

Aanbiedingsbrief

Wij bieden u hierbij een bijzondere begroting aan. Voor het eerst in jaren zijn in deze begroting geen ingrijpende bijstellingen, noodzakelijk om de begroting sluitend te maken, opgenomen. Door de in de septembercirculaire aangekondigde bijstellingen en de ontwikkeling van het accres van de algemene uitkering zijn er vanaf 2022 voor de komende jaren positieve mutaties van ca. EUR 500.000 – EUR 650.000 in de meerjarenbegroting opgenomen.

Ondanks dit goede nieuws blijft de financiële situatie van Landsmeer zorgwekkend. Dat heeft een aantal oorzaken.

De stand van de algemene reserve (ca. EUR 1 mio) is (te) laag. In de afgelopen jaren hebben negatieve jaarrekeningsaldi en uitnames uit de reserve om de begroting sluitend te krijgen de algemene reserve uitgehold. Een ondergrens is wel bereikt en hoewel er voor 2025 een verbetering richting een stand van ca. EUR 1,5 mio in 2025 is begroot, blijft het een kwetsbare positie.

De provincie beoordeelt de begrotingen van gemeenten o.a. op het structurele begrotingssaldi voor de komende 4 jaar. Deze begroting laat zien dat het structurele begrotingssaldo in 2025 positief is, maar niet voor de jaren 2022, 2023 en 2024. Daarmee blijft de gemeente vooralsnog onder repressief toezicht van de provincie staan, maar hier is wel werk aan de winkel.

Uw raad heeft voor de begrotingsjaren 2021 - 2024 besloten om een kapitaallastenlimiet van EUR 300.000,- in te stellen. Om binnen deze limiet te blijven zijn er meerdere projecten naar achteren geschoven. Het hanteren van deze limiet is een noodzakelijke, maar geen toekomstbestendige oplossing. Het doorschuiven van projecten betekent immers dat bepaalde investeringen worden doorgeschoven. Om de risico's van dit uitstel te beperken wordt voorgesteld om in 2025 te beginnen met het verhogen van de investeringen. Op deze wijze blijven de risico's van het vier jaar lang hanteren van de limiet beperkt. Dit heeft tot gevolg dat de kapitaallasten vanaf 2026 hoger zullen kunnen uitvallen.

Tenslotte zijn de consequenties voor Landsmeer van de herverdeling van het gemeentefonds van 2023 nog onbekend. Een andere verdeling van het rijksgeld over de gemeenten – zo'n EUR 30 miljard per jaar – is nodig omdat duidelijk is dat in de huidige opzet sommige gemeenten te veel en andere gemeenten te weinig krijgen. Er wordt over deze herverdeling al jaren gesteggeld tussen BZK en de VNG en ondanks meerdere pogingen is er nog steeds geen overeenkomst. Het is dus nog niet duidelijk of Landsmeer een winnaar of verliezer zal zijn en wat de financiële consequenties zullen zijn. Dit kan grote gevolgen hebben voor de meerjarenbegroting.

Met deze onzekerheden in het achterhoofd stellen wij voor in de begroting 2022 een buffer op te nemen voor een bedrag van EUR 230.000 zijnde ca. 1% van de begroting van Landsmeer. De buffer maakt de begroting robuuster doordat het de gemeente in staat stelt eventuele negatieve bijstellingen van de algemene uitkering in de loop van 2022 op te vangen zonder dat tussentijds het beleid moet worden aangepast of dat de algemene reserve verder zal worden uitgehold. Deze buffer is niet bedoeld om "gewone" bijstellingen te dekken, die zullen conform het door uw raad vastgestelde begrotingsbeleid, gedekt moeten worden binnen het betrokken begrotingsprogramma.

Op 8 juli heeft uw raad de perspectiefnota 2022 alleen ter kennisgeving aangenomen. Reden hiervoor was onder meer dat de perspectiefnota op een aantal punten nog niet helder genoeg was.

Daarnaast was nog een verdiepingsslag nodig om in beeld te brengen wat de werkelijke meerjarige kosten zijn voor de domeinen (sociaal – fysiek) en andere organisatieonderdelen (dienstverlening – ondersteuning – bedrijfsvoering).

Nadere analyse, verdieping en actualisatie heeft plaatsgevonden op een aantal thema's. De analyse had vooral tot doel om de begroting robuuster te maken, waardoor we beter binnen de kaders kunnen blijven van de door uw raad vastgestelde begroting. De daaruit voortvloeiende bijstellingen maken de begroting niet alleen robuuster maar ook gedegener en realistischer.

Op het terrein van Personeel en Organisatie heeft een totaal-analyse plaatsgevonden. Dat betekent dat de formatiecijfers zijn gecheckt, de werkelijke loonkosten in beeld zijn gebracht en alle budgetten onder de loep zijn genomen. Tevens is de systematiek van dekking van de personeels- en organisatiekosten bekeken. Hiermee is de basis voor wat betreft personeelslasten en organisatiekosten weer op orde.

Op het brede terrein van de lokale overheids-ICT is een aantal zaken in beeld gebracht op het gebied van informatiebeveiliging en privacy-wetgeving. De aandacht hiervoor komt voort uit bijvoorbeeld hacks die bij (lokale) overheidsorganisaties hebben plaatsgevonden. Daarnaast vergt de privacy-wetgeving ook voor de gemeenten de nodige bewustwording en aanpassingen in de bedrijfsvoering. Verder treedt een verandering op in onze ICT-samenwerking met Dimpact waardoor een tweetal grote software-pakketten op een andere leest moeten worden geschoeid. Het betreft hier het pakket voor de afdeling burgerzaken en ons zaakstelsel voor de hele organisatie; twee pakketten die noodzakelijk zijn voor de continuïteit van onze bedrijfsvoering.

Geconstateerd is dat er momenteel geen budget is voor onvoorziene uitgaven in de openbare ruimte die noodzakelijk zijn vanwege een calamiteit of veiligheidsrisico. Voorgesteld wordt om een structureel budget voor dergelijke kosten op te nemen om te voorkomen dat deze kosten als nadeel in de jaarrekening moeten worden gemeld.

Nutsbedrijven betalen een vergoeding als zij straatwerk van de gemeente moeten openbreken om werkzaamheden uit te voeren. Deze vergoeding is gebaseerd op de kosten die deze werkzaamheden voor ons met zich mee brengen. Door een omissie staan in de begroting op dit budget hogere inkomsten dan kosten opgenomen. Voorgesteld wordt om dit weer met elkaar in overeenstemming te brengen (inkomsten en kosten gelijk).

Er heeft een eerste inspectie plaatsgevonden van de onderhoudstoestand van onze gemeentelijke gebouwen. Wij voorzien dat er voor de komende jaren extra middelen benodigd zijn om het onderhoudsniveau op een adequaat niveau te houden.

Voor de OZB ligt er nu een meer robuuste en toekomstbestendige wijze van berekening. Onder andere heeft een actualisatie van de prijsindexcijfers en een nacalculatie plaatsgevonden. Door deze opbrengsten in een stelpost loon- en prijsstijgingen en in een stelpost oninbare vorderingen te storten is er in de begroting dekking voor loon- en prijsstijgingen en voorkomen we dat de opbrengsten OZB te laag berekend zijn.

Deze begroting 2022 is een relatief beleidsarme begroting, althans in de zin dat er geen opvallend nieuw beleid wordt voorgesteld. Dit past bij een begroting die straks de begroting van een nieuwe gemeenteraad wordt. In aanvulling daarop maken we u er wel op attent dat de nieuwe

gemeenteraad de wettelijke mogelijkheid heeft tot het aanstellen van (een) extra wethouder(s). De kosten die dat met zich meebrengt zijn derhalve niet meegenomen in deze begroting. Door de begroting robuuster te maken stellen we de nieuwe raad in staat eigen keuzes te maken gebaseerd op solide financiële uitgangspunten en hoewel ook nog kwetsbaar, op een hoopvol financieel perspectief.

Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief.....	1
Algemeen.....	3
Inhoudsopgave	3
Samenvatting.....	4
Leeswijzer	10
Programma's.....	12
Algemeen Bestuur	13
Integrale Veiligheid.....	23
Ruimtelijk Domein	31
Sociaal Domein	51
Financiën	69
Paragrafen	80
Lokale heffingen	81
Weerstandvermogen	85
Onderhoud kapitaalgoederen	94
Financiering	98
Bedrijfsvoering.....	106
Verbonden partijen	112
Grondbeleid.....	120
Financiën	122
Financiële positie	122
Meerjaren investeringsplan.....	129
Bijlage Meerjareninvesteringsplanning	129
Bijlagen	135
Taakvelden.....	135
Waarderingsgrondslagen.....	137
Algemeen.....	137
Balans	138
Afkorting en begrippen.....	140

Samenvatting

Voor u ligt de programmabegroting 2022-2025. De basis voor deze programmabegroting is het collegeprogramma 2018-2022 "Samen handen uit de mouwen".

De programma's zijn in zowel inhoudelijk als financieel opzicht overzichtelijk door het opnemen van speerpunten per programma. Deze zijn gebaseerd op het collegeakkoord en de door uw raad vastgestelde beleidsnota's. Per programma zijn op product-activiteit niveau de meerjaren baten en lasten inzichtelijk, alsmede de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Overzicht structureel en incidenteel begrotingssaldo

Bedragen * €1.000				
	2022	2023	2024	2025
Incidenteel begrotingssaldo	67	2	38	112
Structureel begrotingssaldo	-67	-127	-181	24
Saldo begroting 2022-2025	0	-126	-143	135

In de tabel zijn structureel en incidenteel saldo separaat weergegeven. De beoordeling voor de goedkeuring door de provincie wordt gebaseerd op het structurele saldo, waarbij wordt meegewogen dat de algemene reserve niet grotendeels ter dekking van het incidentele saldo wordt gebracht. Dat betekent dat niet alleen naar de structurele begrotingssaldi moet worden gekeken, maar dat ook de incidentele saldi zullen moeten worden aangepakt om te voorkomen dat deze ten laste van de algemene reserve komen.

Het "saldo begroting 2022-2025" is de eindconclusie van het proces van de totstandkoming van de begroting. In het vervolg van deze samenvatting nemen we u mee in het verloop van het saldo sinds de Perspectiefnota 2022. De organisatie heeft na de Perspectiefnota 2022 een verdiepingsslag gemaakt op verschillende onderdelen hetgeen geresulteerd heeft in het stuk Contouren Begroting 2022. De Contouren Begroting 2022 is tijdens de raadsvergadering van 30 september 2021 echter van de agenda gehaald vanwege de positieve uitwerking van de september circulaire. De financiële gevolgen van de verdiepingsslag zijn derhalve niet vastgesteld door de raad en vind u, financieel en tekstueel uitgelegd, terug in deze programmabegroting bij de verschillende programma's.

Het totaalsaldo is in 2022 en 2025 positief, en laat voor de jaren 2023 en 2024 een tekort zien.

Personeelsbegroting: Vanaf de Perspectiefnota 2022 heeft er een intensieve verdieping plaatsgevonden op de personeelslasten. Dit heeft geresulteerd in een nieuwe toekomstbestendige personeelsbegroting, welke gebaseerd is op de realiteit. De personeelslasten worden aan verschillende producten en programma's toegerekend. In de begroting 2022 treft u daarom 2 posten aan bij verschillende programma's. Dit betreft het vervangen van de oude personeelsbegroting en het wijzigen naar de nieuwe personeelsbegroting. De omschrijving is bij alle posten hetzelfde en financieel geduid. Het betreft hier dus het vervangen van de oude personeelsbegroting voor de nieuwe personeelsbegroting, waarbij tevens rekening is gehouden met een actuelere toerekening van deze kosten.

Totaaloverzicht verloop begrotingssaldo

*1000	2022	2022	2024	2025
Primaire begroting	-392	42	45	45
Mutaties Berap I	-132	-133	-133	-133
Mutaties Berap II	6	46	66	86
Begrotingssaldo na Berap I en II	-518	-45	-22	-2
Begroting 2022- 2025				
Nieuw beleid	20	20	20	20
Bestaand beleid	-266	-500	-502	-701
Autonome ontwikkelingen	765	399	361	818
Totaal gevolgen begroting 2022 - 2025	519	-80	-121	137
Begrotingssaldo 2022	0	-126	-143	135

Toelichting bij de tabel:

Primaire begroting, mutaties Berap I en II

De basis van de berekeningen is de primaire begroting, de financiële stand van zaken van begin 2022. Daaraan worden de mutaties van de eerste en tweede bestuursrapportage (Berap I en II) toegevoegd.

Begrotingssaldo perspectiefnota

Begin juli is de perspectiefnota 2022 besproken in de raad tijdens een commissievergadering. In vervolg hierop heeft de raad op 8 juli 2021 de perspectiefnota 2022 ter kennisgeving aangenomen. Reden hiervoor was onder meer dat de perspectiefnota op een aantal punten nog niet helder genoeg was. Daarnaast was nog een verdiepingsslag nodig om in beeld te brengen wat de werkelijk te verwachte meerjarige kosten zijn voor de domeinen (sociaal – fysiek) en andere organisatieonderdelen (dienstverlening – ondersteuning – bedrijfsvoering).

De raad heeft het college dan ook opdracht gegeven om benodigde bijstellingen en alternatieven nader uit te werken, zowel financieel als inhoudelijk en in september een voorstel voor te leggen (ter besluitvorming) aan de raad. Tijdens het zomerreces is gewerkt aan een verdieping en zijn alle kosten en budgetten nauwgezet in beeld gebracht. Deze verdieping heeft geresulteerd in de contouren voor de meerjarenbegroting 2022 – 2025.

Vanwege de positieve uitwerking van de september circulaire op de meerjarenbegroting, is tijdens de raadsvergadering van 30 september 2021 besloten om de Contouren Begroting 2022 niet verder te behandelen en daarmee ook niet vast te stellen.

Structurele doorwerkingen Berap I en II

De eerste en tweede bestuursrapportage (Berap I en II) beschrijft de financiële ontwikkeling van het lopende jaar 2021. Deze ontwikkeling heeft deels gevolgen voor de financiën in de komende jaren. De structurele doorrekening van de financiële ontwikkelingen naar de toekomst heeft een positief effect op het saldo.

De verklaring hiervoor is voornamelijk gelegen in de financiële ontwikkelingen in het sociaal domein.

September circulaire

Op basis van de septembercirculaire 2021 is de hoogte van de algemene uitkering berekend voor de jaren 2022 tot en met 2025.

Vervolgens zijn de resultaten vergeleken met de ramingen voor de jaren 2022-2025, welke zijn gebaseerd op de meicirculaire 2021 met een eventuele bijstelling van de beginstand.

De algemene uitkering kent mutaties waar ook uitgavenbudgetten tegenover staan en het vrij besteedbare deel. Hier wordt ingegaan op alleen het vrije deel, vanwege het positieve resultaat hiervan op het begrotingssaldo.

Mutatie algemene uitkering (vrij besteedbaar deel)

In onderstaand overzicht worden de belangrijkste oorzaken van deze mutatie inzichtelijk gemaakt.

Verklaren effect op algemene uitkering	2022	2023	2024	2025
Ontwikkeling uitkeringsbasis	46	45	40	42
Hoeveelheidsverschillen	239	164	169	174
Ontwikkeling accres	304	342	350	398
Lagere apparaatskosten/opschalingskorting	140	0	0	0
Bijstelling beginstand begroting	-97	-44	-23	-4
Totaal van de mutaties	632	507	536	610

Ontwikkeling uitkeringsbasis

Door de bijstellingen van de aantallen vindt er bij iedere circulaire een aanpassing van de uitkeringsfactor plaats. Er is sprake van mutaties van de landelijke aantallen inwoners, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden, WOZ-waarden enzovoort. Omdat het te verdelen totaalbedrag gelijk blijft, zal bij een stijging van de aantallen de uitkeringsfactor dalen.

De ontwikkeling van de rijksvolumina bij de maatstaven geven aanleiding de uitkeringsfactor te verhogen.

Hoeveelheidsverschillen

Naast de mutaties in de algemene uitkering die worden veroorzaakt door wijzigingen in de maatstafgewichten en de wegingsfactoren als gevolg van beleidsmatige maatregelen, wordt een deel van de mutatie veroorzaakt door mutaties in de door de gebruiker ingebrachte basisgegevens.

Dit leidt voor Landsmeer tot een voordeel.

Ontwikkeling accres

De voeding van het gemeentefonds als gevolg van de methode 'samen de trap op en samen de trap af' wordt het accres genoemd.

In deze circulaire zijn de accressen in alle jaren vanaf 2022 opwaarts bijgesteld. Dat is voor 2022 € 583 miljoen, 2023 € 67 miljoen, 2024 € 16 miljoen, 2025 € 91 miljoen en 2026 € 103 miljoen. Deze bedragen werken structureel en cumulatief door.

In alle jaren zijn de hogere accressen volgens de circulaire het gevolg van hogere loon- en prijsontwikkeling dan tot nu toe aangenomen. Ook in de jaren na 2022 is het accres opwaarts

bijgesteld als gevolg van uitgaven klimaatmaatregelen, compenseren gedupeerden van de kinderopvangtoeslag, zorg en de EU-afdrachten.

Lagere apparaatskosten/opschalingskorting

Het kabinet heeft besloten de oploep van de opschalingskorting voor gemeenten in het jaar 2022 incidenteel te schrappen. Dit leidt tot een verhoging van de algemene uitkering van het gemeentefonds van € 270 miljoen in 2022.

De opschalingskorting is vanaf 2015 meerjarig ingeboekt tot een eindbedrag van € 975 miljoen. Eerder werd voor de jaren 2020 en 2021 de korting al incidenteel teruggeboekt voor € 70 en € 90 miljoen. Daar wordt nu jaar 2022 aan toegevoegd tot een bedrag van € 110 miljoen. Deze bedragen cumuleren tot € 270 miljoen. Volgens huidige inzichten wordt dit laatste bedrag overigens weer aan de korting 2023 toegevoegd om weer aan het structurele bedrag te komen.

Autonome begrotingsmutaties

Een aantal ontwikkelingen sinds het opstellen van de perspectiefnota leidt er toe dat het saldo wordt beïnvloed. Dit is mede het gevolg van de verdiepingsslag die het college heeft uitgevoerd. In deze mutaties zijn verschillende posten verwerkt welke zijn terug te vinden in de verschillende programma's. Ook de stijging van de salariskosten en de pensioenen als gevolg van de op handen zijnde CAO, maar ook als gevolg van de verdiepingsslag, is hierin verwerkt. In de paragraaf bedrijfsvoering wordt dit laatste toegelicht.

Als nieuw beleid zijn precario voor boten (her)ingevoerd.

In 2022 wordt het terugdringen van gevaar en overlast van te hard varende boten een nieuw speerpunt. De handhaving van de regels voor het varen vergt een projectmatige aanpak. Met de politie worden gecoördineerde acties voorbereid. Registratie van boten is noodzakelijk om op te kunnen treden. Hierin moet tijd geïnvesteerd worden om het overzicht op te bouwen. Ook overlast van bootwrakken kan aangepakt worden wanneer registratie plaatsvindt. Er is een extra budget geraamd om de noodzakelijke externe kosten te dekken, hiermee kan op piekmomenten extra inzet van toezichthouders worden georganiseerd. Om de kosten te dekken, wordt precario voor het gebruik van gemeentewater (her)ingevoerd.

In de begroting is buiten precario geen ander nieuw beleid opgenomen. Vastgesteld beleid is het uitgangspunt, maar ook het toekomstbestendig begroten is een van de belangrijkste uitgangspunten. In de programma's zijn de effecten beschreven.

Overzicht saldo verdeeld over de programma's

De totaalbedragen die in het overzicht begrotingssaldo staan, zijn in onderstaande tabel verdeeld over de programma's. Toelichting daarbij is bij de diverse programma's opgenomen.

