad	-	-6	-1	5
Outsourcing ict	-	-7	-	7
IBP (dekking reserve)	-	-40	-	40
Actualisatie wethouderspensioenen	-65	-138	-108	30
Corona budget verkiezingen	-	-24	-27	-4
Bijstelling leges naturalisatie	-7	-7	-11	-4
Bijstelling paspoort	4	4	-42	-46
Opleiding griffie	-	-2	-1	1
Opleiding rekenkamer	-	-1	-	1
Integrale veiligheid				
Actualisatie dotatie onderhoudsvoorziening	-	-6	-15	-9
intergemeentelijke samenwerking Corona	-	-10	-30	-20
Extra cap. BOA's	-	-30	-3	27
Ruimtelijk domein				
Parkeernota 2021-2025	-	-18	-196	-179
Wegen algemeen	-20	-20	-5	15
onderhoud incidenteel	-	-75	-38	37
Straatreiniging	-	-20	-110	-90
Veerpont Landsmeer-IJpendam	-	-5	-50	-45
Bomenbeleidsplan	-	-49	-198	-149
Speelplaatsen	-	-18	-25	-7

Afvalinzameling en -verwerking	-	-131	-512	-381
Riolering elektriciteit	-	-17	-39	-22
Riolering: storting spaarvoorziening	5	-47	-126	-79
Milieubeheer	-	-42	-9	33
Begraafplaatsen	-	-1	-2	-1
Bestemmingsplannen	-110	-110	-29	81
Overige ruimtelijke ordening	-	-50	-17	33
Omgevingswet	40	40	-37	-77
Omgevingsvergunningen bouwen	-	-25	-	25
Voorziening Onderhoud Woonwagens + woonschepen	-	-0	-1	-1
reserve Omgevingswet	-	-151	-151	-
Toevoeging budget klimaatakkoord aan reserve	-	-147	-147	-
Sociaal domein				
Bijdrage combinatiefunctionaris	-	-6	-52	-46
Taakstelling subsidies	-	-18	-	18
Storting voorziening groot onderhoud ICL	-	-1	-2	-1
Sportstimulering	-12	-12	-9	3
Zwembad de Breek facilitair	-	-42	-107	-65
Sportvelden	-	-6	-50	-44
Gemeentelijk minimabeleid	-	-5	-11	-6
MJB SD-Signalering schulden	-8	-8	-3	5
MJB SD preventieve aanpak schulden	-12	-12	-1	11
Energie toeslag	-	-440	-544	-104
Reintegr trajecten(v/h W'land)	-	-6	-29	-23
Zelfstandigen/uitstroom	-	-10	-1	9
Integratie nieuwkomers	-	-124	-13	110
Wettelijke taak Inburgering	-	-111	-83	28
Kinderopvang - Beleid	-	-4	-11	-7
Nationaal Programma Onderwijs	-	-65	-11	54
Wmo Vervoer hulpmiddelen	-	-14	-33	-19
Meerkosten WMO	-	-11	-13	-2
Wmo Arrangementen	-	-30	-1.127	-1.097
Algemeen maatschappelijke voorzieningen	-30	-3	-0	3
MJB SD-Ontmoetingscentrum	-22	-22	-22	-
MJB SD Uitbr. Mantelzorgonder	-18	-	-	-
MJB SD-Respijtzorg	-15	-9	-9	0
mjb vrijwillig	-10	-	-	-
MJB SD-Hulp onderst jongwerk	-50	-	-	-
stelpost voor borging sportimpuls	-12	-12	-	12
Individuele vz Jeugd lokaal	-	-12	-	12

Kernteam Spirit	-	-60	-155	-95
salaris Publiekszaken	56	56	-	-56
Individueel vz Jeugd (buiten)regio	-	-170	-1.945	-1.775
bijdrage GGD Zaanstreek-Waterland	-	-27	-151	-125
MJB SD-Laagdrempelig Opvoedonderwijs	-15	-15	-21	-6
Lokaal gezondheidsbeleid	-	-4	-8	-3
reserve sociaal domein	-	-200	-200	-
Financiën				
salaris Publiekszaken	-56	-56	-	56
streekarchief Waterland	-	-1	-120	-120
Storting in voorz. groot onderhoud	-	-30	-	30
Storting in voorz. groot onderhoud De werf	-	-15	-38	-23
Bezuiniging Bedrijfsvoering	26	26	-20	-46
Sale en Leaseback Econocom	-	-91	-422	-331
Buffer van circa 1% van de begroting van Landsmeer	-230	-230	-1	229
calamiteiten	-	-10	-102	-92
MJB SD-Comm. en voorlichting	-10	-10	-5	5
Verbeterslag P&C cyclus	-	-30	-40	-10
Mutaties meicirculaire 2022 derving inkomsten 2020	-291	-308	-19	289
regionale bijdrage corona 2021	-25	-25	-	25
reserve wet open overheid	-	-90	-90	-
Totale lasten	-888	-3.447	-7.663	-4.216
Baten				
Algemeen bestuur				
Inzet reserves algemeen bestuur	-	40	40	-
Integrale veiligheid				
Ruimtelijk domein				
Inzet reserves Wegen	-	75	75	-
Inzet reserve mobiliteit	20	84	84	-
Inzet reserve milieu	-	19	19	-
Inzet reserve ruimtelijke ordening	110	110	110	-
Bouwleges	-	-30	222	252
Inzet reserve omgevingswet	-	40	75	35
Sociaal domein				
Uitk Onderw.achterst.beleid	-	6	64	58
Rijksbijdrage energiearmoede	-	45	152	106
Nationaal Programma Onderwijs	-	65	92	27
Inhuur Sociaal Domein product&3D neutr	7	7	-	-7
Financiën				
Vrijval in voorz. groot onderhoud gem. geb.	-	100	-13	-113