Bedragen * € 1.000		Rekening Begroting Begroting			Meerjarenraming		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Algemeen bestuur	-2.206	-2.142	-2.080	-2.218	-2.141	-2.165
2	Integrale veiligheid	-1.212	-1.382	-1.325	-1.347	-1.357	-1.362
3	Ruimtelijk domein	-6.229	-7.237	-6.453	-6.060	-6.426	-6.562
4	Sociaal domein	-14.497	-12.037	-10.865	-10.651	-10.652	-10.635
5	Financiën	-4.645	-4.152	-5.420	-5.250	-5.342	-5.400
Totaal lasten		-28.789	-26.948	-26.143	-25.525	-25.919	-26.123
1	Algemeen bestuur	134	231	152	153	153	153
2	Integrale veiligheid	66	73	99	100	100	100
3	Ruimtelijk domein	3.391	4.196	3.815	3.578	3.624	3.675
4	Sociaal domein	5.705	3.100	2.346	2.370	2.370	2.370
5	Financiën	16.676	18.454	19.561	19.218	19.475	19.897
Totaal baten		25.971	26.053	25.972	25.419	25.722	26.195
Saldo voor mutaties reserves		-2.817	-895	-171	-106	-197	72
Toevoegingen reserves		-794	-160	0	-27	0	0
Onttrekkingen reserves		2.072	1.358	172	7	54	63
Saldo reserves		1.279	1.199	172	-20	54	63
Saldo na mutaties reserves		-1.539	304	1	-126	-143	135

Overzicht saldo conform de indeling 2022

Voor de vergelijkbaarheid vindt u in deze tabel de opbouw, zoals die vorig jaar is aangeboden. In bovenstaande tabel met het verloop in 2022 hebben we u in het proces meegenomen.

Bedragen * €1.000				
Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Primaire begroting	-392	42	45	45
1e Berap 2021	-132	-133	-133	-133
2e Berap 2021	6	46	66	86
Tussentotaal	-518	-45	-22	-2
Begroting 2022 - 2025				
Nieuw beleid	20	20	20	20
Bestaand beleid	-266	-500	-502	-701
Autonome ontwikkelingen	765	399	361	818
Totaal gevolgen begroting 2022 - 2025	519	-80	-121	137
Totaal	0	-126	-143	135

Ontwikkeling algemene reserve

In deze begroting heeft het college opnieuw aandacht geschonken aan instandhouding dan wel toename van de algemene reserve in de begrotingsperiode 2022-2025. Dit door een zo gunstig mogelijk begrotingssaldo te effectueren, maar ook door in de komende begrotingsperiode geen uitnamen uit de algemene reserve voor intensivering van bestaand of nieuw beleid aan uw raad voor te stellen.

In de paragraaf weerstandsvermogen is te zien dat de algemene reserve onder druk staat. Het college benadrukt met klem het belang van instandhouding c.q. toename van de algemene reserve als buffer voor het opvangen budgetoverschrijdingen en als fundament voor de solvabiliteit (kredietwaardigheid) van de gemeente, namelijk het vermogen om aan de financiële verplichtingen te kunnen blijven voldoen.

Investerings 2022-2025

Uw raad heeft voor de begrotingsjaren 2021 tot en met 2024 besloten om een kapitaallastenlimiet van 300.000,- in te stellen. Op basis van dit limiet heeft uw raad op 25-3-2021 de MIP 2021-2024 vastgesteld. Bij vaststelling van de MIP heeft uw raad ook besloten om een reserve in te stellen, waardoor er ruimte ontstaat om flexibeler te handelen. Het is immers niet mogelijk om ieder jaar exact op de vastgestelde kapitaallastenlimiet uit te komen.

Om binnen de limiet te blijven zijn er meerdere projecten naar achteren geschoven. Zoals toen ook al aan uw raad gemeld is, is het hanteren van deze limiet geen toekomstbestendige oplossing. Het doorschuiven van projecten betekent dat noodzakelijk werk wordt doorgeschoven waarbij de risico's alleen maar toenemen. Voor de jaren 2022-2025 is de verwachting dat we uitkomen met de jaarlijkse kapitaallasten van 300.000,- en de schommelingen kunnen opvangen door de door uw raad ingestelde reserve. Hierbij moet wel opgemerkt worden dat de reserve ultimo 2025 leeg zal zijn.

Leeswijzer

De begroting bestaat uit de volgende onderdelen; Algemeen, programma's, paragrafen, financiën en de bijlagen. Hieronder worden deze verder toegelicht.

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).

Bij een aantal mutaties wordt het begrip "Budgettair neutraal" gebruikt. Dat betekent dat een mutatie in totaal geen geld kost of oplevert. Deze duiding geeft helderheid als een budgettair neutrale mutatie over meerdere programma's impact heeft. Door aan de toelichting toe te voegen dat de mutatie budgettair neutraal is, dan weet u als lezer dat een en ander neutraal gedekt is.

Algemeen

Onder algemeen vindt u de financiële samenvatting van de begroting 2022 - 2025 en deze leeswijzer.

Programma's

Per beleidsprogramma is het volgende opgenomen:

- Algemeen: bestaat uit de portefeuillehouder en de missie van het programma
- Speerpunten: hier zijn de speerpunten opgenomen met hun omschrijving. Vervolgens wordt het beoogde effect dat wordt nagestreefd beschreven aan de hand van de vraag; 'Wat willen we bereiken?' Vervolgens volgen de activiteiten die worden omschreven aan de hand van de vraag; 'Wat gaan we daarvoor doen?'
- Financiën: hier is onder 'Wat mag het kosten' per product-activiteit aangegeven welke lasten en baten in meerjarig perspectief zijn opgenomen en op programma niveau de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserve(s).
- Beleidsindicatoren: hier zijn de verschillende (verplichte) BBV indicatoren opgenomen met de laatst bekende gegevens.
- 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. Het betreft de paragrafen; lokale heffingen, weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid.

Financiën

Hoofdstuk Financiën bestaat uit de volgende onderdelen:

- Financiële positie
- Overzicht baten en lasten
- Algemene dekkingsmiddelen
- Incidentele baten en lasten
- Overzicht reserves
- Overzicht voorzieningen
- Meerjaren InvesteringsPlan

Bijlagen

Het laatste deel van de begroting toont de bijlagen. Hierin wordt onder andere inzicht gegeven in de taakvelden, waarderingsgrondslagen, afkortingen en begrippen, subsidies, EMU-saldo.

Programma's

Algemeen Bestuur

Portefeuillehouder

Burgemeester L. de Lange

Wethouder M. Elfferich (Bestuurlijke toekomst)

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 het dorp. 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 Metropool-regio 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.

Speerpunten

Bestuurlijke toekomst
Omschrijving speerpunt
Op 23 mei 2019 heeft de gemeenteraad van Landsmeer besloten om een bestuurlijke fusie na te streven, in ieder geval met Waterland en zo mogelijk ook met Oostzaan en Wormerland. Hierna zijn met deze gemeenten verkennende gesprekken gevoerd. Hieruit blijkt dat een bestuurlijke fusie met de gemeente Waterland, Oostzaan en Wormerland vooralsnog niet mogelijk is vanwege de wens van deze gemeenten om zelfstandig te blijven. In juni 2020 heeft de raad gesproken over de stand van zaken van de Bestuurlijke Toekomst omdat geen uitvoering kan worden gegeven aan het besluit van 23 mei 2019. Hierna heeft het college een 'hulpvraag' aan de provincie verzonden en is gesproken met de provincie (september 2020). De provincie heeft in vervolg op dit gesprek een afvaardiging van de acht colleges uitgenodigd voor overleg (december 2020). Tijdens dit overleg is de stand van zaken van de regionale samenwerking Zaanstreek-Waterland besproken. Ook zijn beelden uitgewisseld over de toekomst, de positie van de individuele gemeenten en het ontwikkelen van een bestuurlijke visie op de regio. Geconstateerd is dat het proces om te komen tot een bestuurlijke visie op de regio, gezamenlijk moet worden opgepakt met alle gemeenteraden, colleges en de provincie. Het overleg hierover met de regiogemeenten moet nog plaatsvinden. In april 2021 heeft de raad opnieuw gesproken over de bestuurlijke toekomst en de (on)mogelijkheden. Om alle fusie mogelijkheden te kunnen onderzoeken heeft de raad vervolgens besloten om oriënterende gesprekken te voeren met de colleges van Purmerend en Amsterdam over de mogelijkheden van een bestuurlijke fusie. In het 4e kwartaal van 2021 wordt de bestuurlijke toekomst van Landsmeer opnieuw in de raad besproken.
Wat willen we bereiken?
Een (Intentie)besluit tot een bestuurlijke fusie.
Wat gaan we daar voor doen?
- <i>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.</i>

Participatie
Omschrijving speerpunt
De gemeente wil inwoners stimuleren om te participeren en om zelf met initiatieven te komen. Participatie loopt als rode draad door het collegeprogramma 2018-2022 heen. Vroegtijdig samenwerken vergroot de kwaliteit van oplossingen en zorgt ervoor dat verschillende perspectieven, kennis en creativiteit direct op tafel komen. Participatie is maatwerk. Daarvoor wil de gemeente meer in gesprek gaan met haar inwoners.
Wat willen we bereiken?
Inwoners, ondernemers en verenigingen participeren meer bij onderwerpen die gaan over hun eigen leefomgeving of belang.
Wat gaan we daar voor doen?

- Vanwege corona lag in 2021 de uitwerking van vormen van samenwerking (zoals werkateliers, klankbordgroepen, denktanks etc.) stil. Nu de coronamaatregelen minder ambtelijke inzet gaan vragen en ook weer meer ruimte voor bijeenkomsten geven, wordt in 2022 onderzocht welke vormen van participatie voor de gemeente Landsmeer passend zijn bij de verschillende projecten en ontwikkelingen, in relatie tot de mogelijkheden ten aanzien van budget en de gemeentelijke organisatie. Er wordt op onderdelen aansluiting gezocht bij het traject van de Omgevingswet.
- Het herinrichtingproject Havenzathe, dat vorig jaar als pilot liep, was een kostbaar proces. Dergelijke bijeenkomsten zijn voorlopig financieel niet haalbaar, tenzij de kosten voor participatie zijn opgenomen in het projectbudget, zoals bijvoorbeeld bij de ontwikkeling van de Omgevingsvisie. Gebleken is in de afgelopen tijd dat enquêtes veel informatie kunnen opleveren. Deze kunnen verspreid worden via de social media kanalen van de gemeente en via de digitale nieuwsbrief. Om ook de minder digitale inwoners te bereiken worden waar mogelijk Kompas en bewonersbrieven ingezet. Op deze manier zullen we met de beperkte middelen die beschikbaar zijn er toch het meest optimale uit halen.
- Ook in samenwerking met dienstverlening is het interactiever inzetten van verschillende social media (Facebook, Twitter en sinds kort ook Instagram) onderdeel van het participatiever werken van de gemeente met inwoners. Via het programma Coosto kan de gemeente makkelijk en snel reageren op vragen en klachten van inwoners die binnenkomen via bijvoorbeeld Facebook.

Dienstverlening
Omschrijving speerpunt
De gemeentelijke dienstverlening blijft in beweging en wordt steeds digitaler. Het goed vastleggen, beschermen en gebruiken en beschikbaar stellen van informatie blijft daarbij essentieel. We willen die informatie voor de inwoners veilig, toegankelijk en beschikbaar hebben, zodat zij vanaf iedere willekeurige plek en op ieder willekeurig moment daarvan gebruik kunnen maken. Door in 2022 op afspraak te werken én het gebruik van de digitale producten en diensten te stimuleren, blijft sprake van persoonlijke dienstverlening. Inwoners worden geholpen op het tijdstip dat zij zelf uitkiezen en er zijn geen wachttijden meer. Op de website, via regelmatige communicatie-uitingen en bij het maken van een afspraak, wat zowel digitaal als via telefoon mogelijk is, zal zoveel mogelijk geprobeerd worden de inwoners te wijzen op de digitale diensten en producten. Dit wordt ook wel het stimuleren van selfservice genoemd. Selfservice sluit aan bij een grote groep mensen die gewend zijn aan het digitaal regelen van hun zaken en dit ook profileren boven het noodzakelijke fysieke contact via de baliefunctie. Digitalisering van werkprocessen, informatie en gegevens en de bescherming ervan blijft in 2022 een cruciale voorwaarde van onze digitale dienstverlening. Dit vereist verdere inzet en doorontwikkeling op basis van de huidige wet- en regelgeving.
Wat willen we bereiken?
Inwoners/klanten meer gebruik laten maken van de digitale gemeentelijke producten en diensten.
Wat gaan we daar voor doen?
- We werken op afspraak op een door de inwoners zelf, telefonisch of digitaal, te kiezen tijdstip. We kunnen daardoor onze diensten persoonlijk verlenen, er zijn geen wachttijden en we werken efficiënt.
- We gaan verder met het aanbieden en stimuleren van het gebruik van e-formulieren en digitale producten en diensten via website en communicatiecampagnes.
- Randvoorwaardelijk aan dienstverlening geven we o.a. aandacht aan zaak-en procesgericht werken, gegevensmanagement, ICT en privacy en informatiebeveiliging.

Regionale samenwerking

Omschrijving speerpunt
De gemeente Landsmeer maakt onderdeel uit van de Metropoolregio Amsterdam (MRA), deelregio Zaanstreek-Waterland. In deze deelregio wordt door de gemeenten al jarenlang actief samengewerkt. De samenwerking binnen de MRA Zaanstreek-Waterland is in oktober 2017 vastgelegd in het document: Zaanstreek-Waterland. Een gezamenlijke visie & samenwerkingsagenda. De belangrijkste overkoepelende samenwerkingsthema's waar prioriteit aan is gegeven zijn: Woningbouw, Landschap, Recreatie & Toerisme, Bereikbaarheid en Duurzaamheid.
Wat willen we bereiken?
In samenwerking realiseren van de resultaten die zijn afgesproken in de MRA-agenda en de samenwerkingsagenda / propositie Zaanstreek-Waterland.
Wat gaan we daar voor doen?
- <i>We werken bestuurlijk en ambtelijk mee aan de projecten en de te behalen resultaten.</i>

Wat mag het kosten?

Bedragen * € 1.000		Rekening	Begroting	begroting voor	Mutatie	Begroting	Meerjarenraming		
Algemeen bestuur		2020	2021	2022	2022	2022	2023	2024	2025
1.01	Gemeenteraad	-707	-564	-506	-11	-517	-524	-528	-532
1.02	Burgerzaken	-556	-681	-642	-9	-651	-768	-679	-691
1.03	Dagelijks bestuur	-929	-877	-855	-36	-891	-905	-913	-921
1.04	Rekenkamer	-13	-20	-21	0	-21	-21	-21	-21
Totaal lasten		-2.206	-2.142	-2.024	-57	-2.080	-2.218	-2.141	-2.165
1.01	Gemeenteraad	0	0	0	0	0	0	0	0
1.02	Burgerzaken	134	151	174	-23	151	152	152	152
1.03	Dagelijks bestuur	0	80	1	0	1	1	1	1
1.04	Rekenkamer	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten		134	231	175	-23	152	153	153	153
Saldo		-2.072	-1.911	-1.849	-80	-1.928	-2.065	-1.989	-2.012

Bedragen * € 1.000

Omschrijving		2022	2023	2024	2025
1.01	Gemeenteraad				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		163	163	163	163
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-174	-178	-182	-186
Totaal		-11	-15	-19	-23
1.02	Burgerzaken				
Bestaand beleid					
-Aanpassing secretarieleges		-31	-32	-32	-32
-Bijstelling onderhoud Basis Registratie Personen (BRP)		-11	-10	-10	-10
-Aanbesteding/implementatie i-Burgerzaken		0	-105	-6	-6
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		493	493	493	493
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-483	-494	-505	-516
Totaal		-32	-149	-61	-72
1.03	Dagelijks bestuur				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		319	319	319	319
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-362	-370	-378	-386
-Terugdraaien storting wethouderspensioen oud		50	50	50	50
-Nieuwe storting wethouderspensioenen		-44	-44	-44	-44
Totaal		-36	-44	-52	-60

1.01 Gemeenteraad

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

1.02 Burgerzaken

Bestaand beleid

Aanpassing secretarieleges

In Berap 1 2021 al genoemd en incidenteel verwerkt, nadere verdieping heeft opgeleverd dat het in de Berap I 2021 structureel had moeten worden opgenomen. De zogenaamde paspoortdip (vanaf 2014 is een paspoort 10 jaar geldig) is nu correct verwerkt in de begroting. Tevens neemt het aantal aanvragen Verklaring Omtrent Gedrag af doordat bedrijven en instelling dit via de digitale weg rechtstreeks kunnen

aanvragen bij Justitie. Door nadere analyse hebben we nu ook zicht gekregen op het structurele effect. Vanaf 2025 zal de vraag naar paspoorten weer toenemen.

Bijstelling onderhoud Basis Registratie Personen (BRP)

De verhoging van de kosten van onderhoud BRP software was niet verwerkt in eerdere begrotingen en is nu gecorrigeerd.

Aanbesteding/implementatie i-Burgerzaken

Door een koerswijziging van Dimpact en het aflopen van de overeenkomst van Dimpact met leverancier PinkRoccade voor de applicatie i-Burgerzaken (Burgerzaken Module) komt er per 2023 een einde aan de ondersteuning van deze applicatie. Het gevolg is dat de dienstverlening van de digitale loketten stopt. De applicatie moet daarom opnieuw worden aanbesteed om tijdig te zijn vervangen. Voor de aanbesteding, aanschaf en implementatie van i-Burgerzaken moet budget in de begroting worden opgenomen. Het huidige budget blijft gedurende de aanbesteding, aanschaf en implementatie nodig om de huidige applicatie te bekostigen. Het is belangrijk om tijdig met dit traject te starten in verband met de aanbestedingsduur, selectie en keuze, aanschaf, implementatie, inrichting, testen, medewerkers opleiden etc. Over de jaren 2022 t/m 2025 is er reeds € 138.000 structureel in de begroting opgenomen.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

1.03 Dagelijks bestuur

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Terugdraaien storting wethouderspensioen oud

Op basis van nieuwe berekeningen van de pensioenbeheerder vindt er een bijstelling plaats. De oude reeks stortingen wordt hiermee tenietgedaan en vervangen door een nieuwe reeks. Reeds in de 2e Berap 2021 is melding gemaakt dat op basis van de nieuwe berekeningen van de pensioenbeheerder er een bijstelling plaatsvindt voor 2021. Door het hanteren van een hogere rekenrente heeft dit in 2021 geleid tot een vrijval uit de reserve. Ook meerjarig heeft dit financieel een structurele vrijval tot gevolg. De oude stortingen zijn tegen geboekt, waarna de nieuwe storting is op geboekt.

Nieuwe storting wethouderspensioenen

Op basis van nieuwe berekeningen van de pensioenbeheerder vindt er een bijstelling plaats. De oude reeks stortingen wordt hiermee tenietgedaan en vervangen door een nieuwe reeks. Reeds in de 2e Berap 2021 is melding gemaakt dat op basis van de nieuwe berekeningen van de pensioenbeheerder er een bijstelling plaatsvindt voor 2021. Door het hanteren van een hogere rekenrente heeft dit in 2021 geleid tot een vrijval uit de reserve. Ook meerjarig heeft dit financieel een structurele vrijval tot gevolg. De oude stortingen zijn tegen geboekt, waarna de nieuwe storting is op geboekt.

Beleidsindicatoren

Dit programma heeft geen beleidsindicatoren.

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

- Coalitieprogramma '2018-2022 Samen verder'.
 - Collegeprogramma 2018-2022 'Samen handen uit de mouwen'.
 - MRA-Agenda 2020-2024
 - Zaanstreek-Waterland: Een gezamenlijke visie & samenwerkingsagenda
- Propositie Zaanstreek-Waterland: Hollandser dan Hollands

Verbonden partijen

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	1-1-2022	182	31-12-2022	97
Vreemd vermogen	1-1-2022	50	31-12-2022	73
Financieel resultaat				

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 2021 is €1,53 per inwoner.			
Risico's				
Gemeentelijke bijdrage	18			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag

Eigen vermogen	1-1-2020	0	31-12-2020	0
Vreemd vermogen	1-1-2020	0	31-12-2020	0
Financieel resultaat				

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	0			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2020	4.224.000	31-12-2020	4.328.000
Vreemd vermogen	1-1-2020	4.567.000	31-12-2020	5.094.000
Financieel resultaat	224.000			

Integrale Veiligheid

Portefeuillehouder

Burgemeester L de Lange

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.

Na ruim anderhalf jaar hebben we nog steeds te maken met het Coronavirus. De impact van Covid19 is groot. Deze zal ook in 2022 nog zijn weerslag hebben. Fysiek, economisch, sociaal en emotioneel. In 2022 zullen de effecten beter zichtbaar en benoembaar zijn.

Veiligheid begint bij het voorkomen van incidenten, branden, rampen en crises en het vervolgens beperken van letsel en schade bij incidenten, rampen en crises. De Covid-19 crisis heeft duidelijk gemaakt dat een crisis van deze omvang en snel, flexibel en langdurig handelen van vele partijen vraagt. Het betekent ook dat keuzes gemaakt worden en andere onderwerpen minder aandacht krijgen.

Speerpunten

Openbare orde & Veiligheid
Omschrijving speerpunt
De burgemeester, het college en de gemeenteraad van Landsmeer werken aan een veilige, leefbare en gezonde samenleving voor inwoners, ondernemers en bezoekers. Het bereiken van zowel fysieke als sociale veiligheid moet worden gerealiseerd door middel van integraal samenwerken van partners, preventief optreden en door gebiedsgericht aan het werk te gaan. Het voorkomen van woninginbraken en jeugdoverlast zijn thema's waar aan wordt gewerkt.
Wat willen we bereiken?
Minder woninginbraken dan de voorgaande jaren.
Wat gaan we daar voor doen?
- 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).
- Politie werkt gebiedsgericht. Dit betekent dat zogenaamde 'hotspots' tijdens de surveillance vaker worden bezocht. Gemeentelijke handhaving kan hierbij ondersteunen.
- De inwoners worden het gehele jaar door geïnformeerd over het voorkomen van woninginbraken via de gemeentelijke communicatiekanalen zoals; Facebook, Kompas en de gemeentelijke website.
- Het voorkomen van woninginbraken is in de week van de veiligheid het thema waar aandacht voor wordt gevraagd via verschillende activiteiten.
- Whats app-buurtpreventie in kaart brengen en stimuleren.
Wat willen we bereiken?
Verminderen van overlast door het samenkomen van jongeren in de openbare ruimte.
Wat gaan we daar voor doen?
- Het jongerenwerk dusdanig positioneren dat zij goed contact met de Landsmeerse jeugd hebben.

- Uitvoeren handhavingsacties wanneer de overlast blijft toenemen.
- Het Jeugd Netwerk Overleg (JNO) gebruiken om signalen te delen met de veiligheidspartners en een gezamenlijke aanpak op te stellen.
- Communiceren hoe en op welke wijze inwoners jeugdoverlast kunnen melden.

Ondermijning

Omschrijving speerpunt

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 willen we bereiken?

Voorkomen van ondermijnende activiteiten.

Wat gaan we daar voor doen?

- Uitvoeringsprogramma 2022 vaststellen en uitvoeren.
- Beleid ontwikkelen en controles houden op de voor Landsmeer spelende onderwerpen
- Uitvoering geven aan het vastgestelde Bibob beleid.
- Deelnemen in de regionale, integrale aanpak van ondermijning

Handhaving

Omschrijving speerpunt

Onder Handhaving verstaan we de door de gemeente ontplooiende activiteiten die gericht zijn op de goede naleving van de vigerende wet- en regelgeving met betrekking tot bouwactiviteiten en de openbare ruimte. Het doel van deze wet- en regelgeving is het zodanig reguleren van activiteiten dat de inwoners zich veilig kunnen bewegen in de schone buitenruimte van Landsmeer. In 2022 wordt het terugdringen van gevaar en overlast van te hard varende boten een nieuw speerpunt. De handhaving van de regels voor het varen vergt een projectmatige aanpak. Met de politie worden gecoördineerde acties voorbereid. Registratie van boten is noodzakelijk om op te kunnen treden. Hierin moet tijd geïnvesteerd worden om het overzicht op te bouwen. Ook overlast van bootwrakken kan aangepakt worden wanneer registratie plaatsvindt. Er is een extra budget geraamd om de noodzakelijke externe kosten te dekken, hiermee kan op piekmomenten extra inzet van toezichthouders worden georganiseerd. Om de kosten te dekken, wordt precario voor het gebruik van gemeentewater (her)ingevoerd.

Wat willen we bereiken?

Een schone en veilige 'buitenruimte' voor de inwoners van Landsmeer.

Wat gaan we daar voor doen?

- Uitvoering van de taken opgenomen in het Uitvoeringsprogramma Handhaving WABO, APV en Bijzondere wetten van de gemeente Landsmeer.
- Bewoners regelmatig informeren via sociale media wat de handhavers hebben gedaan ter bevordering van een schone en veilige openbare ruimte.
- Afhandelen van de klachten en meldingen van inwoners inzake de openbare ruimte.
- Bewoners regelmatig informeren via de gemeentelijke website en sociale media over de gemeentelijke en landelijke regelgeving.

- Projectmatige aanpak vaaroverlast, hierbij wordt zowel het vaargedrag op het water als de wildgroei van bootjes en bootwrakken in het openbare water aangepakt.

Wat mag het kosten?

Bedragen * € 1.000		Rekening	Begroting	begroting voor	Mutatie	Begroting	Meerjarenraming		
Integrale veiligheid		2020	2021	2022	2022	2022	2023	2024	2025
2.01	Integrale veiligheid	-1.212	-1.382	-1.333	8	-1.325	-1.347	-1.357	-1.362
	Totaal lasten	-1.212	-1.382	-1.333	8	-1.325	-1.347	-1.357	-1.362
2.01	Integrale veiligheid	66	73	99	0	99	100	100	100
	Totaal baten	66	73	99	0	99	100	100	100
	Saldo	-1.147	-1.309	-1.234	8	-1.226	-1.247	-1.256	-1.261

Bedragen * € 1.000

Omschrijving		2022	2023	2024	2025
2.01	Integrale veiligheid				
Bestaand beleid					
-Verhogen Handhavingsbudget		-13	-13	-13	-13
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		434	434	434	434
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-414	-423	-432	-442
Totaal		8	-1	-11	-20

2.01 Integrale veiligheid

Bestaand beleid

Verhogen Handhavingsbudget

In de afgelopen jaren is de handhavingscapaciteit verhoogd naar 2 FTE. Hierbij komen additionele kosten, zoals een extra aansluiting op het C2000 netwerk (de porto), een extra licentie voor Brickyard (de applicatie om bekeuringen te schrijven), een extra licentie voor de RDW-GBA koppeling (zodat de BOA's op straat kentekens kunnen natrekken) en kledingkosten. Om deze kosten te dekken, wordt het budget met € 2.700,- verhoogd. In 2020 is het budget van € 10.000,- voor inhuur van extra toezichthouders bezuinigd. Om de vaaroverlast aan te pakken en piekmomenten zoals evenementen en vuurwerkacties rond oud en nieuw te kunnen ondersteunen, is het budget voor 2022 weer toegevoegd. De opbrengst van precario op bootjes kan deze kosten dekken.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	2020	Bureau Halt	10	Nederland	11
<i>Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar</i>						
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	2020	CBS	1,3	Nederland	2
<i>Het aantal winkeldiefstallen, per 1.000 inwoners</i>						
Gewelds-misdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2020	CBS	3	Nederland	4,6
<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 1.000 inwoners	2020	CBS	2,6	Nederland	1,8
<i>Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners</i>						
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2020	CBS	6,5	Nederland	6,2
<i>Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde</i>						

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

- Meerjaren Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2023.
- Bibob Beleidslijn 2019.
- Uitvoeringsprogramma OOV, Handhaving, WABO, APV en bijzondere wetten 2021.
- Damoclesbeleid gemeente Landsmeer 2018
- Evenementenbeleid 2020
- Nota integrale handhaving 2020
- Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Landsmeer 2021
- Beleid verwijderen voorwerpen uit de openbare ruimte 2019
- Integraal Horecabeleid Gemeente Landsmeer 2014
- Sanctiebeleid Drank- en Horeca 2014
- Drank- en Horecaverordening gemeente Landsmeer 2014
- Terrassenbeleid 1998
- Handhaving- en preventieplan DHW 2014

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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	803			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	691	31-12-2022	691
Vreemd vermogen	1-1-2022	19.632	31-12-2022	19.663
Financieel resultaat	155			

Ruimtelijk Domein

Portefeuillehouder

Wethouder E. Heinrich

Wethouder M. Elfferich (Milieu en Duurzaamheid, Plaatselijk Openbaar Groen, Landschap & Veenweidegebied, Afvalverwerking en Reiniging)

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 houden het woon- en vestigingsklimaat in onze gemeente op peil. Met beperkte financiële middelen proberen we onze assets zo goed mogelijk te onderhouden. We ontwikkelen en benutten de kernkwaliteiten van onze gemeente en (her)gebruiken grondstoffen efficiënt.

Bij de investeringen in het ruimtelijk domein spelen verschillende ontwikkelingen een rol. Hiervan springt de komst van de nieuwe Omgevingswet, inwerkingtreding 1 juli 2022, 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.

Speerpunten

Een schone, hele en veilige openbare ruimte
Omschrijving speerpunt
De openbare ruimte is de woonkamer van alle Landsmeeders. De gemeente draagt zorg voor een schone, hele en veilige openbare ruimte, zodat de Landsmeeders hier optimaal gebruik van kunnen maken. De openbare ruimte wordt degelijk onderhouden. Onderhoud draagt bij aan de aantrekkelijkheid van onze gemeente en nodigt uit om in de openbare ruimte te bewegen, te werken, te verblijven en te recreëren. De openbare ruimte houdt rekening met de natuur en het milieu en draagt zo bij aan een duurzame samenleving.
Wat willen we bereiken?
Een vlotte en veilige afwikkeling van het verkeer.
Wat gaan we daar voor doen?
- Een integrale aanpak bij uitvoering van infrastructuurprojecten, waaronder herinrichting Havenzathe.
- De inrichting komt overeen met de functie en het gebruik.
Wat willen we bereiken?
Een zo klimaat adaptief mogelijke openbare ruimte.

Wat gaan we daar voor doen?
- <i>Bij inrichtingsvraagstukken worden klimaat adaptieve oplossingen meegenomen.</i>
Wat willen 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 gaan we daar voor doen?
- <i>Uitvoeren van onderhoud in openbare ruimte conform de vastgestelde planning en norm.</i>
- <i>Vervanging en uitbreiding van areaal in de openbare ruimte conform het MIP 2022-2025.</i>
- <i>Het openbaar groen wordt onderhouden conform het vastgestelde beleidsplan (planning november 2021). Het onderhoudsbudget is niet toereikend om op de lange termijn dit ambitieniveau te handhaven.</i>

Een gezonde en veilige leefomgeving
Omschrijving speerpunt
De gemeente heeft als taak om te zorgen voor de afvoer van afvalstoffen en een deugdelijk riool. Er wordt in toenemende mate, onder druk van de klimaatverandering, gekeken naar mogelijkheden om functies van de openbare ruimte te verbinden voor een optimaal resultaat. Een toekomstbestendige inrichting van de openbare ruimte, gebouwde omgeving en infrastructuur, die ruimte geeft voor de ontwikkelingen op gebied van onder meer energietransitie, bereikbaarheid, groen en ontspanning, circulaire economie en klimaatadaptatie.
Wat willen 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 gaan we daar voor doen?
- <i>Inzamelen en aanbesteden op basis van het in 2021 vastgestelde beleidsplan afval en grondstoffen 2021-2026</i>
- <i>De milieustraat op efficiënte wijze (laten) beheren.</i>
- <i>De communicatie naar inwoners toe verbeteren zodat zij beter weten waarom en hoe afval (gescheiden) ingezameld en verwerkt wordt.</i>
- <i>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 aangebonden voor recycling of hergebruik.- Tenminste 90% van de inwoners is in 2026 bewust bezig met (eigen) afvalscheiding.</i>
Wat willen we bereiken?
De milieutaken worden conform wet- en regelgeving uitgevoerd.
Wat gaan we daar voor doen?

- 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.
Wat willen we bereiken?
Doelmatige inzameling, berging, transport en/of lokale zuivering van afvalwater, hemelwater (regenwater) en grondwater.
Wat gaan we daar voor doen?
- Het inspecteren en onderhouden van de riolering, sloten en beschoeiingen.
- Het tijdig vervangen van riolering en beschoeiingen en baggeren van sloten (conform beheerplannen), zoals herinrichting Havenzathe fase 2 en Meervalweg
- 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.
- Er worden voor de burger 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.
Wat willen we bereiken?
Een aantrekkelijke groene buitenruimte
Wat gaan we daar voor doen?
- Uitvoering geven aan het nieuwe Beleidsplan Groenbeheer (planning vaststelling november 2021). Het vasthouden van de huidige beeldkwaliteit staat daarbij centraal.
Wat willen we bereiken?
Landsmeer voldoet aan de wettelijke verplichtingen op het gebied van duurzaamheid.
Wat gaan we daar voor doen?
- Landsmeer is aangesloten bij Manifest duurzaam inkopen.
- Het opstellen van wijkuitvoeringsplannen voor de warmtetransitie conform de Transitievisie Warmte.
- Bijdrage leveren aan de totstandkoming van de RES 2.0.
Wat willen we bereiken?
Stimuleren van buitenspelen door kinderen een aantrekkelijke speelruimte te bieden.
Wat gaan we daar voor doen?
- Uitvoeren van het Beleidsplan Samen Beter Buiten Spelen 2021-2026 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.

Landsmeer is economisch krachtig en toeristisch aantrekkelijk

Omschrijving speerpunt

In Landsmeer is voor zowel gevestigde als nieuwe bedrijven en ZZP'ers ruimte voor ondernemerschap. Landsmeer is door zijn centrale ligging aantrekkelijk voor toeristen en bezoekers.

Wat willen we bereiken?

Behoud en groei van werkgelegenheid.

Wat gaan we daar voor doen?

- *Individueel contact met bedrijven (door middel van bedrijfsbezoeken).*
- *Samenwerking tussen gemeenten en bedrijven in regio Zaanstreek-Waterland.*
- *Op de gemeentelijke website is relevante informatie voor ondernemers te vinden, zoals een verwijzing naar het digitale Startersloket.*

Wat willen we bereiken?

Bevorderen groei van recreatie en toerisme.

Wat gaan we daar voor doen?

- *Vergroten samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme binnen MRA en regio Zaanstreek-Waterland.*
- *Versterking van het netwerk van ondernemers in recreatie en toerisme lokaal en regionaal.*
- *Productontwikkeling faciliteren.*
- *Professionele marketing en promotie.*

Wat willen we bereiken?

Groei van het aantal zelfstandigen.

Wat gaan we daar voor doen?

- *Bijeenkomsten organiseren voor starters en zelfstandigen.*

Behoud en versterking van ruimtelijke kwaliteit

Omschrijving speerpunt

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 willen we bereiken?

Een in 2022 vastgestelde omgevingsvisie.

Wat gaan we daar voor doen?

- *Uitvoeren van het vastgesteld actieplan omgevingsvisie met de daarin beschreven activiteiten.*

Wat willen we bereiken?

Een passend kwalitatief en kwantitatief woningaanbod realiseren.

Wat gaan we daar voor doen?

- *Met toepassing van de "onbekende toekomst" procedure wordt de kans vergroot op het tot stand komen van particuliere binnenstedelijke ontwikkelingen.*

- <i>Nieuwe ontwikkelingen worden getoetst aan het vastgestelde kader voor woningbouw (planning vaststelling gemeenteraad september 2021)</i>
- <i>Woningbouwprojecten die naar verwachting het meeste financieel rendement opleveren, worden als eerste opgepakt.</i>
Wat willen we bereiken?
Gebruik van gemeentegrond op orde houden.
Wat gaan we daar voor doen?
- <i>In kaart brengen waar gemeentegrond in eigendom is genomen en of deze grond kan worden verkocht.</i>
- <i>Afhandelen van verzoeken tot aankoop gemeentegrond.</i>
Wat willen we bereiken?
Het bevorderen van veilige, ruimtelijke kwalitatieve en bouwkundig verantwoorde gebouwen.
Wat gaan we daar voor doen?
- <i>Het uitvoeren van het uitvoeringsprogramma van de Wabo</i>
- <i>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.</i>
- <i>De kwaliteit van het uitvoeringsprogramma bewaken door het doorlopen en aanpassen van de jaarlijkse beleidscyclus (en daarmee eventueel het Wabobeleidsplan 2020).</i>
Wat willen we bereiken?
Het implementeren van de Omgevingswet.
Wat gaan we daar voor doen?
- <i>De beleidscyclus wordt aangepast aan de vereisten onder de Omgevingswet.</i>
- <i>Aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) realiseren en er wordt gewerkt in het nieuwe zaaksysteem voor VTH-taken. Voor de meest voorkomende vergunningaanvragen worden toepasbare regels opgesteld voor in de vergunningencheck in het DSO.</i>
- <i>Vergunningverlening, toezicht en handhaving zijn volledig ingericht voor het in werking treden van de Omgevingswet.</i>
Wat willen 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 gaan we daar voor doen?
- <i>Het vigerende monumentenbeleid op basis van vrijwilligheid wordt voortgezet</i>

Wat mag het kosten?

Bedragen * € 1.000	Rekening	Begroting	begroting voor	Mutatie	Begroting	Meerjarenraming		
Ruimtelijk domein	2020	2021	2022	2022	2022	2023	2024	2025
3.01 Afvalstoffen	-1.523	-1.744	-1.398	-125	-1.523	-1.528	-1.584	-1.641
3.02 Begraven	-130	-149	-143	8	-135	-137	-138	-140
3.03 Duurzaamheid	-411	-324	-307	0	-307	-315	-323	-323
3.04 Economie & Recreatie	-123	-177	-172	9	-163	-166	-167	-169
3.05 Groenvoorzieningen	-401	-445	-417	-5	-422	-446	-454	-459
3.06 Grondexploitatie	-3	-666	-182	0	-182	-4	0	0
3.07 Omgevingsvergunningen	-528	-664	-616	38	-579	-590	-602	-613
3.08 Openbare ruimte	-1.616	-1.426	-1.401	15	-1.386	-1.431	-1.504	-1.553
3.09 Ruimtelijke ordening	-532	-708	-562	-99	-661	-526	-534	-542
3.10 Volkshuisvesting	-80	-67	-63	5	-58	-59	-60	-61
3.11 Water en riolering	-882	-866	-1.051	13	-1.038	-859	-1.060	-1.062
Totaal lasten	-6.229	-7.237	-6.312	-141	-6.453	-6.060	-6.426	-6.562
3.01 Afvalstoffen	1.378	1.730	1.708	155	1.863	1.862	1.912	1.963
3.02 Begraven	176	149	151	0	151	153	153	153
3.03 Duurzaamheid	31	0	0	0	0	0	0	0
3.04 Economie & Recreatie	17	19	19	0	19	19	19	19
3.05 Groenvoorzieningen	0	2	2	0	2	2	2	2
3.06 Grondexploitatie	0	666	182	0	182	4	0	0
3.07 Omgevingsvergunningen	214	276	278	0	278	201	201	201
3.08 Openbare ruimte	381	166	168	-54	113	114	114	114
3.09 Ruimtelijke ordening	17	28	29	0	29	29	29	29

3.10	Volkshuisvesting	39	6	6	0	6	6	6	6
3.11	Water en riolering	1.137	1.155	1.171	0	1.171	1.188	1.188	1.188
	Totaal baten	3.391	4.196	3.715	100	3.815	3.578	3.624	3.675
	Saldo	-2.838	-3.040	-2.598	-41	-2.639	-2.481	-2.802	-2.886
	Toevoeging reserves	0	0	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking reserves	247	375	159	6	165	0	0	0
	Saldo reserves	247	375	159	6	165	0	0	0
	Saldo na mutaties reserves	-2.591	-2.665	0	0	-2.474	-2.481	-2.802	-2.886

Bedragen * € 1.000

Omschrijving		2022	2023	2024	2025
3.01	Afvalstoffen				
Bestaand beleid					
-Verwerking afvalbeleidsplan 2022-2026 nascheiding PMD		-16	-2	17	36
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		275	275	275	275
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-245	-251	-256	-262
-Budget neutrale tegenboeking van de post Verwerking afvalbeleidsplan 2022-2026 nascheiding PMD		16	2	-17	-36
Totaal		30	25	19	13
3.02	Begraven				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		77	77	77	77
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-69	-70	-72	-73
Totaal		8	7	5	4
3.04	Economie & Recreatie				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		75	75	75	75
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-66	-67	-69	-70
Totaal		9	7	6	4
3.05	Groenvoorzieningen				
Bestaand beleid					
-Calamiteit-/Veiligheidsbudget		-28	-40	-40	-40
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		196	196	196	196
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-173	-176	-180	-184
Totaal		-5	-20	-24	-28
3.07	Omgevingsvergunningen				
Bestaand beleid					
-Hogere beheerkosten ICT Omgevingswet		-30	-30	-30	-30
-Lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen		0	-80	-80	-80
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		565	565	565	565
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-498	-509	-520	-531
Totaal		38	-53	-65	-76
3.08	Openbare ruimte				
Bestaand beleid					
-Nutsvoorzieningen		-54	-56	-56	-56
-Verhoging kosten energie en gas		-25	-25	-25	-25
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		333	333	333	333

-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025	-293	-300	-306	-313
-Bijstelling onttrekking reserve Mobiliteit	-64	0	0	0
Totaal	-104	-48	-54	-61
3.09 Ruimtelijke ordening				
Bestaand beleid				
-Correctie Bestemmingsreserve Uitvoeringsprogramma Omgevingswet	0	75	75	75
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024	376	376	376	376
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025	-365	-373	-381	-390
-Bijstelling onttrekking reserve bestemmingsplannen	-110	0	0	0
Totaal	-99	78	70	62
3.10 Volkshuisvesting				
Bestaand beleid				
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024	42	42	42	42
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025	-37	-38	-38	-39
Totaal	5	4	3	2
3.11 Water en riolering				
Bestaand beleid				
-Storting uit hoofde van gemeentelijk rioleringsplan.	96	-91	104	147
-Indexering opbrengst rioolheffing	23	31	55	80
-Budget neutrale tegenboeking van de post Storting uit hoofde van gemeentelijk rioleringsplan	-96	91	-104	-147
-Budget neutrale tegenboeking van de post Indexering opbrengst rioolheffing	-23	-31	-55	-80
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024	131	131	131	131
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025	-118	-121	-124	-126
Totaal	13	10	7	5
3.12 Reserves				
Bestaand beleid				
-Bijstelling onttrekking reserve bestemmingsplannen	110	0	0	0
-Bijstelling onttrekking reserve Omgevingswet	-40	0	0	0
Totaal	70	0	0	0

3.01 Afvalstoffen

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Verwerking afvalbeleidsplan 2022-2026 nascheiding PMD

Het gros van de huidige afvalinzameling en afvalverwerking contracten is inmiddels afgelopen. De invoering van het nieuwe beleidsplan en het aangaan van nieuwe contracten heeft wegens Corona vertraging opgelopen de afgelopen jaren. Door deze uitzonderlijke omstandigheden hebben we tot nu toe de contracten kunnen verlengen gebruik makend van een uitzondering in de aanbestedingswet. Om nieuwe contracten aan te gaan is extern advies nodig bij de aanbesteding en inrichting hiervan. Ook moeten er andere voorbereidingen worden getroffen voor de implementatie op zeer korte termijn waarvoor het krediet is vastgesteld. Dit krediet is noodzakelijk voor de afvalinzameling en afvalverwerking voor na Q2. In maart 2021 zijn verschillende scenario's met uw raad besproken en heeft u gekozen voor Scenario 2 – nascheiding PMD. Het afvalbeleidsplan is een op een in de begroting verwerkt. De kosten en opbrengsten sluiten nu een op een aan met het plan en de onderliggende tariefberekening. Alleen btw en overhead zijn extracomptabel toegerekend. Mutaties in het financiële systeem hebben betrekking op wijzigingen nieuw afvalplan versus oude begroting.