Sale en Leaseback Econocom	-	-	-	-
Grondopbrengsten	185	185	244	59
Uitkering gemeentefonds	633	2.509	18.469	15.960
Dekking Inhuur extra inzet voor verbeteren P&C cyclus	-	141	-1	-142
Inzet reserves prg DM	-	358	358	-
Wet Open Overheid	-	90	-	-90
Algemene dekkingsmiddelen				
Ozb-eigenaren	-	2.686	2.701	15
Toeristenbelasting	-	71	19	-52
Totale baten	955	6.603	22.710	16.107
Saldo incidenteel resultaat	68	3.156	15.047	11.891

Bedragen * € 1.000

Naam voorziening	1-1-2022	Onttrekking	Toevoeging	31-12-2022
VOORZIENING V EGALISATIE KOSTN				
Onderhoudsfonds kinderdagverblyf	0	-13	0	-13
Onderhoudsfonds BBO-scholen	0	-2	0	-2
Onderhoudsfonds gem. gebouwen	0	-234	0	-234
Onderhoudsfonds gemeentewerf	0	-14	0	-14
Onderhoudsfonds I.C.L.	0	-93	0	-93
Onderhoudsfonds loket WWZ	0	0	0	0
Onderhoudsfonds OBO-scholen	0	-1	0	-1
Onderhoudsfonds zwembad	0	-48	0	-48
Voorzien onderh div openb geb	0	-28	0	-28
Tussensaldo	0	-434	0	-434

VOORZ.VOOR VERPLICHTING/RISICO				
Voorz pensioenen wethouders	1.473	-169	0	1.304
Voorz. wachtgelden wethouders	0	70	0	70
Tussensaldo	1.473	-99	0	1.374

Voorzieningen van derden verkregen middelen				
Voorz egalisatie rioolheffing	298	0	0	298
Voorzien klimaat & duurzaam bw	18	0	0	18
Tussensaldo	315	0	0	315

Saldo	1.788	-533	0	1.255
--------------	--------------	-------------	----------	--------------

Investeringen

Overzicht investeringen bedragen x € 1.000	programma	Totaal krediet	Besteed t/m 2022	restant-krediet	Afgesloten in 2022
Bedrijfsgebouwen:					
Grond- weg en waterbouwkundige werken:					
1504 Herinrichting Violierweg	Infra	755	750	5	nee
Herinr en verv riol Meervalweg	Infra/Milieu	1.315	165	1.150	nee
1705 Voorbereiding Nieuwe Gouw	Infra	100	556	-456	nee
1814 Verledden Openbare Verlichting (armaturen)	Infra	309	171	138	nee
1814 Verledden Openbare Verlichting (masten)	Infra	309	68	241	nee
1805 Riolering Meerkoetstraat	Infra/Milieu	1.031	1.289	-258	nee
1808 Herinrichting Meerkoetstraat	Infra/Milieu	467	59	408	nee
Beschoeiing oeverbeheerplan fase 4/5	Infra	447	511	-64	nee
Vorbereidingskrediet Infrastructuur	Infra	100	78	22	nee
2105 asfalteren IJdoornlaan	Infra	1.288	1.291	-3	nee
1829 Kruis. IJdoorn-Zuideinde	Infra	200	119	81	nee
1711 Rio Havenzathe fase 1	Infra	894	473	421	nee
1721 Herinr. Havenzathe fase 1	Infra	582	963	-381	nee
Ruimen 52 algemene graven	Milieu	39	48	-9	nee
Persleiding Den Ijp 100-97B	Milieu	50	68	-18	nee
2117 Rio. Zuideinde-IJdoorn	Milieu	970	480	490	nee
Bel.plan Afval & Grondstoffen	Milieu	729	281	448	nee
Speelpl. 031 Rhijnestein	Groen	60	34	26	nee

Speelpl. 012-021-022	Groen	55	18	37	nee
Bekabeling ICT gemeentehuis	Financiën/Overhead	100	65	35	nee
Renovatie B-veld Purmerland	Groen	49	49	0	nee
Omgevingsvergunningen	Ruimte	30	16	14	nee
Totaal		9.879	7.553	2.325	

Subsidies

In de raadsvergadering van 22 april 2021 heeft de raad de Algemene Subsidieverordening Landsmeer vastgesteld. Met het subsidiebeleid wordt een relatie gelegd tussen het gemeentelijk beleid en de subsidieverstrekking.