Budget neutrale tegenboeking van de post Verwerking afvalbeleidsplan 2022-2026 nascheiding PMD

Dit betreft een budget neutrale tegenboeking van de post Verwerking afvalbeleidsplan 2022-2026 nascheiding PMD, in verband met het gesloten systeem van afval.

3.02 Begraven

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

3.04 Economie & Recreatie

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

3.05 Groenvoorzieningen

Bestaand beleid

Calamiteit-/Veiligheidsbudget

Geconstateerd is dat er momenteel geen budget is voor onvoorziene uitgaven in de openbare ruimte die noodzakelijk zijn vanwege een calamiteit of veiligheidsrisico. Hoewel de specifieke kostenpost nog onvoorzien is, valt wel te voorzien dat we jaarlijks kosten hebben. Voorbeelden hiervan zijn stormschade bij groen (denk aan bomen die door storm gekapt moeten worden), vandalisme bij speelvoorzieningen, extra bestrijding eikenprocessierups en verzakkingen van de beschoeiing. Voorgesteld wordt om een structureel budget van € 40.000,- voor dergelijke kosten op te nemen. Dit budget kan dus niet ingezet worden voor werkzaamheden die benodigd zijn om een bepaald kwaliteitsbeeld te realiseren maar louter voor kosten die noodzakelijk zijn om de veiligheid te waarborgen. In de risicoparagraaf is een kostenpost van € 100.000,- met een kans van 40% vanwege extreme weersomstandigheden. Een gedeelte van dit veiligheidsbudget komt overeen met het doel van de opgenomen post in de risicoparagraaf. Er wordt desondanks voorgesteld om dit nieuwe budget in de exploitatie op te nemen omdat er jaarlijks al kosten gemaakt worden. Voor jaarlijkse kosten is de risicoparagraaf niet het juiste instrument. De vrijval weerstandsreserve zal als incidentele dekking worden gebruikt om calamiteiten op te vangen.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

3.07 Omgevingsvergunningen

Bestaand beleid

Hogere beheerkosten ICT Omgevingswet

In 2020 en 2021 zijn de kosten voor de aanschaf van software en de aansluiting op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) betaald uit de bestemmingsreserve voor het programma Omgevingswet. Vanaf 2022 moet, boven op het structureel in de begroting opgenomen budget van € 12.000 voor beheer en onderhoud van de software, € 30.000 extra in de begroting worden opgenomen.

Lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen

Er wordt rekening gehouden met de invoering van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) gelijktijdig met de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 01-07-2022. Dat betekent dat minder omgevingsvergunningen vereist zijn. Per datum inwerkingtreding, dienen we een nieuwe legesverordening op basis van een geactualiseerde kostenberekening vast te stellen. De opbrengst van de leges kan met € 80.000 per jaar dalen met ingang van 2023. Vanwege de onzekerheid van de datum, de kostenberekening en het aantal aanvragen voor het in werking treden, wordt in 2022 geen bedrag geraamd.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

3.08 Openbare ruimte

Bestaand beleid

Nutsvoorzieningen

Nutsbedrijven betalen een vergoeding als zij straatwerk van de gemeente moeten openbreken om werkzaamheden uit te voeren. Deze vergoeding is gebaseerd op de kosten die deze werkzaamheden voor ons met zich mee brengen. Door een omissie staat in de begroting op dit budget hogere inkomsten dan kosten opgenomen. Voorgesteld wordt om dit weer met elkaar in overeenstemming te brengen (inkomsten en kosten gelijk). Bij veel werkzaamheden heeft de gemeente veel kosten en bij weinig werkzaamheden dus ook weinig kosten. Concreet betekent dit dat voor 2022 op budget "Nutsvoorzieningen" de inkomsten en de uitgaven op € 100.000,- worden geraamd. Voor de hoogte van inkomsten en dus ook uitgaven is een analyse gemaakt van de voorgaande jaren. Het blijft wel een inschatting omdat de hoogte van beide bedragen dus afhankelijk is van het aantal keer dat een nutsbedrijf werkzaamheden moet verrichten in de openbare ruimte.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Bijstelling onttrekking reserve Mobiliteit

De onttrekking uit de reserve Mobiliteit is in lijn gebracht met de begroting 2022. De reserves en voorzieningen worden jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld waar nodig. Dit leidt hier tot een bijstelling.

Verhoging kosten energie en gas

Het huidige contract loopt in 2022 af waarbij de kosten van energie en gas vanaf 2022 structureel fors gaan stijgen waarbij de prijsstijgingen nog niet exact zijn aan te geven in verband met de marktwerving.

3.09 Ruimtelijke ordening

Bestaand beleid

Correctie Bestemmingsreserve Uitvoeringsprogramma Omgevingswet

Deze bestemmingsreserve had een looptijd van 4 jaar (2019 t/m 2022). Ten onrechte is ook in de jaren 2023 en verder een onttrekking van jaarlijks € 75.000 opgenomen. Dat wordt hiermee gecorrigeerd. Als er na 2022 nog middelen in de reserve beschikbaar zijn kunnen die nog worden ingezet.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Bijstelling onttrekking reserve bestemmingsplannen

De onttrekking uit de reserve bestemmingsplannen is in lijn gebracht met de begroting 2022. De reserves en voorzieningen worden jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld waar nodig. Dit leidt hier tot een bijstelling.

3.10 Volkshuisvesting

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

3.11 Water en riolering

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Storting uit hoofde van gemeentelijk rioleringsplan.

De storting uit hoofde van gemeentelijk rioleringsplan is om pieken en dalen op te vangen binnen de rioleringsprojecten en financieel wordt de storting of onttrekking uit de voorziening egalisatie riolering gefinancierd. Het rioleringsplan is een op een in de begroting verwerkt. De kosten en opbrengsten sluiten nu een op een aan met het plan en de onderliggende tariefberekening. Alleen btw en overhead zijn extracomptabel toegerekend. Mutaties in het financiële systeem hebben betrekking op wijzigingen nieuw rioleringsplan versus oude begroting.

Indexering opbrengst rioolheffing

De opbrengst van de rioolheffing wordt jaarlijks met 2% geïndexeerd.

Budget neutrale tegenboeking van de post Storting uit hoofde van gemeentelijk rioleringsplan

Dit betreft een budget neutrale tegenboeking van de post Storting uit hoofde van gemeentelijk rioleringsplan, in verband met het gesloten systeem van riolering.

Budget neutrale tegenboeking van de post Indexering opbrengst rioolheffing

Dit betreft een budget neutrale tegenboeking van de post Indexering opbrengst rioolheffing, in verband met het gesloten systeem van riolering.

3.12 Reserves

Bestaand beleid

Bijstelling onttrekking reserve Omgevingswet

De onttrekking uit de reserve Omgevingswet is in lijn gebracht met de begroting 2022. De reserves en voorzieningen worden jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld waar nodig. Dit leidt hier tot een bijstelling.

Bijstelling onttrekking reserve bestemmingsplannen

De onttrekking uit de reserve bestemmingsplannen is in lijn gebracht met de begroting 2022. De reserves en voorzieningen worden jaarlijks geactualiseerd en bijgesteld waar nodig. Dit leidt hier tot een bijstelling.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Funcziemenging	%	2020	CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research	43,7	Nederland	53,2
<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	2020	LISA	244,5	Nederland	158,4
<i>Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar</i>						
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	2018	CBS	197	Nederland	171
<i>De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg)</i>						
Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	RWS	9,8	Nederland	20,1
<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.
- 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 2020.
- Beleidskader VTH en VTH-strategie.
- Toekomstvisie 2025.
- Economische Visie Zaanstreek-Waterland 2018-2022.
- Groenbeleidsplan 2009-2019.
- Bomenverordening 2010 "Groene Kaart".
- Speelbeleidsplan Samen Beter Buiten Spelen 2017-2022.
- Diverse bestemmingsplannen voor gehele grondgebied.
- Woonvisie Landsmeer 2016-2024.
- Huisvestingsverordening 2020.
- Verordening Starterleningen 2017.
- Welstandsnota 2012.
- Wabobeleidsplan 2020.
- Bouwverordening 2012.
- Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2012-2021.
- 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

Gemeenschappelijke regelingen

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 E. Heinrich			
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	41			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2020	4.900	31-12-2020	4.971
Vreemd vermogen	1-1-2020	310	31-12-2020	180
Financieel resultaat	72			

Overige verbonden partijen

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	0			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	363	31-12-2022	423
Vreemd vermogen	1-1-2022	113.141	31-12-2022	134.903
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 Elfferich.
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	85			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	354	31-12-2022	812
Vreemd vermogen	1-1-2022	7.890	31-12-2022	7.804
Financieel resultaat	-32			

Sociaal Domein

Portefeuillehouder

Wethouder M. Elfferich

Wethouder E. Heinrich (Sport)

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.

Speerpunten

Sport en Cultuur
Omschrijving speerpunt
Sport en Cultuur zijn belangrijke pijlers voor een vitale Landsmeerse samenleving en dragen bij aan de economische ontwikkeling van de gemeente en de sociaal-maatschappelijke ontwikkeling van haar inwoners. Het doel is dat Landsmeeders actief en/of passief participeren in de samenleving. Het verstrekken van subsidies aan verenigingen is een belangrijk instrument om het aanbod van en de deelname aan sport & cultuur te bevorderen.
Wat willen we bereiken?
Landsmeer heeft een gevarieerd, samenhangend, herkenbaar en goed toegankelijk cultuuraanbod.
Wat gaan we daar voor doen?
<i>- 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.</i>
Wat willen we bereiken?
Landsmeeders maken optimaal gebruik van het sportaanbod.
Wat gaan we daar voor doen?
<i>- 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.</i>
<i>- 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.</i>

Onderwijs en jeugd

Omschrijving speerpunt

Wij willen Landsmeerse jeugdigen vroegtijdig ondersteunen in hun ontwikkelingsproces naar volwassenheid, in aanvulling op wat in de thuissituatie en het onderwijs wordt geboden. Als gemeente ondersteunen we jeugdigen en hun gezinnen door te investeren in preventie, advies en lichte vormen van ondersteuning. Landsmeer wil voor de komende jaren de basis verder versterken om Landsmeerse jeugdigen zo gezond, gelukkig en veilig mogelijk te laten opgroeien en opvoedvragen zoveel mogelijk te normaliseren.

Wat willen we bereiken?

Doorgaande leer- en ontwikkelijn voor kinderen en jongeren

Wat gaan we daar voor doen?

- *We zorgen voor een overzichtelijke monitoring van gegevens en resultaten voor VVE en basisschool kinderen.*
- *We stimuleren de taalvaardigheid van kinderen en hun ouders. Dit doen we samen met partners als Middelpunt, peuter- en kinderopvang, bibliotheek en het onderwijs.*
- *We zetten verder in op een goede verbinding tussen kinderopvang, onderwijs, jeugdhulp, jeugdgezondheidszorg en andere partners.*
- *We vergroten de ouderbetrokkenheid binnen het aanbod voor- en vroegschoolse educatie in de kinderopvang en het basisonderwijs.*
- *We zorgen ervoor dat zo min mogelijk leerlingen de school verlaten zonder startkwalificatie.*

Wat willen 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 gaan we daar voor doen?

- *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.*

Wat willen we bereiken?

Jeugdigen en ouders maken gebruik van ons lokale preventieve aanbod om gebruik van specialistische maatwerkvoorzieningen te voorkomen.

Wat gaan we daar voor doen?

- *We monitoren en verbeteren onze preventieve voorzieningen.*

Wat willen 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 onderwijs die extra hulp nodig hebben krijgen snel de juiste hulp

Wat gaan we daar voor doen?

- *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.*
- *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 basisschoolleeftijd, omdat op jonge leeftijd de meeste gezondheidswinst is te behalen.*

- 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.
- 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.
- 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.
Wat willen we bereiken?
Laagdrempelige opvoedondersteuning.
Wat gaan we daar voor doen?
- We gaan inzetten op het versterken van de pedagogische basiscompetenties van (mede)opvoeders door samen te werken met scholen, kinderopvang, peuterspeelzalen en schoolmaatschappelijk werk.
- We gaan (telefonische) consulten, cursussen en trainingen rondom opvoeden en (v)chtscheiding aanbieden aan ouders die daar behoefte aan hebben.
Wat willen we bereiken?
Mogelijkheden voor alle jongeren vanaf 12 jaar om maatschappelijk mee te doen.
Wat gaan we daar voor doen?
- Jongeren betrekken bij beleidsvorming en -uitvoering. In 2021 verkennen we de vormen waarop we jongeren kunnen bereiken teneinde hun vragen en behoeften beter in beeld te krijgen.
- Met inzet van het jongerenwerk en andere lokale partners de maatschappelijke participatie van jongeren vergroten.
Wat willen 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 gaan we daar voor doen?
- We stimuleren het bewegen voor kinderen vanaf 2 jaar, beginnend bij de peuteropvang.
- Alle kinderen maken binnen- of buitenschools kennis met sport en cultuur in Landsmeer.

Basis maatschappelijke ondersteuning
Omschrijving speerpunt
Het motto van de Wet maatschappelijke ondersteuning is meedoen. De gemeente zorgt voor goede sociale basisvoorzieningen om te zorgen dat alle inwoners naar vermogen kunnen meedoen. We versterken het sociaal kapitaal aan vrijwilligers en investeren op specifieke thema's en doelgroepen. We gaan ons er voor inzetten dat nog meer inwoners mee kunnen doen door Landsmeer dementievriendelijk te maken, in te zetten op geschikte woonruimte voor iedereen, eenzaamheid aan te pakken, mantelzorgers te ondersteunen en vrijwilligers te koesteren.
Wat willen we bereiken?
Dementievriendelijke gemeente.
Wat gaan we daar voor doen?

- 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.
Wat willen we bereiken?
Gemotiveerde, actieve vrijwilligers die zich gewaardeerd en gesteund voelen; Organisaties die voldoende toegerust zijn om hun vrijwilligers te begeleiden
Wat gaan we daar voor doen?
- 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.
Wat willen we bereiken?
Langer zelfstandig blijven wonen.
Wat gaan we daar voor doen?
- 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.
Wat willen 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 gaan we daar voor doen?
- Eind 2021 evalueren we de (extra) inzet van mantelzorgondersteuning. Voor 2022 wordt op basis hiervan een nieuw plan gemaakt;
- Respijtzorg is een gedeelde verantwoordelijkheid van zorgverzekeraars en de gemeente. We onderzoeken de mogelijkheden om diverse vormen van respijtzorg te verbeteren.
Wat willen we bereiken?
Verminderen van eenzaamheid.
Wat gaan we daar voor doen?
- De gemeente Landsmeer blijft haar aanpak toetsen aan het landelijke actieprogramma Eén tegen eenzaamheid waarbij we ons in 2019 hebben aangesloten.
- 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.
- 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 het dorp wordt daarbij betrokken en er zal aandacht zijn voor jongeren.
- 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.

Armoede en schulden
Omschrijving speerpunt
Armoede en schulden vormen een groeiend probleem in onze samenleving. Leven in armoede en het hebben van schulden zorgen voor schaamte, stress en depressie. De gemeente Landsmeer biedt daarom inkomensondersteuning aan wie dat nodig heeft. Ook vinden we het belangrijk schuldsituaties zo vroeg mogelijk op te sporen en op te lossen om problematische schulden te voorkomen.
Wat willen 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 gaan we daar voor doen?
- <i>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.</i>
- <i>Wij optimaliseren de diverse minima regelingen.</i>
- <i>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.</i>
- <i>We hebben oog voor mensen die niet in staat zijn om zelf de verantwoordelijkheid te nemen.</i>
Werk en inkomen
Omschrijving speerpunt
Financiële zelfredzaamheid is belangrijk om te kunnen participeren in de samenleving. Werk is één van de manieren om de financiële zelfredzaamheid te verhogen. Naast inkomen geeft werk ritme, structuur en zelfvertrouwen. Ook voor mensen voor wie het vinden van betaald werk minder vanzelfsprekend is, bijvoorbeeld mensen met een beperking of chronische ziekte, heeft werk een positief effect op de mentale en fysieke gezondheid. Het aantal bijstandsgerechtigden in Landsmeer is tegen de economische trend in de afgelopen jaren toegenomen, als gevolg van de toename van het aantal statushouders.
Wat willen we bereiken?
Bijstandsgerechtigden begeleiden naar werk of sociale activering.
Wat gaan we daar voor doen?
- <i>Samen met de gemeente Waterland uitvoering geven aan de Participatiewet Landsmeer.</i>
- <i>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.</i>

- <i>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.</i>
Wat willen we bereiken?
Nieuwkomers begeleiden naar werk of studie en ondertussen inburgeren (o.a. de Nederlandse taal leren).
Wat gaan we daar voor doen?
- <i>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.</i>
- <i>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.</i>

Toegang en maatwerkvoorzieningen
Omschrijving speerpunt
Toegang: Het Middelpunt heeft een centrale rol als toegangspoort naar ondersteuning en als knooppunt voor informatie en advies. Toch weten nog niet alle inwoners het Middelpunt te vinden. Bekendheid bij inwoners over de dienstverlening van het Middelpunt moet worden vergroot. Het gaat om aanmelding, maar ook over welke informatie je er kunt halen en welke hulpverleners je er treft. Het Middelpunt moet nog meer het letterlijke middelpunt van Landsmeer worden; laagdrempelig, met een open uitstraling. Maatwerkvoorzieningen jeugd: Wanneer er problemen zijn bij het opvoeden en opgroeien en de lichte ondersteuning niet toereikend is, kan specialistische jeugdhulp worden ingezet. Dit kan bestaan uit diverse vormen van hulp: ambulante hulp, begeleiding, dagbesteding, kortdurende dagbehandeling en verzorging en ondersteuning voor jeugdigen en ouders. Met de regio Zaanstreek-Waterland en Amsterdam-Amstelland kopen we de specialistische jeugdzorg in. De contracten met de aanbieders worden per regio afgesloten. De kosten zijn in 2018 en 2019 behoorlijk toegenomen. Maatwerkvoorzieningen wmo: De Wet maatschappelijke ondersteuning bepaalt dat de gemeente voorzieningen moet treffen voor een inwoner die beperkingen ondervindt in zijn zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie. Een maatwerkvoorziening is een voorziening die op de behoeften, persoonskenmerken en mogelijkheden van de inwoner is afgestemd. Enkele voorbeelden van maatwerkvoorzieningen zijn: aanvullend openbaar vervoer, hulpmiddelen en woningaanpassingen, hulp bij het huishouden, begeleiding, dagbesteding en respijtzorg.
Wat willen we bereiken?
De inwoners van Landsmeer laten weten bij een (hulp)vraag of zorgbehoefte waar en wanneer ze terecht kunnen.
Wat gaan we daar voor doen?

- 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.
Wat willen 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 gaan we daar voor doen?
- We willen de uitgaven voor WMO-maatwerkvoorzieningen beheersbaar houden. We volgen de landelijke ontwikkelingen en kijken in regionaal verband naar de mogelijkheden.
- We willen de uitgaven voor Jeugd-maatwerkvoorzieningen beheersbaar houden. We volgen de landelijke ontwikkelingen en kijken in regionaal verband naar de mogelijkheden.
- In regionaal verband werken we aan het verbeteren van de hulp aan jeugdigen.

Zorg en Veiligheid
Omschrijving speerpunt
De decentralisaties in het sociaal domein hebben tot doel te zorgen voor ondersteuning van de inwoners volgens het principe 'één gezin, één plan, één regisseur'. In situaties waarbij onveiligheid optreedt voor inwoners, is zorg altijd deel van de oplossing. Dit vraagt om een afgestemde benadering in de ondersteuning aan inwoners. Op het niveau van de gemeente en op het niveau van de regio. Daarin spelen diverse ketenpartners een rol, elk vanuit hun eigen expertise en opdracht. Om tot een betere netwerkaanpak Zorg & Veiligheid te komen is het nodig de ketens van Zorg en Veiligheid in Zaanstreek-Waterland dichterbij elkaar te brengen. Om deze reden is een lokaal/regionaal project gestart onder de naam Allen voor één. Samen met regiogemeenten en ketenpartners geven we invulling aan de implementatie van de nieuwe Wet verplichte GGZ die per 1 januari 2020 is ingegaan. Ook werken we samen aan de doorontwikkeling van het Zorg- en Veiligheidshuis, Veilig Thuis en het project Geweld Hoort Nergens Thuis.
Wat willen we bereiken?
Er is een regionaal vangnet voor mensen met complexe problemen op het snijvlak van zorg en veiligheid.
Wat gaan we daar voor doen?
- 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 mag het kosten?

Bedragen * € 1.000		Rekening	Begroting	begroting voor	Mutatie	Begroting	Meerjarenraming		
Sociaal domein		2020	2021	2022	2022	2022	2023	2024	2025
4.01	Basis jeugd	-963	-1.199	-1.189	-35	-1.225	-1.170	-1.170	-1.175
4.02	Basis sport/cultuur	-1.383	-1.407	-1.201	9	-1.192	-1.202	-1.203	-1.180
4.03	Basis volwassenen	-1.064	-1.226	-1.084	21	-1.062	-978	-986	-994
4.04	Maatwerk jeugd	-2.868	-2.268	-2.407	17	-2.389	-2.305	-2.311	-2.298
4.06	Maatwerk participatie	-6.425	-4.255	-3.295	-20	-3.316	-3.300	-3.269	-3.272
4.07	Maatwerk WMO	-1.479	-1.388	-1.386	7	-1.379	-1.397	-1.414	-1.417
4.08	Toegang	-315	-292	-323	21	-302	-298	-298	-299
Totaal lasten		-14.497	-12.037	-10.884	20	-10.865	-10.651	-10.652	-10.635
4.01	Basis jeugd	107	110	111	0	111	112	112	112
4.02	Basis sport/cultuur	156	183	176	0	176	178	178	178
4.03	Basis volwassenen	5	0	0	0	0	0	0	0
4.04	Maatwerk jeugd	0	2	2	0	2	2	2	2
4.06	Maatwerk participatie	5.390	2.747	2.000	0	2.000	2.020	2.020	2.020
4.07	Maatwerk WMO	37	48	48	0	48	48	48	48
4.08	Toegang	11	9	10	0	10	10	10	10
Totaal baten		5.705	3.100	2.346	0	2.346	2.370	2.370	2.370
Saldo		-8.792	-8.937	-8.538	20	-8.518	-8.281	-8.283	-8.266
Toevoeging reserves		-21	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves		113	165	0	0	0	0	0	0
Saldo reserves		91	165	0	0	0	0	0	0
Saldo na mutaties reserves		-8.700	-8.772	0	0	-8.518	-8.281	-8.283	-8.266

Bedragen * € 1.000

Omschrijving		2022	2023	2024	2025
4.01	Basis jeugd				
Bestaand beleid					
-GGD gemeentelijke bijdrage		-37	-37	-37	-37
-Schoolmaatschappelijk werk		-15	-15	-15	-15
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		289	289	289	289
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-273	-279	-285	-291
Totaal		-35	-41	-48	-54
4.02	Basis sport/cultuur				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		138	138	138	138
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-129	-132	-135	-138
Totaal		9	6	3	0
4.03	Basis volwassenen				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		369	369	369	369
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-348	-356	-364	-372
Totaal		21	14	6	-2
4.04	Maatwerk jeugd				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		300	300	300	300
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-283	-289	-295	-302
Totaal		17	11	5	-2
4.06	Maatwerk participatie				
Bestaand beleid					
-Schuldhelpverlening		-10	-10	-10	-10
-Armoedebeleid		-20	-20	-20	-20
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		171	171	171	171
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-161	-164	-168	-172
Totaal		-20	-24	-27	-31
4.07	Maatwerk WMO				
Bestaand beleid					
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		123	123	123	123
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-116	-119	-121	-124
Totaal		7	5	2	-1
4.08	Toegang				
Bestaand beleid					

-Middelpunt ICT	20	20	20	20
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024	12	12	12	12
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025	-12	-12	-12	-12
Totaal	21	20	20	20

4.01 Basis jeugd

Bestaand beleid

GGD gemeentelijke bijdrage

Op basis van de inmiddels vastgestelde begroting 2022 van de GGD komt naar voren dat er meer lasten gemaakt worden voor salaris, infectieziektebestrijding, jeugdgezondheidszorg, kantoorautomatisering en suïcidepreventie.

Schoolmaatschappelijk werk

Wordt opnieuw ingekocht en het vooronderzoek bevestigt ons dat het oorspronkelijk begrote bedrag ontoereikend is.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

4.02 Basis sport/cultuur

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

4.03 Basis volwassenen

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

4.04 Maatwerk jeugd

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

4.06 Maatwerk participatie

Bestaand beleid

Schuldhelpverlening

In juli 2021 is door de raad het beleidsplan Armoedebelaid en Schuldhelpverlening 2021 vastgesteld met een uitgebreide toelichting betreffende de wijzigingen in (extra) taken conform nieuwe wetgeving.

Armoedebelaid

In juli 2021 is door de raad het beleidsplan Armoedebelaid en Schuldhelpverlening 2021 vastgesteld. Er wordt meer dan begroot gebruik gemaakt van de (openeinde) armoederegelingen en we verwachten dat dit zo zal blijven.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

4.07 Maatwerk WMO

Bestaand beleid

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

4.08 Toegang

Bestaand beleid

Middelpunt ICT

De kosten van de ondersteunende software voor de werkzaamheden van het Middelpunt zijn structureel lager dan begroot.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2019	DUO	1,8	Nederland	2,4
<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	2019	DUO/Ingrado	47	Nederland	26
<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	2019	DUO/Ingrado	1,2	Nederland	1,7
<i>Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder de startkwalificatie, het onderwijs verlaat</i>						
Voldoende bewegen	%	2020	Gezondheids-monitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM	52 en (38)	Nederland	50 en (36)
<i>Het percentage t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.</i>						
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2020	LISA	449	Nederland	679
<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	2019	CBS Jeugd	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	2019	CBS Jeugd	4	Nederland	6
<i>Het percentage kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin</i>						
Netto arbeids-participatie	%	2020	CBS - Arbeidsdeelname	68,4	Nederland	68,4
<i>% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking</i>						
Personen met een bijstandsuitkering	Per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder	2020	CBS - Participatiewet	164,4	Nederland	466,5
<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 10.000 inw.15-65jr	2020	CBS - Participatiewet	4,7	Nederland	13
<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	2020	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	8,2	Nederland	10,3
<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	2020	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	8	Nederland	11
<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	1e halfjaar 2020	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO	550	Nederland	650
<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)
- Subsidiebeleidskader Sociaal Domein (2016)
- Beleidsplan armoedebestrijding en schuldhulp (2021-2024)
- Uitvoering Participatiewet Landsmeer (2016)

Verordeningen participatie:

- Re-integratieverordening/gewijzigde re-integratieverordening (2018)
- Verordening individuele studietoelage (2015)
- Verordening individuele inkomenstoeslag (2015)
- Verordening tegenprestatie (2015)
- Verordening loonkostensubsidie (2018)
- Verordening persoonsgebonden budget begeleid werken Wet sociale werkvoorziening (2019)

Verordeningen jeugd & onderwijs:

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

Verordeningen WMO:

- Verordening maatschappelijke ondersteuning (2019)

Overige verordeningen:

- Algemene Subsidieverordening gemeente Landsmeer (2016)
- Verordening adviesraad sociaal domein (2018)

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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	476			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	860	31-12-2022	868
Vreemd vermogen	1-1-2022	7.151	31-12-2022	7.195
Financieel resultaat				

Financiën

Portefeuillehouder

Wethouder E. Heinrich

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.

Wat mag het kosten?

Bedragen * € 1.000		Rekening	Begroting	begroting voor	Mutatie	Begroting	Meerjarenraming		
Financiën		2020	2021	2022	2022	2022	2023	2024	2025
5.01	Overhead	-4.401	-3.983	-4.059	-896	-4.955	-4.798	-4.775	-4.831
5.02	Algemene uitkering	0	0	0	0	0		0	0
5.03	Onroerende- zaakbelastingen	-132	-134	-133	-3	-136	-136	-137	-137
5.04	Overige belastingen	39	0	0	0	0		0	0
5.05	Overige uitgaven en inkomsten	-153	7	-94	-191	-285	-270	-385	-386
5.06	Treasury	2	-41	-45	0	-45	-45	-45	-45
	Totaal lasten	-4.645	-4.152	-4.330	-1.090	-5.420	-5.250	-5.342	-5.400
5.01	Overhead	49	35	35	0	35	36	36	36
5.02	Algemene uitkering	14.199	15.600	14.668	1.347	16.015	15.822	16.079	16.501
5.03	Onroerende- zaakbelastingen	1.995	2.390	2.896	196	3.093	3.127	3.127	3.127
5.04	Overige belastingen	17	41	97	8	105	105	105	105
5.05	Overige uitgaven en inkomsten	256	294	71	145	216	31	31	31
5.06	Treasury	160	94	97	0	97	97	97	97
	Totaal baten	16.676	18.454	17.864	1.696	19.561	19.218	19.475	19.897
	Saldo	12.031	14.302	13.534	606	14.140	13.969	14.133	14.498
	Toevoeging reserves	-773	-160	0	0	0	-27	0	0
	Ottrekkling reserves	1.713	819	7	0	7	7	54	63
	Saldo reserves	940	659	7	0	7	-20	54	63
	Saldo na mutaties reserves	12.971	14.961	0	0	14.147	13.949	14.187	14.561

Bedragen * € 1.000

Omschrijving		2022	2023	2024	2025
5.01	Overhead				
Bestaand beleid					
-Onderhoud kapitaalgoederen (gemeentelijke gebouwen)		-100	-100	-100	-100
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		1.913	2.070	2.230	2.395
-Aanschaf/implementatie Mobile Device Managementsysteem (MDM)		-30	-15	-15	-15
-Inzet programma 'Verhoging digitale weerbaarheid'		-15	-10	-10	-10
-Jaarlijks ICT infrastructuur in kaart brengen (configuratiemanagement)		-10	-10	-10	-10
-Aanbesteding/implementatie Zaaksysteem		-65	-105	-15	-15
-Verlagen budget inhuur calamiteiten automatisering		16	16	16	16
-Bezuiniging Bedrijfsvoering		26	0	0	0
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-2.249	-2.303	-2.359	-2.416
-Toepassen continuïteits-en crisismanagement		-12	-12	-12	-12
-Realisatie DPIA's (Data Protection Impact Assessments) en risicoanalyses		-17	-17	-17	-17
-Personeel en Organisatie		-241	-398	-558	-723
-Opzeggen van het abonnement met Naris		11	11	11	11
-Herooverweging Management formatie vanaf 2022 inzetten		107	107	107	107
-Buffer van circa 1% van de begroting van Landsmeer		-230	0	0	0
Totaal		-896	-767	-732	-789
5.02	Algemene uitkering				
Autonome ontwikkelingen					
-Verwerking mei-circulaire		144	-97	-163	220
-Verwerking september-circulaire		633	508	536	610
Totaal		777	411	373	830
Bestaand beleid					
-Extra rijksbijdrage jeugdhulp		570	475	445	410
Totaal		570	475	445	410
5.03	Onroerende-zaakbelastingen				
Bestaand beleid					
-Actualisatie berekening OZB + indexering OZB opgelopen naar 5,3%		196	196	196	196
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024		22	22	22	22
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025		-24	-25	-26	-26

Totaal	193	193	192	192
5.04 Overige belastingen				
Autonome ontwikkelingen				
-Vervallen precariobelasting op kabels en leidingen	-12	-12	-12	-12
Totaal	-12	-12	-12	-12
Nieuw beleid				
-Precario voor boten (her)invoeren	20	20	20	20
Totaal	20	20	20	20
5.05 Overige uitgaven en inkomsten				
Bestaand beleid				
-Extra grondverkoop	145	0	0	0
-Stelpost Loon- & prijsstijgingen - Storting stelpost	-153	-153	-153	-153
-Stelpost oninbare vorderingen OZB	-43	-43	-43	-43
-Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024	39	39	39	39
-Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025	-35	-36	-36	-37
Totaal	-46	-192	-193	-194

5.01 Overhead

Bestaand beleid

Aanschaf/implementatie Mobile Device Managementsysteem (MDM)

Om 'mobile devices' die door de medewerkers gebruikt worden bij het thuiswerken veilig te beheren en op afstand te configureren is het noodzakelijk om een Mobile Device Management (MDM) systeem aan te schaffen. Hiermee wordt het o.a. mogelijk om 'op afstand' software op bijvoorbeeld laptops, mobiele telefoons en iPads te beheren. Dit zorgt, in geval van thuiswerken, voor een efficiëntere ondersteuning van de medewerkers en verhoogt de efficiëntie van de IT infrastructuur. Dit omdat er niet voor elk mobiel apparaat individueel een softwarepakket geüpdatet hoeft te worden.

Toepassen continuïteits- en crisismanagement

Continuïteits- en crisismanagement zijn essentieel voor de digitale veiligheid van de organisatie. Een organisatie moet weten hoe te handelen tijdens een crisissituatie. Dit kan middels de opstelling van een continuïteitsstrategie en de uitvoering van crisisscenario's.

Inzet programma 'Verhoging digitale weerbaarheid'

Er wordt meegewerkt aan het landelijke programma 'Verhogen digitale weerbaarheid' van de VNG en de daaruit voortvloeiende (deel)projecten. Een digitaal weerbare gemeente kan potentiële incidenten vroegtijdig signaleren en de gevolgen ervan beperken, omdat de juiste maatregelen zijn getroffen. Als de basis mede door de implementatie van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) op orde is, verhoogt dit de digitale weerbaarheid van de gemeente. De VNG heeft een programma opgesteld voor gemeenten en deelprojecten uiteengezet om hen zodoende hierbij te helpen en de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) aldus verder te implementeren. De BIO is het landelijke normenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidsinstanties en is ook een onderdeel van de ENSIA audit. De implementatie van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid is een wettelijke verplichting vanuit het Rijk en daar moet de gemeente Landsmeer zoals alle andere overheidsinstanties aan voldoen. Eén van de VNG deelprojecten van dit programma is een dienst (SIEM/SOC oplossing) van het programma GGI veilig. GGI heeft de doelstelling om de digitale weerbaarheid en de ICT

infrastructuur van de gemeenten veilig te maken. De gemeente Landsmeer heeft zich hiervoor in augustus 2018 bij de VNG aangemeld maar geen uitvoering aan gegeven.

Realisatie DPIA's (Data Protection Impact Assessments) en risicoanalyses

Het uitvoeren van DPIA's en risicoanalyses is essentieel voor de waarborging van een veilige informatievoorziening en om de werkprocessen en/of systemen zo compliant en beveiligd mogelijk in te richten. De uitvoering van risicoanalyses blijft een verantwoordelijkheid van de proceseigenaren en is vanuit de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) zelfs verplicht bij risicovolle werkprocessen. Er zijn ongeveer dertig werkprocessen waar de uitvoering van risicoanalyses nodig zijn. Het advies van de Functionaris Gegevensbescherming is om ongeveer zeven DPIA's per jaar uit te voeren. De uitvoering van risicoanalyses is arbeidsintensief en vraagt om ondersteuning, bijvoorbeeld door een externe partij.

Jaarlijks ICT infrastructuur in kaart brengen (configuratiemanagement)

Configuratiemanagement is een randvoorwaarde om goed ICT beheer uit te kunnen blijven voeren. Als het inzicht/overzicht ontbreekt in hardware en software in de organisatie kan 'schaduw-IT' ontstaan. Dat betekent dat apparatuur en programmatuur zonder expliciete organisatorische goedkeuring kan worden gebruikt, waardoor onbekende personen, apparaten of kwetsbaarheden schade kunnen aanrichten binnen het netwerk en de gemeentelijke organisatie. Om dit te vermijden moet er inzicht/overzicht zijn in hardware en software van de organisatie. Op basis van een 'foto' van de ICT infrastructuur kunnen kwetsbaarheden en risico's van de gemeente worden bepaald. De Informatiebeveiligingsdienst (IBD) adviseert om zo'n ICT foto periodiek te maken zodat er door hen advies kan worden geleverd over mogelijke kwetsbaarheden en risico's.

Onderhoud kapitaalgoederen (gemeentelijke gebouwen)

In juli 2021 heeft een externe partij visuele inspecties met betrekking tot de staat van het onderhoud uitgevoerd op alle gemeentelijke objecten. De vorige keer dat dit gebeurde was in 2016. Op basis van deze inspecties is er op 17 augustus j.l. per object een MJOP aangeleverd voor de periode 2022 en verder. De MJOP geeft specifiek aan wat de huidige staat van het onderhoud is en welke kosten aan reparaties of herstel verbonden zijn. Op het ogenblik worden de conclusies in de MJOP's vergeleken met de huidige onderhoudsvoorzieningen om het juiste beeld te krijgen. Op basis van de vergelijkingen kunnen keuzes gaan worden gemaakt. In verband met achterstallig onderhoud en werkzaamheden die direct in 2022 opgepakt dienen te worden hebben we € 100.000 geraamd om veilige situaties binnen het MJOP te garanderen. Er zal bij een aantal gebouwen nog nader onderzoek moeten plaatsvinden waarbij we deze op dit moment financieel nog niet kunnen kwantificeren.

Aanbesteding/implementatie Zaaksysteem

Door een koerswijziging van Dimpact en het aflopen van de overeenkomst van Dimpact met leverancier Atos voor het zaaksysteem e-Suite komt er per 2023 een einde aan de ondersteuning van de software door Dimpact. Het zaaksysteem zal dan opnieuw moeten worden aanbesteed om tijdig te gaan worden vervangen. Voor de aanbesteding, aanschaf en implementatie van het zaaksysteem moet budget in de begroting worden opgenomen. Het bestaande budget blijft gedurende de aanbesteding en implementatie nodig om het huidige zaaksysteem te bekostigen. Het is belangrijk om tijdig met dit traject te starten in verband met de aanbestedingsduur, selectie en keuze, aanschaf, implementatie, inrichting, testen en medewerkers opleiden etc. Over de jaren 2022 t/m 2025 is er reeds € 138.000 structureel in de begroting opgenomen.