De nadere regels subsidies gemeente Landsmeer 2021 kent de volgende subsidievormen, te weten:

- Budgetsubsidies tot € 5.000: subsidiëring op grond van prestaties Sociaal Domein
- Budgetsubsidie vanaf € 5.000: subsidiëring op grond van prestaties Sociaal Domein
- Stimuleringssubsidie: subsidiëring op grond van activiteiten
- Eenmalige subsidieverzoeken: eenmalige subsidie voor het aanmoedigen van eenmalige activiteiten.

Instelling / Vereniging	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
subsidie bibliotheek Landsmeer	-217.460	-217.460	-217.460	0
stg Dienstencentrum Landsmeer	-138.800	-138.800	-138.800	0
Subsidie MEE	-78.760	-78.760	-78.760	0
Berend Botje	-75.440	-75.440	-71.230	4.210
subsidie stg WonenPlus	-63.990	-63.990	-63.990	0
stg zwembad De Breek	-61.550	-61.550	-61.534	16
Partou Zonnedaauw	-50.950	-50.950	-27.391	23.559
lokale omroep Landsmeer (LOL)	-18.000	-18.000	-17.837	163
muziekvereniging Amicitia	-14.350	-14.350	-12.600	1.750
Sp serv NH - borging sportimp	-12.640	-12.640	-9.244	3.396
Ilper voetbalvereniging (IVV)	-6.500	-6.500	-6.433	67
sp serv NH - aangepast sporten	-5.040	-5.040	-5.845	-805
sportclub Purmerland (voetbal)	-5.650	-5.650	-5.533	117
Subtotaal subsidies > -5.000	-749.130	-749.130	-716.658	32.472
Subtotaal subsidies < -5.000	-26.350	-27.650	-19.660	7.990
Totaal saldo subsidies	-780.430	-781.730	-741.351	40.379

Afkortingen en begrippen

Afkorting	Omschrijving
AEB	Afval Energie Bedrijf Amsterdam
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIBOB	Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het Openbaar Bestuur
BIZ	Bedrijveninvesteringszones
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BOOT	Breed Onafhankelijk Ondersteuningsteam
BVL	Bedrijfsbelangenvereniging Landsmeer
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
wet FIDO	Wet Financiering decentrale overheden
fte	full-time equivalent
GGD	Gemeentelijke gezondheidsdienst
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
HHNK	Hoogheemraadschap Holands Noorderkwartier
HNLW	Het Nieuwe Landsmeerse WErken
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte zelfstandigen
IUSD	Integratie Uitkering Sociaal Domein
LEA	Lokale Educatieve Agenda
MIP	Meerjareninvesteringsplanning
MRA	Metropool regio Amsterdam
NIEGG	Niet in exploitatie genomen gronden

OOGO	Op overeenstemming gericht overleg gevoerd
OT	Ondersteuningsteam
OVL	Oudheidkundige Vereniging Landsmeer
OZB	Onroerende zaakbelasting
P&C	Planning & Control
RES	Regionale Energie Strategie
RMC	Regionaal Meld-en Coördinatiepunt
SMI	Sociaal Medische Indicaties
TOZO	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers
VNG	Vereniging Nederlandsche Gemeenten
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
WA	Waterlands Archief
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
WNT	Wet Normering Topinkomens
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw

EMU-saldo

Berekening EMU-saldo
via de fin. mutaties in
de balans

Berekening EMU-saldo via de fin. mutaties in de balans			Balansstand 31-12-2021 T-1	Balansstand 31-12-2022 T	Mutaties T-T-1
EMU-SALDO					
			5.749.405		
	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	320.827	331.242	10.415
		Uitzettingen	0	0	0
	Vlottende activa	Uitzettingen	3.745.502	7.841.809	4.096.307
		Liquide middelen	3.557	1.947	-1.610
		Overlopende activa	761.931	384.719	-377.212
Passiva (negatief verband)	Vaste Passiva	Vaste schuld	16.367.131	18.082.739	1.715.608
	Vlottende Passiva	Vlottende schuld	3.935.739	4.549.153	613.414
		Overlopende passiva	1.682.218	1.374.702	-307.516
Evt. boekwinst bij verkoop effecten/(im)materiële vaste act.			0	0	0

Vaststelling door de raad

Controleverklaring