Personeel en Organisatie

Personeel en Organisatie: terug naar de werkelijkheid. In de afgelopen periode zijn alle kosten van de personeelsformatie in beeld gebracht en geanalyseerd. In het verleden werd begroot op basis van de werkelijke personeelskosten (loonsom). Enkele jaren geleden is vanwege bezuinigingsvraagstukken deze systematiek noodgedwongen verlaten. Uiteindelijk is voor 2021 nog maar 93% geraamd van de maximale loonkosten. De gedachte hierbij was dat als vacatures niet direct worden ingevuld, de onder-

uitputting ingezet kan worden voor de dekking van de werkelijke loonkosten. Gebleken is dat deze systematiek niet houdbaar is omdat het budget benodigd is voor inhuur om de continuïteit van de bedrijfsvoering zoveel mogelijk te waarborgen. In deze contouren begroting 2022 zijn we daarom uitgegaan een realistische begroting met een raming op basis van 98% van de maximale loonkosten. Hierbij is ook rekening gehouden met een structurele indexatie van 2,2% en een incidentele pensioenpremie verhoging van 0,6%. In het meerjarig perspectief stijgen de personeelslasten t.o.v. 2021, terwijl de formatie met bijna 6 fte is gedaald. De stijging wordt veroorzaakt doordat de loonkosten op 98% zijn begroot en doordat de jaarlijkse loonkostenstijging, vanuit de Cao-Gemeenten en de werkgeverspremies, structureel meerjarig zijn opgenomen.

Verlagen budget inhuur calamiteiten automatisering

Bij nader onderzoek op de besteding van de afgelopen 3 jaar is gebleken dat het budget inhuur bij calamiteiten op het gebied van automatisering structureel verlaagd kan worden.

Bezuiniging Bedrijfsvoering

In totaal is er op de bedrijfsvoering nog een bezuiniging gerealiseerd van € 26.000.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Opzeggen van het abonnement met Naris

Opzeggen van het abonnement met Naris en zelf de risico analyse uitvoeren. Jaarlijkse abonnement ad € 9.050,- en de verdiepende sessie met het MT ad € 1.550,- (totaal 10.500,- structureel). De afdeling financiën kan voortborduren op de kennis die is opgedaan de afgelopen jaren en daarmee zelf een risico-analyse uitvoeren binnen de eigen middelen.

Heroverweging Management formatie vanaf 2022 inzetten

Heroverweging Management formatie ad € 107.000,- structureel vanaf 2022 inzetten. Door het management anders in te richten is het verantwoord om een formatieplaats te laten vervallen vanaf 2022.

Buffer van circa 1% van de begroting van Landsmeer

Met de financiële onzekerheden in het achterhoofd stellen wij voor in de begroting 2022 een buffer op te nemen voor een bedrag van EUR 230.000 zijnde ca. 1% van de begroting van Landsmeer. De buffer maakt de begroting robuuster doordat het de gemeente in staat stelt eventuele negatieve bijstellingen van de algemene uitkering in de loop van 2022 op te vangen zonder dat tussentijds het beleid moet worden aangepast of dat de algemene reserve verder zal worden uitgehold. Deze buffer is niet bedoeld om "gewone" bijstellingen te dekken, die zullen conform het door uw raad vastgestelde begrotingsbeleid, gedekt moeten worden binnen het betrokken begrotingsprogramma.

5.02 Algemene uitkering

Autonome ontwikkelingen

Verwerking mei-circulaire

De mei-circulaire is meerjarig verwerkt. Net na het bekend worden van de circulaire is er tussen de VNG en het Rijk een akkoord gesloten over financiële compensatie voor de tekorten op jeugdzorg vanaf 2022. Dit betreft een macro bedrag van € 1.314 miljoen voor alle gemeenten en wordt bij de septembercirculaire verwerkt. Aan de compensatie is tevens een hervormingsagenda met beheersmaatregelen gekoppeld. Deze agenda wordt in 2021 opgeleverd. Medio juni worden gesprekken gevoerd tussen VNG, BZK en het Interprovinciaal Overleg (IPO) om een pragmatische oplossing te vinden hoe het financieel structureel perspectief invulling kan krijgen. Op het moment dat er een nieuw regeerakkoord tot stand komt, komt er definitief uitsluitsel over het structurele perspectief. De volgende bedragen voor beleidsuitvoering zijn opgenomen in afwachting van beleidsvoorstellen en besluitvorming op basis van extra gelden in de circulaire:

Thema/jaar	2022	2023	2024	2025
Inburgering	7	3	2	1
Combinatiefunct.	0	55	55	55
Wet Open Overheid	90	100	110	121

Verwerking september-circulaire

Op basis van de septembercirculaire 2021 is de hoogte van de algemene uitkering berekend voor de jaren 2022 tot en met 2025. Vervolgens zijn de resultaten vergeleken met de ramingen voor de jaren 2022-2025, welke zijn gebaseerd op de meicirculaire 2021 met een eventuele bijstelling van de beginstand. De algemene uitkering kent mutaties waar uitgavenbudgetten tegenover staan en het vrij besteedbare deel. Deze mutatie is het vrij besteedbare deel. In het overzicht in de "Samenvatting" van deze begroting zijn de belangrijkste oorzaken van deze mutatie inzichtelijk gemaakt.

Bestaand beleid

Extra rijksbijdrage jeugdhulp

Er is meer duidelijk geworden over de extra middelen die beschikbaar worden gesteld met betrekking tot de jeugdhulp. Tussen het Rijk, IPO en de VNG is afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming, voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025, rekening mogen houden met 75% van de bedragen, die structureel nodig zijn volgens de Commissie van Wijzen. Het nieuwe kabinet zal met definitieve cijfers komen.

5.03 Onroerende-zaakbelastingen

Bestaand beleid

Actualisatie berekening OZB + indexering OZB opgelopen naar 5,3%

Op basis van de prijsindexcijfers van lonen en materialen blijkt dat vanaf 2018 structureel een te lage indexering van de opbrengsten OZB is toegepast c.q. niet is verwerkt in de tarieven. Dit loopt op van 1,1% in 2018 tot cumulatief 5,3% in 2022. De daarmee samenhangende opbrengsten voor onroerendezaakbelasting zijn daardoor te laag berekend en er is daarom onvoldoende ruimte in de begroting om loon- en prijsstijgingen te dekken. Het college stelt daarom voor om in de tarieven OZB 2022 met terugwerkende kracht vanaf 2018 de niet verwerkte indexering alsnog te verwerken en vanaf 2022 het berekend samengesteld prijsindexcijfer uit de septembercirculaire te hanteren.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

5.04 Overige belastingen

Autonome ontwikkelingen

Vervallen precariobelasting op kabels en leidingen

Met ingang van 1 januari 2022 vervalt de mogelijkheid om precario op kabels en leidingen te heffen. Dit is op basis van regelgeving vanuit het Rijk. Hiermee vervalt een jaarlijkse opbrengst van € 12.000.

Nieuw beleid

Precario voor boten (her)invoeren

In 2022 wordt het terugdringen van gevaar en overlast van te hard varende boten een nieuw speerpunt. De handhaving van de regels voor het varen vergt een projectmatige aanpak. Met de politie worden gecoördineerde acties voorbereid. Registratie van boten is noodzakelijk om op te kunnen treden. Hierin moet tijd geïnvesteerd worden om het overzicht op te bouwen. Ook overlast van bootwrakken kan aangepakt worden wanneer registratie plaatsvindt. Er is een extra budget geraamd om de noodzakelijke externe kosten te dekken, hiermee kan op piekmomenten extra inzet van toezichthouders worden georganiseerd. Om de kosten te dekken, wordt precario voor het gebruik van gemeentewater (her)ingevoerd.

5.05 Overige uitgaven en inkomsten

Bestaand beleid

Extra grondverkoop

We ontvangen verzoeken voor het aankopen van strookjes gemeentegroen, die op basis van het geldende groenbeleid niet kunnen worden toegestaan. De groenkaart en groenbeleid worden bij vaststelling in 2021 zo voorgesteld dat verkoop wel mogelijk wordt. Gezien de opbrengst in 2020 en 2021 van circa € 100.000 extra, ramen we in 2022 een iets hoger bedrag.

Stelpost Loon- & prijsstijgingen - Storting stelpost

De actualisatie berekening van de OZB levert een baat op van € 196K (zie bovenstaande tabel en uitleg). Het college stelt voor om dit bedrag te verdelen in 2 stelposten, om zo toekomstige loon- en prijsstijgingen op te kunnen vangen. € 153K wordt in de stelpost loon- en prijsstijgingen gestort en € 43K wordt opgenomen voor compensatie van vermindering en oninbaarheid (stelpost oninbare vorderingen OZB).

Stelpost oninbare vorderingen OZB

Op basis van nacalculatie stelt het college voor om met ingang van 2022 de vermindering/oninbaarheid in het tarief op te nemen van het gemiddelde van de laatst bekende voorcalculaties van drie voorgaande jaren. Dat betekent een bedrag van € 43.272 welke wordt opgenomen voor compensatie van vermindering en oninbaarheid.

Terugdraaien oude personeelsbegroting 2021-2024

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Nieuwe personeelsbegroting 2022-2025

Op basis van nieuwe berekeningen van de personeelsbegroting vindt er een bijstelling plaats. De nieuwe systematiek van toerekening vindt per programma en product plaats en de subsaldi zijn hierdoor doorgerekend. De nieuwe reeks vervangt de oude reeks. Dit betreft de meerjarige uitwerking, vanaf 2022.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	2021	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	455	Nederland	290
<i>De gemiddelde WOZ waarde van woningen</i>						
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2019	Basisregistratie adressen en gebouwen	7	Nederland	9,2
<i>Het aantal nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen</i>						
Demografische druk	%	2021	CBS - bevolkings-statistiek	82	Nederland	70,1
<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	2021	COELO	870	Nederland	733
<i>Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten</i>						
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons huishouden	In Euro's	2021	COELO	962	Nederland	810
<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 of verordeningen.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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	1			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2019	227	31-12-2019	204
Vreemd vermogen	1-1-2019	329	31-12-2019	449
Financieel resultaat	-23			

Vennootschappen en coöperaties

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	0			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2020	4.887.000	31-12-2020	5.097.000
Vreemd vermogen	1-1-2020	144.802.000	31-12-2020	160.359.000
Financieel resultaat	221.000			

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 onroerende zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

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

Geraamde inkomsten

Onderstaand wordt een totaaloverzicht gegeven van de geraamde opbrengsten heffingen en leges in 2022 t/m 2025.

Bedragen x €1.000				
Totaal programma	2022	2023	2024	2025
Afvalstoffenheffing	1.863	1.862	1.912	1.963
Leges burgerzaken	151	152	152	152
Leges omgevingsvergunningen	252	174	174	174
Marktgelden	10	10	10	10
Onroerende zaakbelasting	3.089	3.123	3.123	3.123
Precariobelasting	29	29	29	29
Rioolheffing	1.171	1.188	1.188	1.188
Roerende zaakbelasting	3	3	3	3
Toeristenbelasting	71	72	72	72
Saldo baten	6.640	6.613	6.663	6.714

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.

Afvalstoffenheffing	Begroting 2022
Opbrengsten	1.863.007
Onttrekking voorziening	-
Uitgaven	1.301.854
Storting voorziening	100.000
Compensabele BTW	229.291
Toegerekende overhead	230.315
Dekkingspercentage	100%

Uitgangspunt bij de bepaling van de afvalstoffenheffing is dat deze 100% kostendekkend moet zijn. De laatste jaarcijfers laten zien dat de uitgaven en opbrengsten op dit vlak niet meer in evenwicht zijn. Ultimo 2019 is de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing leeg.

In 2021 is er een stijging te zien van uitgaven met betrekking tot inzameling en verwerking van afval welke deels is toe te rekenen aan Covid-19. Deze stijging kan niet door de egalisatievoorziening worden opgevangen.

Door een verdere stijging van de kosten voor inzameling en verwerking van huishoudelijk afval en toerekening van de personele lasten is een stijging van het tarief met 24% nodig om deze met ingang van 2022 100% kostendekkend te laten zijn. In 2022 en verder leidt dit tot een overschot op de heffing met dito storting in de egalisatievoorziening om schommelingen in het tarief te voorkomen.

Rioolheffing	Begroting 2022
Opbrengsten	1.194.879
Onttrekking voorziening	-
Uitgaven	784.679
Storting voorziening	89.525
Compensabele BTW	299.252
Toegerekende overhead	21.423
Dekkingspercentage	100%

Voor de rioolheffing hanteert de gemeente het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid. De totale baten rioolrecht. De overheadkosten worden toegerekend aan de totale lasten van de overhead te delen door de totale lasten (exclusief overhead) van de begroting). De uitkomst hiervan is het percentage aan overheadkosten dat aan de directe kosten wordt toegerekend.

Lijkbezorgingsrechten	Begroting 2022
Opbrengsten	151.110
Onttrekking voorziening	-
Uitgaven	133.552
Storting voorziening	1.375
Toegerekende overhead	25.973
Dekkingspercentage	94%

De lijkbezorgingsrechten is één van de heffingen waarvan de raad aangeeft dat hier het principe van 100% kostendekkendheid niet gehanteerd wordt. De overheadkosten worden toegerekend aan de totale lasten van de overhead te delen door de totale lasten (exclusief overhead) van de begroting). De uitkomst hiervan is het percentage aan overheadkosten dat aan de directe kosten wordt toegerekend.

Dienstverlening vallend onder de fysieke leef-/omgevingsvergunning	Begroting 2022
Opbrengsten	279.939
Uitgaven	582.189
Toegerekende overhead	112.071
Dekkingspercentage	40%

De lasten die in de begroting worden gepresenteerd onder taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening en 8.3 Wonen en bouwen worden voor 99% toegerekend aan de leges dienstverlening vallend onder de fysieke leef-/ omgevingsvergunning. De dienstverlening heeft betrekking op de omgevingsvergunningen.

De overheadkosten worden toegerekend door de totale lasten van de overhead te delen door de totale lasten (exclusief overhead) van de begroting. De uitkomst hiervan is het percentage aan overheadkosten dat aan de directe kosten wordt toegerekend.

Dienstverlening vallend onder de fysieke leef-/omgevingsvergunning	Begroting 2022
Opbrengsten	279.939
Uitgaven	582.189
Toegerekende overhead	112.071
Dekkingspercentage	40%

De lasten die in de begroting worden gepresenteerd onder taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening en 8.3 Wonen en bouwen worden voor 1% toegerekend aan de leges dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn. De dienstverlening heeft betrekking op de omgevingsvergunningen. De dienstverlening heeft betrekking op vergunningen voor de drank- en horecawet, evenementen e.d.

De overheadkosten worden toegerekend door de totale lasten van de overhead te delen door de totale lasten (exclusief overhead) van de begroting. De uitkomst hiervan is het percentage aan overheadkosten dat aan de directe kosten wordt toegerekend.

Lokale lastendruk

De onroerende zaakbelasting behoort, tezamen met de afvalstoffenheffing en de rioolheffing tot de gemeentelijke woonlasten. Bij de berekening van de gemiddelde woonlasten is als uitgangspunt gehanteerd een woning met een WOZ-waarde van € 500.000,- en bewoond door een huishouden van 3 of meer personen.

De stijging van de OZB komt neer op een totale stijging van 24% vanaf 2022. Hierin is de in te lopen indexering van afgelopen jaren ter hoogte van 5,3 % opgenomen. Voor woningen met een gemiddelde WOZ-waarde van € 300.000 komt de OZB in 2022 op € 298,31 en voor een woningen met een gemiddelde waarde van € 500.000 vanaf 2022 ongeveer op € 400,95. Bij de OZB-tarieven wordt een voorbehoud gemaakt ten aanzien de werkelijke stijging van de WOZ waarden. De definitieve opgave van de WOZ waarden door de uitvoerder is immers van invloed op de totstandkoming van het tarief.

Uitgangspunt bij de bepaling van de afvalstoffenheffing is dat deze 100% kostendekkend moet zijn. De laatste jaarcijfers laten zien dat de uitgaven en opbrengsten op dit vlak niet meer in evenwicht zijn. In deze begroting zijn de uitgaven en inkomsten met betrekking tot het door u raad nieuw vastgesteld afvalbeleidsplan opgenomen. Ten opzichte van 2021 stijgt het tarief van deze heffing met 25,5%. Naast het feit dat deze stijging wordt veroorzaakt door de landelijke trend van stijgende kosten van afvalinzameling en verwerking wordt de stijging veroorzaakt door de kapitaallasten met betrekking tot de te realiseren investeringen, verwerken van kwijschelding en oninbaarheid en een toevoeging aan de egaliseriereserve.

De tariefstijging voor de rioolheffing bedraagt ten opzichte van 2021 1,8%, conform het Verbreed gemeentelijk rioleringsplan 2018-2023.

Woonlasten per huishouden Omschrijving	2021	2022
Gemiddelde woningwaarde	500.000	500.000
OZB eigenaren	400,95	497,18
Afvalstoffenheffing	367,95	461,78
Rioolheffing	230,23	234,37
Totaal	999,13	1193,33

Kwijscheldingsbeleid

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

Kwijschelding	Begroting 2022
Gemeentelijke belastingen	50.750

Weerstandsvermogen

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

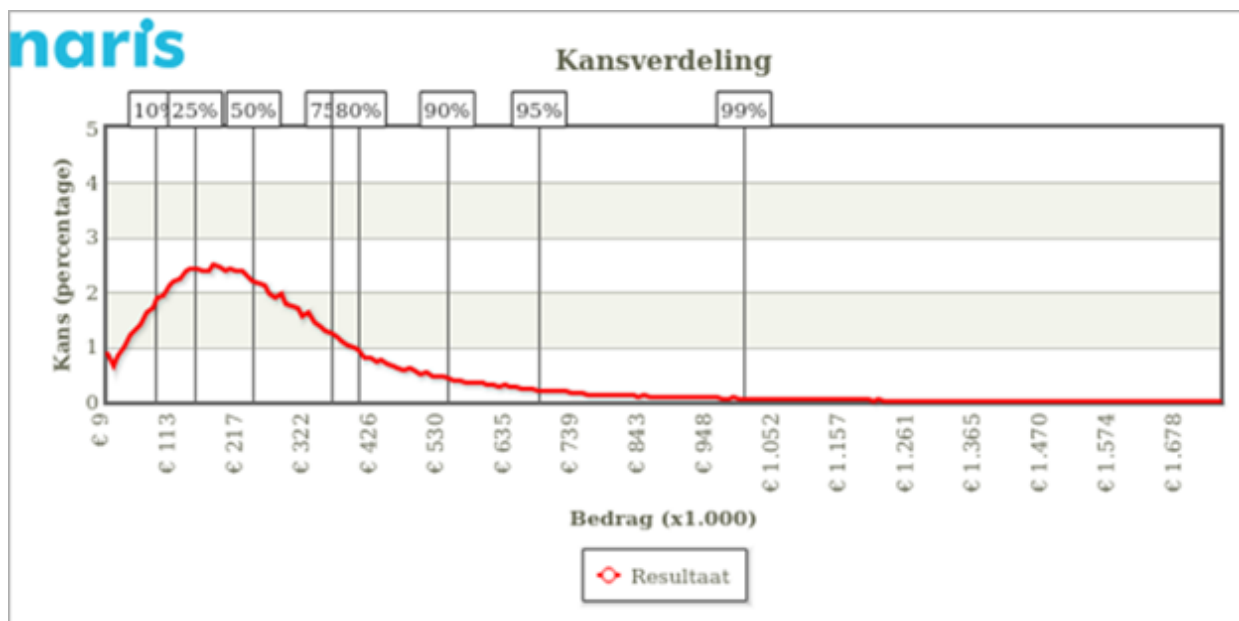
Om de risico's van Gemeente Landsmeer in kaart te brengen is in samenwerking met de teammanagers een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van een workshop ondersteund door NARIS. In totaal zijn 38 risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht vindt u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

Invloed op weerstandsvermogen	Risicogebeurtenis	Kans optreden	Maximum financieel gevolg
18,33%	Lagere dan geraamde uitkering uit het gemeentefonds	50%	€ 200.000
13,39%	juridische procedures	10%	€ 1.000.000
9,13%	Onverwachte (extra) overschrijding van budget voor inhuur, calamiteit	50%	€ 100.000
7,39%	Uitvoeren van meer dan geplande werkzaamheden in de openbare ruimte als gevolg van (extreme) weersomstandigheden	40%	€ 100.000

7,37%	Niet (volledig) realiseren van de geraamde grondopbrengsten voor het Breekproject	10%	€ 600.000
7,36%	extra kosten bodemsanering bij uitvoering gemeentelijke projecten en projecten derden (nutsvoorzieningen) of waar gemeente verantwoordelijk wordt gesteld	19%	€ 194.343
7,33%	onderhoud en vervangingsinvesteringen kapitaalgoederen openbare ruimte	10%	€ 400.000
7,13%	verkeerd materiaal gebruik bij oeverherstel sportpark	30%	€ 130.000
4,60%	Extra voorzieningen WMO (incidentele grote en dure voorzieningen)	25%	€ 100.000
2,72%	hoger aantal personen jeugdhulpverlening (duurdere verblijfstrajecten) dan geraamd	10%	€ 150.000
2,20%	extra uitgaven vaststellingsovereenkomsten VSO	30%	€ 40.000
1,85%	Niet realiseren geraamde inkomsten bouwleges	20%	€ 50.000
1,84%	Vertraagde uitvoering van projecten die zijn opgenomen in het investeringsschema/beheerprogramma	20%	€ 50.000
1,82%	Toenemende uitvoeringskosten door vertraging Breekoever fase 3 zijn niet meer op te vangen binnen het saldo van het project	40%	€ 25.000
1,82%	Vertraagde uitvoering van projecten die zijn opgenomen in het investeringsschema/beheerprogramma	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 (€ 1,7 mln. - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Figuur 1 en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.

Uit de grafiek en de bijbehorende tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 0,53 mln. (benodigde weerstandscapaciteit). Hoe hoger dit bedrag hoe hoger de dekking in de reserve weerstandsvermogen moet zijn. Daarbij komt dat de dekking van de reserve weerstandsvermogen gefinancierd wordt uit de algemene reserve. Dit zijn communicerende vaten.



Risico	Kans	Financieel gevolg	Invloed
Niet (volledig) realiseren van de geraamde grondopbrengsten voor het Breekproject	50%	€ 600.000	43%
Lagere dan geraamde uitkering uit het gemeentefonds	50%	€ 200.000	11%
Schadeclaim ivm weigering vergunning	10%	€ 1.000.000	8%
Hogere dan geraamde kosten voor realisatie van maatregelen uit het dienstverleningsplan	50%	€ 100.000	5%
Onverwachte overschrijding van budget voor inhuur	50%	€ 100.000	5%
Bodemverontreiniging bij uitvoering projecten in de openbare ruimte waarmee geen rekening is gehouden	20%	€ 200.000	4%
Uitvoeren van meer dan geplande werkzaamheden in de openbare ruimte als gevolg van (extreme) weersomstandigheden	40%	€ 100.000	4%
Verkeerd materiaalgebruik bij oeverherstel	30%	€ 130.000	4%
Extra uitgaven vaststellingsovereenkomsten	30%	€ 75.000	2%
Gemeentelijke bijdrage bij een bodemsanering waarvan de vervuiler niet bekend is.	10%	€ 200.000	2%

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 2,7 mln. - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Figuur 1 en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.

Uit de grafiek en de bijbehorende tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 0,84 mln. (benodigde weerstandscapaciteit).

Zekerheids-percentage	Bedrag
10%	€ 131.823
25%	€ 226.493
50%	€ 420.615
75%	€ 674.048
80%	€ 719.691
90%	€ 835.140
95%	€ 936.418
99%	€ 1.248.448

Statistiek	Waarde
Minimum	€ 0
Gemiddeld	€ 464.343
Standaard deviatie	€ 283.027
Absolute maximum	€ 1.931.058
Trekkingen	100.000

Weerstandscapaciteit

De mate waarin Landsmeer in staat is om deze risico's op te vangen wordt de 'beschikbare weerstandscapaciteit' genoemd. De beschikbare weerstandscapaciteit is in het BBV omschreven als 'de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken'. De belangrijkste component van de beschikbare weerstandscapaciteit is de Algemene Reserve. Daarnaast is de ongebruikte belastingcapaciteit een element in de beschikbare weerstandscapaciteit. Wanneer de benodigde weerstandscapaciteit wordt gedeeld door de beschikbare weerstandscapaciteit wordt duidelijk wat de weerstandsratio is. De gemeenteraad heeft in 2019 bepaald dat er gestuurd moet worden op een weerstandsratio aan de bovenkant van de bandbreedte 1.4 - 2.0 met als kwalificatie ruim voldoende."

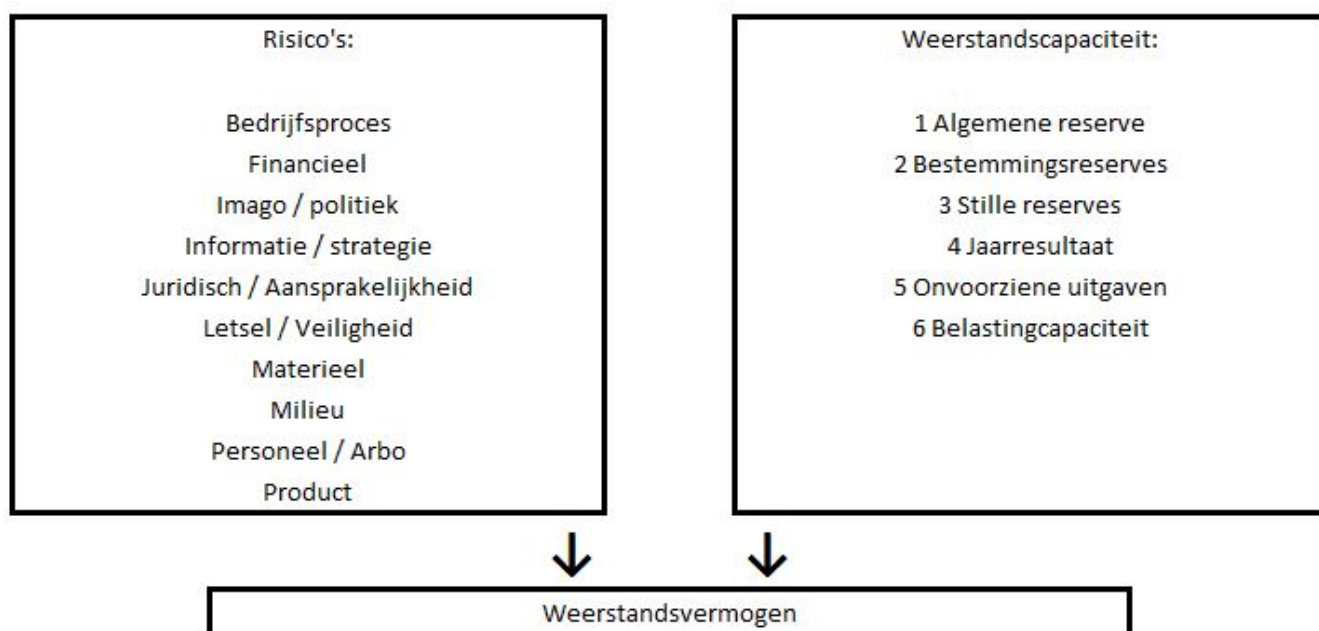
Om die reden is in 2021 bij de eerste bestuursrapportage besloten om het voor de risico's te dekken deel afgezet tegen de ondergrens van de vastgestelde bandbreedte in een apart hiervoor ingesteld reserve weerstandsvermogen te storten. De omvang hiervan bedraagt € 835.000 x factor 1.4 = € 1.169.000.

Van het onderstaand bedrag in de algemene reserve ad € 1.256.529 is na aftrek van de reservering voor het weerstandsvermogen een bedrag van € 87.529 vrij beschikbaar.

Omschrijving	Bedrag
Algemene reserve	312.000
Stille reserves	762.000
Jaarresultaat	-1.539.000
Onvoorziene uitgaven	50.000
Belastingcapaciteit	602.941
Totale weerstandscapaciteit	187.941

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

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

Rekensom

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 2,71 mln.}}{\text{€ 0,84mln.}} = 3,24$$

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

De ratio van de gemeente Landsmeer valt in klasse A. Het weerstandsvermogen is met een ratio van 3,24 daarom als “uitstekend” te kwalificeren.

Kengetallen

Kengetallen	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Netto schuldquote	60%	78%	90%	86%	98%	94%
Netto schuldquote voor verstrekte leningen	60%	78%	90%	86%	98%	94%
Solvabiliteitsrisico	30%	6%	5%	4%	5%	5%
Structurele exploitatieruimte	-1%	-4%	0%	2%	2%	0%
Grondexploitatie	3%	5%	0%	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	113%	119%	120%	120%	120%	123%

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 de begroting 2022-2025 kunnen we concluderen dat de gemeente in deze begroting met uitzondering van de solvabiliteitsratio aan de gestelde normen voldoet. De netto schuldquote loopt in deze begrotingsperiode op van 90% in 2022 tot 94% in 2025 en blijft daarmee onder de VNG-norm van 100% (kwalificatie voldoende).

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 90% 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. De solvabiliteitsratio van de gemeente Landsmeer is voor 2022 met 5% volgens de VNG-norm onvoldoende.

De dalende trend bij de solvabiliteitsratio wordt veroorzaakt door enerzijds de afname van de algemene- en bestemmingsreserves en anderzijds de omvang van het investeringsvolume in het MeerJarenInvesteringsplan 2022-2025 waardoor gedurende deze begrotingsperiode extra externe middelen(vreemd vermogen) moeten worden aangetrokken.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is een maatstaf voor het verschil tussen structurele baten en lasten waarbij rekening gehouden moet worden met beperkingen en verruiming van de exploitatie door toevoeging en onttrekking aan reserves. De maatstaf geeft aan welke ruimte de gemeente heeft om haar lasten te dragen. Het percentage geeft aan hoeveel de lasten nog kunnen stijgen dan wel de baten kunnen dalen, voordat de gemeente de lasten niet meer volledig kan dragen. Er is geen VNG-norm voor het niveau van dit kengetal, maar een negatief percentage geeft aan dat de begroting of jaarrekening niet sluit. De structurele exploitatieruimte is 0% negatief.

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. Omdat naar verwachting vanaf 2022 er geen grondexploitaties meer zijn is het kengetal hier "0" omdat geen investeringen hoeven worden terugverdiend.

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 reinigingsheffing ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden in Landsmeer stijgen vanaf 2022 ten opzichte van begroting 2021 van € 999,13 naar € 1.193,33. De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden in Nederland bedragen in 2021 € 811.

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. In dit geval landelijk gemiddelde tarieven.

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Deze paragraaf beschrijft het onderhoudsniveau van onze kapitaalgoederen. 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 gebruikperiode 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	Periode	Vastgest.	Actualis.
Riolering	Gem.rio.pl. 'Samen water ruimte geven' 2018-2023	21-12-17	2023
Water/beschoeiingen	Beheerplan oevers 2008-2018	30-09-08	2021
	Waterplan Landsmeer 2016-2026	21-12-16	2026
Openbare verlichting	Beleidsplan openbare verlichting 2020-2028	18-06-20	2028
Groen	Groenbeleidsplan Landsmeer 2009-2019	31-03-09	2021
Kunstwerken	Beheerplan bruggen 2014-2018	19-03-15	2022
Gebouwen	Onderhoudspl.gemeentelijke gebouwen 2016-2025	10-11-16	2020
Speelruimteplan	Speelbeheerplan Landsmeer 2017-2022	20-04-17	2022
Wegen	Beheerplan wegen 2018-2022	18-05-17	2021

Wegen, kunstwerken en openbare verlichting

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.

Eind 2021 wordt een nieuw beheerplan wegen vastgesteld op basis van de uitgevoerde inspectie.

De kunstwerken worden conform het beheerplan kunstwerken onderhouden en beheerd. In 2022 wordt er een nieuw beheerplan opgesteld.

In 2020 is het beleidsplan Openbare verlichting geactualiseerd en vastgesteld door de raad d.d.18 juni 2020. Het beleidsplan in combinatie met het beheerplan verschaft inzicht in de maatregelen die worden

uitgevoerd om de bestaande openbare verlichting in stand te houden en om voor toekomstige uitbreidingen en renovaties een leidraad (materiaalkeuze) voor inrichting en beheer beschikbaar te hebben. Doel is om binnen 5 jaar alle verlichting te vervangen voor led-verlichting.

Rioleringen

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 wordt de inrichting van de openbare ruimte nadrukkelijker betrokken bij het rioleringsbeheer. De inrichting van de openbare ruimte wordt, waar nodig, aangepast om de gevolgen van de toenemende neerslag in de toekomst het hoofd te bieden.

Dit plan is het eerste regionale GRP van de gemeente. Landsmeer is één van de zeven gemeenten die deelnemen binnen het convenant Samenwerking Waterketen Zaanstreek – Waterland met het HHNK. Dit langjarige samenwerkingsverband vloeit voort uit de verplichtingen en opgaven in het vigerende nationale Bestuursakkoord Water 2011. Het nieuwe GRP bevat, naast een regionale visie en strategie, ook gemeentelijke paragrafen, waarin de Landsmeerse opgaven in de riolering zijn beschreven met de financiële consequenties ervan.

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. Door de invoering van de kapitaallastenlimiet voor de jaren 2021-2024 treedt een vertraging op in de uitvoering van de projecten. Bij de vervanging van een riolering komen niet alle kosten voor de herinrichting ten laste van de rioolheffing. Deze vertraging maakt dat het risico op incidentele kosten (bijv. noodreparaties) toeneemt.

Net als voor het GRP is in 2021 in Zaanstreek Waterland verband een uitvoeringsagenda klimaatadaptatie opgesteld met een lokaal en regionaal deel. Deze uitvoeringsagenda is in 2021 ook vastgesteld en dient de aanpak van wateroverlast, hittestress, droogte en de gevolgen van overstromingen te versnellen en intensiveren.

Gerelateerd aan het GRP en de uitvoeringsagenda wordt het grondwaterbeleidsplan opgesteld.

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).

Op 28 april 2014 is een intentieovereenkomst getekend tussen de gemeente en HHNK voor overname van het beheer van het stedelijke oppervlaktewater. De opgave is met wederzijdse instemming gesplitst in een overeenkomst voor het deel binnen de bebouwde kom en het deel buiten de bebouwde kom. Nadat het vanuit de kant van Hoogheemraadschap een tijd stil is geweest is het proces in 2020 weer

opgestart. De planning is dat in 2022 de overdracht van het stedelijk water naar het HHNK wordt afgerond.

De gemeente moet depotcapaciteit voor bagger beschikbaar stellen of tot nieuwe afspraken komen met het hoogheemraadschap en de provincie Noord-Holland voor de van gemeentelijke bagger. Het Waterplan Landsmeer voorziet op dit moment in een aantal locaties. De bestaande locaties Lombok en nabij de Violierweg en een nieuwe grotere locatie ten zuiden van Luijendijk-Zuid die als weilanddepot via een transportleiding bereikbaar is.

Gebouwen

Met betrekking tot het beheer en onderhoud van de gemeentelijke gebouwen heeft de gemeente Landsmeer een Meer Jaren Onderhoudsplan (MJOP). Het MJOP heeft betrekking op het bouwkundige binnen- en buitenonderhoud, het terreinonderhoud en het onderhoud van de gebouw gebonden installaties. Jaarlijks worden de onderhoudswerkzaamheden bepaald, mede in relatie tot het actuele gebruik en eventuele toekomstige ontwikkelingen. Er heeft in 2021 een nieuwe fysieke inspectie door een externe partij plaatsgevonden van de onderhoudstoestand van al onze gemeentelijke gebouwen. Aan de hand van die inspectie is voorzien dat er voor de komende jaren extra middelen benodigd zijn om het onderhoudsniveau op een adequaat niveau te houden. Een nadere analyse van het inspectierapport volgt nog en zal met de hiermee gepaard gaande financiële effecten en keuzemogelijkheden aan uw raad worden voorgelegd. Vooruitlopend hierop voorzien wij nu al een onvoldoende dotatie in de voorzieningen.

Openbaar groen en speelvoorzieningen

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. Het onderhoudsbudget is gesplitst in een regulier onderhoudsbudget en een investeringsoverzicht voor (groot) onderhoud en vervanging welke onderdeel is van het Meerjaren investeringsprogramma (MIP).

In 2009 is het groenbeleidsplan vastgesteld door de raad. Het groenbeleidsplan is een omschrijving van het openbaar groen van de gemeente op het gebied van kwaliteit, beheer en onderhoud. Door middel van kaarten zijn diverse groenstructuren in beeld gebracht. Eind 2021 wordt het nieuwe groenbeleid aan uw raad voorgelegd. Duidelijk is dat de doorgevoerde bezuinigingen negatieve gevolgen hebben voor het kwaliteitsbeeld van het groen.

In 2007 is het bomenbeheerplan vastgesteld door de raad. Het bomenbeheerplan is geschreven om het belang van bomen te benadrukken en voorwaarden te stellen aan beheer en onderhoud van de bomen in Landsmeer. Eind 2021 wordt een nieuw beleidsplan groen aan uw raad voorgelegd, bomenbeheer zal hierin integraal worden behandeld.

In aanvulling hierop is een monumentale bomenlijst opgesteld. Deze bomenlijst is als bijlage aan de APV toegevoegd. In het geactualiseerde groenbeleid wordt het groenbeleid alsmede het bomenbeleid geactualiseerd, waardoor er één document ontstaat dat kaderstellend is voor de hele groene buitenruimte.

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

De uitbraak van het coronavirus Covid-19 leidt dit jaar tot een geleidelijk economisch herstel. In de meeste westerse landen lijkt het virus onder controle te zijn. De overheden zijn overgegaan tot een geleidelijke versoepeling van de beperkende maatregelen. Regels met betrekking tot afstand houden en hygiëne blijven evenwel in de meeste landen van kracht. De bedrijvigheid zal in de loop van het jaar aantrekken. Een volledig economisch herstel is echter pas mogelijk, indien iedereen gevaccineerd is. In sectoren als de horeca, het toerisme en de luchtvaart zal de activiteit nog lange tijd op een lager niveau blijven.

De verwachting is dat de Nederlandse economie een gematigd herstel van de conjunctuur zal laten zien. Het bbp kan volgend jaar toenemen. De inflatie daalt vooral door het wegvallen van het prijsopdrijvend effect van de indirecte belastingverhogingen. In 2022 loopt de consumptieprijsstijging naar verwachting licht op.

De langetermijn rentetarieven zijn laag. De rente voor een 10-jaars staatslening is momenteel, medio september 2021, bedraagt minus 0,37%. De lange rentetarieven blijven op een zeer laag niveau, voor 2022 is de prognose een percentage van minus 0,29%.

Geprognosticeerde balans

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat er een geprognosticeerde balans in de Begroting wordt opgenomen. Van belang is dat vanuit de Balans het EMU-saldo kan worden afgeleid. Het EMU-saldo wordt berekend vanuit de mutaties van de financiële activa en de vaste en vlottende schuld. Dit EMU-saldo kunt u vinden bij de bijlagen.

Bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
(im) Materiële vaste activa	23.785	26.094	25.809	28.896	28.834	28.916
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	139	139	139	139	139	139
Financiële vaste activa: Leningen	217	183	149	115	81	47
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar						
Totaal Vaste Activa	24.141	26.416	26.097	29.150	29.054	29.102
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	1.254	1.254	0	0	0	0
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen						
Uitzettingen <1 jaar	1.650	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
Liquide middelen	100	100	100	100	100	100
Overlopende activa	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Totaal Vlottende Activa	5.004	4.504	3.250	3.250	3.250	3.250
Totaal Activa	29.145	30.920	29.347	32.400	32.304	32.352
Passiva	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Eigen vermogen	3.132	2.002	1.411	1.453	1.498	1.498
Voorzieningen	4.512	4.547	4.302	4.483	4.140	4.112
Vaste schuld	15.017	17.917	17.195	20.012	20.370	20.170
Totaal Vaste Passiva	22.661	24.466	22.908	25.948	26.008	25.780
Vlottende schuld	5.984	5.954	5.939	5.952	5.796	6.072
Overlopende passiva	500	500	500	500	500	500
Totaal Vlottende Passiva	6.484	6.454	6.439	6.452	6.296	6.572

Totaal Passiva	29.145	30.920	29.347	32.400	32.304	32.352
----------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

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 renterisiconorm 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 € 2.086.000 conform de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido). In onderstaande tabel wordt de voor 2021 geldende kasgeldlimiet afgezet tegen de ontwikkeling van de netto vlottende schuld. Er is nog ruimte ad € 311.000.

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				
	Opgenomen gelden < 1 jaar				
	Schuld in rekening courant	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar				
	Overige geldleningen (geen vaste schuld)				
	Totaal vlottende schuld	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
3.	Vlottende middelen				
	Omvang liquide middelen				
	Contante gelden in kas				
	Tegoeden in rekening-courant	225	225	225	225
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar				
	Totaal liquide middelen	225	225	225	225
	Toets kasgeldlimiet				
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	2.207	2.207	2.207	2.207
4.	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-1.775	-1.775	-1.775	-1.775
	Ruimte (+)/Overschrijding (-); (1-4)	432	432	432	432

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)		Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1.	Renteherzieningen	0	0	0	0
2.	Aflossingen	3.888	4.095	3.171	2.500
3.	Renterisico (1+2)	3.888	4.095	3.171	2.500
4.	Renterisiconorm	5.194	5.194	5.194	5.194
5a	Ruimte onder risiconorm (als 4 > 3)	1.020	814	1.737	2.694
5b	Overschrijding renterisiconorm (als 3>4)	0	0	0	0
	Berekening Renterisiconorm				
	Begrotingstotaal	25.971	25.971	25.971	25.971
	Percentage	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm		5.194	5.194	5.194	5.194

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. In 2022 zal volgens verwachting een lening worden aangetrokken van € 4.000.000

Mutaties in leningenportefeuille (bedragen x € 1.000)	Bedrag	Gem. Rente
Stand per 1 januari 2022	19.650	0,03%
-Nieuwe leningen	4.000	
-Reguliere aflossingen	-3.888	
-Vervroegde aflossingen	0	
-Renteaanpassingen (oud %)		
-Renteaanpassingen (nieuw %)		
Stand per 31 december	19.762	Gem.

Bedrijfsvoering

Algemeen

De gemeentelijke organisatie is volop in beweging. Externe ontwikkelingen, zoals participatiesamenleving en de overheveling van taken naar gemeenten, vragen om flexibelere organisaties. Gemeenten zitten midden in deze verandering, die zich in eerste instantie richt op de organisatie van het primaire proces. De veranderingen hebben echter ook fundamentele gevolgen voor de wijze waarop een gemeente de bedrijfsvoering vormgeeft, vooral voor de ondersteuning die gewenst is vanuit de organisatie. Van een ondersteunende rol van de bedrijfsvoeringsfuncties vindt een kentering plaats naar de meewerkende rol van deze functies, of soms zelfs van een strategische rol.

Bedrijfsvoering wordt zichtbaarder, zo ook bij de gemeente Landsmeer. Gemeentes staan ook steeds meer voor grote financiële uitdagingen om de begroting sluitend te krijgen. Daarbij is het belang van toekomstbestendig begroten een speerpunt binnen de gemeente, en een van de pijlers geworden van de organisatie.

De paragraaf Bedrijfsvoering beschrijft de stand van zaken en beleidsvoornemens ten aanzien van de organisatie. 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:

- ICT
- Personeel
- Financiën
- Overige ontwikkelingen

Ambtelijke samenwerking

ICT

Informatievoorziening en digitalisering blijven jaarlijks in ontwikkeling. Het blijft daarbij essentieel dat de gemeente ook in 2022 kan blijven voldoen aan de (wettelijke) eisen die hier aan gesteld worden. Landsmeer moet hiervoor de nodige stappen zetten en ondersteuning blijven bieden. Dit leidt tot nieuwe en andere inspanningen.

In 2021 heeft Landsmeer noodzakelijkerwijs de aanwezige ICT hardware (incl. 'mobile devices') geïnventariseerd en geregistreerd. Hierna zal vervanging van de hardware gericht moeten worden ingezet. Om een goed overzicht te verkrijgen van alle aanwezige software, systemen, koppelingen, etc. is het noodzakelijk om de ICT infrastructuur in kaart te gaan brengen via configuratiemanagement. Dit is het proces voor het registreren en bijhouden van ICT apparatuur i.c.m. IT componenten. Deze zijn beide continu aan verandering onderhevig en moeten bijgehouden worden.

Om ervoor te zorgen dat diverse mobiele apparatuur veilig kan worden geconfigureerd volgens een generieke set van applicaties, functies en of bedrijfsbeleid is het noodzakelijk om een nieuw Mobile Device Management (MDM) systeem aan te schaffen en in te richten. Hiermee wordt het o.a. mogelijk om 'op afstand' software op bijvoorbeeld laptops te installeren. Dit verhoogt aan de ene kant de efficiëntie van de IT infrastructuur, omdat er niet voor elk mobiel apparaat individueel een

softwarepakket geüpdatet hoeft te worden. En aan de andere kant zorgt dit, in geval van thuiswerken, voor een efficiëntere ondersteuning van de medewerkers.

Bij doorontwikkeling van ICT is het belangrijk dat de o.a. flexibiliteit, uitwisselbaarheid met mogelijke ketenpartners en leveranciers gewaarborgd blijft.

Informatiebeveiliging en Privacy

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de kwaliteit van hun informatieveiligheid. Dit onderwerp staat bij Landsmeer hoog op de agenda. Om deze reden worden er meerdere onderwerpen en projecten opgepakt om de informatieveiligheid verder te bevorderen binnen de organisatie.

Een ISMS tooling (t.b.v. kwaliteit- en risicomanagement) is aangeschaft en inmiddels geïmplementeerd, dit ten behoeve van de waarborging van alle werkprocessen betreffende informatiebeveiligings- en privacyaspecten. Momenteel vindt er een nulmeting plaats. De uitkomsten van deze nulmeting zullen als informatiebron fungeren voor de verdere implementatie van informatiebeveiliging en privacy binnen de organisatie, voor de jaren 2021 en 2022.

Een bewustwordingscampagne (Awaretrain) ten behoeve van Informatiebeveiliging en Privacy is onlangs gestart voor de medewerkers. Dit pakket is in 2020 aangeschaft en wordt tot het einde van 2021 gefaseerd uitgerold. Er worden diverse onderwerpen aangekaart, zoals bijvoorbeeld het herkennen van phishingmails en de betekenis van 'social engineering'. In 2022 zal bewustwording binnen de organisatie worden voortgezet. Zo wordt er momenteel nagedacht over de uitrol van een crisisgame in 2022. Het is immers een cruciale maar ook doorlopend onderwerp als het gaat om informatieveiligheid en gegevensbescherming.

Een belangrijk aandachtspunt voor de komende tijd is risico-en contractmanagement. Er zal procedureel gezien meer aandacht worden besteed aan risicomanagement en contractmanagement voor ICT diensten en samenwerkingsverbanden met andere overheidsinstanties en organisaties (samenwerking tussen Inkoop, Informatievoorziening, ICT, Informatiebeveiliging en Privacy).

Het register van verwerkingen voldeed in 2020 nog niet geheel aan de voorwaarden die de AVG eraan stelt. Aangezien het register een overzicht geeft van alle processen waarin persoonsgegevens worden gebruikt, en inzicht geeft in hoe met die persoonsgegevens wordt omgegaan, is het van belang om in 2021 dit register in orde te maken. Hier wordt momenteel aan gewerkt en zal in 2022 worden voortgezet.

Er wordt gewerkt aan het landelijke programma 'Verhogen digitale weerbaarheid' van de VNG en de daaruit voortvloeiende (deel)projecten. Zo wordt er dit jaar nog samengewerkt met de Informatiebeveiligingsdienst voor de inzet van een tool, en worden er gesprekken gevoerd met KPN om een risicoanalyse uit te voeren voor GGI veilig.

De gemeente kan voor een aantal gegevensverwerkingen verplicht zijn om een risicoanalyse uit te voeren (een zgn. 'Data Protection Impact Assessment' of DPIA). Hier valt nog veel te behalen voor de komende jaren.

Het is niet alleen wettelijk verplicht in sommige gevallen een DPIA uit te voeren, het is ook wenselijk om zo mogelijke risico's in beeld te krijgen en maatregelen te treffen om iets te doen aan geconstateerde risico's. Inmiddels is er inzichtelijk gemaakt welke DPIA's uitgevoerd dienen te worden, en is er

begonnen aan een procedure hiervoor. Het uitvoeren van DPIA's is echter een tijdrovende traject, en te weinig mankracht hiervoor zal de werkzaamheden kunnen vertragen.

Er wordt gewerkt aan een plan de campagne voor de WPG (Wet Politie Gegevens) audit die wettelijk verplicht is dit jaar. Deze audit zal naar verwachting in 2022 plaatsvinden.

De opstelling van beleid en diverse procedures rond Informatiebeveiliging en Privacy zal, zoals voorgaande jaren, ook worden opgesteld. Zo zal de 'Procedure Incidentmanagement' binnenkort worden vastgesteld en het 'Privacy beleidskader' worden herzien.

Personeel

Doorontwikkeling Organisatie

Het is een uitdaging om met elkaar de doorontwikkeling van onze organisatie weer op koers te zetten; met de basisvariant voldoen we krap aan de minimale eisen van de wet en regelgeving en zeilen we nog steeds aan het scherpst van de wind; de druk op de ambtelijke organisatie blijft groot door een steeds verder toenemende kwetsbaarheid, wat op haar beurt weer kan leiden tot zorgen over de continuïteit.

Toch gaan we natuurlijk door met de verdere ontwikkeling van onze organisatie. Inmiddels zijn we met elkaar op weg om op sommige punten de basis weer op orde te brengen. We hebben de personeelsasten onder de loep genomen en de daarbij behorende dekkingswijzen geanalyseerd en het realistisch begroten hierbij als uitgangspunt genomen. Dit heeft ook geleid tot een objectieve analyse van het formatieverloop vanaf 2018 (vanuit zowel de structurele als incidentele invalshoek). Hieruit is naar voren gekomen dat een groot deel van de tijdelijke formatie inmiddels is weggefallen en een klein deel in de huidige vaste formatie is gevloeid met de daarbij behorende structurele taken.

In 2022 staat er een aantal zaken op onze ontwikkelagenda. Het betreft onder andere:

- De afronding van de implementatie van HR-21 (de nieuwe gemeentelijke functiebeschrijvings- en waarderingssystematiek)
- Het vormgeven van het hybride werken (na corona); gedeeltelijk thuis en gedeeltelijk op kantoor zal een soort 'nieuw normaal' worden; de verbinding tussen collega's behouden, blijft hierbij een belangrijk uitgangspunt.
- Het versterken van ons team financiën en het implementeren van een strakke P&C cyclus; zowel vanuit procesmatige als inhoudelijke invalshoek.
- De verdere ontwikkeling van onze organisatie vormgeven vanuit kwaliteitsdenken, integraal werken, eigenaarschap en het verder ontwikkelen van onze medewerkers.
- De verbinding leggen met onze buurgemeenten om te onderzoeken wat we op personeel organisatie voor elkaar kunnen betekenen.
- Het opstellen van opleidings- en ontwikkelplan voor onze medewerkers en een begeleidingsplan voor nieuwe medewerkers.

Een belangrijk vraagstuk in 2022 voor onze organisatie is het volgende; hoe blijven wij als gemeente Landsmeer een aantrekkelijke werkgever? In de huidige arbeidsmarkt is het niet makkelijk om ervaren mensen binnen te halen. Voor ons is dat belangrijk omdat wij onervaren mensen moeilijk op inhoud kunnen begeleiden en ontwikkelen. Wij hebben namelijk veel 1 pitters. Wij gaan hiermee als organisatie aan de slag om toch ook te laten zien dat het werken voor een kleine gemeente uitdagend en afwisselend is, onder andere door het brede scala aan werkzaamheden. En ook bij dit vraagstuk zullen

we de verbinding zoeken met onze buurgemeenten, mocht het in een uiterst geval niet lukken om vacatures ingevuld te krijgen.

Tenslotte blijft de communicatie en dienstverlening van onze organisatie naar onze inwoners een blijvend punt van aandacht.

Personeelslasten

Op het moment van opstellen van deze begroting zijn de onderhandelingen over een nieuwe CAO nog niet afgerond. Dit betekent dat eventuele wijzigingen en gevolgen van de nieuw vast te stellen CAO pas in de Berap I 2022 kunnen worden verwerkt.

In 2022 verwacht ABP een stijging van de pensioenpremie voor ouderdoms- en nabestaandenpensioen. Het gaat om een stijging van 1,5 procentpunt van 25,9% naar 27,4%. Het definitieve besluit over de premie van 2022 wordt eind november 2022 genomen, na advies van het verantwoordingsorgaan van ABP.

De afgelopen jaren is de druk om de begroting sluitend te krijgen elk jaar toegenomen. Dekkingsmogelijkheden zijn daarbij voor een groot deel binnen het ambtelijk apparaat gezocht en doorgevoerd. De afgelopen jaren is, om tot een sluitende begroting te komen de basis van de personeelsbegroting (begroten op 100%) steeds iets losgelaten cq afgeschaald. Onder de druk van het sluitend krijgen van de begroting is in de personeelsbegroting 2021 weer een lager percentage gehanteerd dan het jaar daarvoor. Er is geconstateerd dat dit heeft geleid tot een personeelsbegroting die geen recht doet aan de realiteit, en daarmee zorgt voor een te krappe (personeels)begroting. Om toekomstbestendig te begroten kan er niet onder 98% van de maximale loonsom begroot worden. In de huidige begroting 2022 is hier dan ook rekening mee gehouden en is gerekend met 98% van de maximale loonsom.

Toekomstbestendig begroten op personeelslasten omvat meer dan enkel de personeelsbegroting. Het omvat ook rekening houden met de kosten van stagiaires, het eigenrisicoschap van de gemeente (bij ziekte en WW), en het FUWA traject voor hogere inschaling door de overstap naar HR21. Personeelslasten waarvoor budget moet worden opgenomen om de aansluiting bij de realiteit te kunnen borgen.

Met het vervallen van groot deel van de tijdelijke formatie (met als basis het personeelsplan uit de Perspectiefnota 2019) vanaf 2022 en als gevolg van de reeds eerder genomen beslissing om in te krimpen naar een basis variant van het personeelsplan 2021 (zie Begroting 2021) is er vanaf 2022 een forse inkrimping in formatie zichtbaar. De formatieanalyse vanaf 2018 geeft het benodigde inzicht in het verloop van de formatie vanuit zowel structurele als incidentele formatie-invalshoek. Vanuit het personeelsplan perspectiefnota 2019 is 3,77 fte tijdelijke formatie in deze personeelsbegroting structureel opgenomen.

Vanaf de Perspectiefnota 2022 heeft er een intensieve verdieping plaatsgevonden op de personeelslasten. Dit heeft geresulteerd in een nieuwe toekomstbestendige personeelsbegroting, welke gebaseerd is op de realiteit. De personeelslasten worden aan verschillende producten en programma's toegerekend. In de begroting 2022 treft u daarom 2 posten aan bij verschillende programma's. Dit betreft de vervangen van de oude personeelsbegroting en het wijzigen naar de nieuwe personeelsbegroting. De omschrijving is bij alle posten hetzelfde en financieel geduid. Het betreft hier

dus het vervangen van de oude personeelsbegroting voor de nieuwe personeelsbegroting, waarbij tevens rekening is gehouden met een actuelere toerekening van deze kosten.

Betaaltermijn

Landsmeer streeft naar een score van 90% als het gaat om tijdige betalingen en richt zich op een gemiddelde betaaltermijn van <30 dagen.

	2019	2020
Percentage betalingen binnen 30 dagen	71,9%	71,5%
Percentage betalingen >30 dagen	28,0%	28,5%
Gemiddelde betaaltermijn in dagen	30,7	29,6

Voor het sneller afhandelen van facturen is de afdeling financiën continu bezig om de afhandeling van de stroom aan facturen steeds beter in te richten en de processen te optimaliseren. Waarbij de gemiddelde betaaltermijn in dagen inmiddels onder het streven van 30 dagen is gekomen. Hier zal continu verder op in gezet worden.

Overige ontwikkelingen

De wet inzake de rechtmatigheidsverantwoording is vertraagd en daarmee zal er over het boekjaar 2021 nog geen rechtmatigheidsverklaring door het College zelf ter verantwoording aan de raad worden voorgelegd. Met ingang van boekjaar 2022 zal het College wel zelf verantwoording af leggen aan de Raad over het rechtmatig tot stand komen van de jaarrekening. Deze verantwoording gaat onderdeel uitmaken van de jaarrekening 2022 van de gemeente en als zodanig object van onderzoek worden voor de accountant in zijn opdracht om een getrouwheidsoordeel bij de jaarrekening af te geven. Voor de jaarrekening 2021 zal de accountant nog de rechtmatigheidsverantwoording afleggen. Het door de raad in 2021 vastgestelde Controleprotocol 2021 en het Normenkader 2021 zal de basis zijn van een pilot-jaar rechtmatigheidsverantwoording voor de jaarrekening 2021.

Social Media worden steeds belangrijker. Daarom gaan wij 2022 weer verder op de ingeslagen weg, het actiever én interactiever opereren op Facebook en invoering van een nieuwe website. Ook werken we verder aan de digitale gemeentelijke nieuwsbief voor inwoners. Tevens wordt steeds meer regelgeving en beleid via de website en een digitale nieuwsbrief kenbaar gemaakt aan de inwoners en belanghebbenden binnen de gemeente Landsmeer.

Op 16 april jl. verscheen de Kaderbrief Financieel Toezicht 2022 van de Provincie Noord Holland aan uw raad met actuele onderwerpen die van belang zijn bij het opstellen van de begroting 2022. Deze brief geeft op hoofdlijnen een aantal adviezen bij onderwerpen als duurzaamheid, ontwikkelingen BBV, Omgevingswet- en visie. Indien van toepassing zijn deze adviezen meegenomen bij het opstellen van de begroting.

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	1-1-2022	182	31-12-2022	97
Vreemd vermogen	1-1-2022	50	31-12-2022	73
Financieel resultaat	0			

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	803			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	691	31-12-2022	691

Vreemd vermogen	1-1-2022	19.632	31-12-2022	19.663
Financieel resultaat	155			

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 E. Heinrich			
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	41			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2020	4.900	31-12-2020	4.971
Vreemd vermogen	1-1-2020	310	31-12-2020	180
Financieel resultaat	72			

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	476			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	860	31-12-2022	868
Vreemd vermogen	1-1-2022	7.151	31-12-2022	7.195
Financieel resultaat	0			

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	1			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2019	227	31-12-2019	204
Vreemd vermogen	1-1-2019	329	31-12-2019	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	1-1-2020	4.224.000	31-12-2020	4.328.000
Vreemd vermogen	1-1-2020	4.567.000	31-12-2020	5.094.000
Financieel resultaat	224.000			

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	1-1-2020 4.887.000 31-12-2020 5.097.000
Vreemd vermogen	1-1-2020 144.802.000 31-12-2020 160.359.000
Financieel resultaat	221.000

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 2021 is €1,53 per inwoner.			
Risico's				
Gemeentelijke bijdrage	18			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2020	0	31-12-2020	0
Vreemd vermogen	1-1-2020	0	31-12-2020	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	363	31-12-2022	423
Vreemd vermogen	1-1-2022	113.141	31-12-2022	134.903
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 Elfferich.
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	85			
Financiële gegevens	Begindatum	Bedrag	Einddatum	Bedrag
Eigen vermogen	1-1-2022	354	31-12-2022	812
Vreemd vermogen	1-1-2022	7.890	31-12-2022	7.804
Financieel resultaat	-32			

Grondbeleid

Algemeen

Het gemeentelijk grondbeleid heeft tot doel het realiseren van ruimtelijke plannen en verschaft in het verlengde daarvan de ruimtelijke voorwaarden voor allerlei gemeentelijke beleidsinspanningen. Grondbeleid is mede voorwaardenscheppend voor beleid ten aanzien van ruimtelijke ordening en milieu, verkeer en openbare ruimte, cultuur, sport en recreatie en de economische ontwikkeling. Het grondbeleid heeft vooral een financiële impact. De eventuele baten en financiële risico's van het grondbeleid zijn van belang voor de financiële positie van de gemeente.

Beleid

Er wordt onderscheid gemaakt 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 grond in eigendom van een particulier. Mengvormen van actief en faciliterend grondbeleid zijn ook mogelijk. In Landsmeer is veelal sprake van faciliterend grondbeleid.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Snippergroen

In 2020 is een project snippergroen gestart. Doel van dit project is enerzijds om verjaring en daarmee verlies van grondeigendom te voorkomen. Anderzijds is het doel om gronden die geen boekwaarde vertegenwoordigen én niet geschikt zijn voor ontwikkeling en onderhoud door de gemeente, te verkopen (met inachtneming van de Gronduitgifte en grondprijzenbeleidsnota snippergroen Landsmeer 2016). Het project loopt door in 2022, inkomsten zijn geraamd bij het hoofdstuk fysiek domein.

Ruimtelijke ontwikkelingen

Onderdeel van de Wet ruimtelijke ordening 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 punten als exploitatiekosten, kostenverdeling en kwaliteitseisen. Deze systematiek wijzigt onder de Omgevingswet. We bereiden ons daarop voor in 2022.

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

Grondexploitatie

Luijendijk-Zuid

De overdracht van het beheer van het geluidsscherp aan Rijkswaterstaat wordt in 2022 afgehandeld. Daarna kan deze grex worden afgesloten.

Breekoever Noord

Het nieuwe bestemmingsplan heeft ter inzage gelegen en zal in 2022 in werking treden waarna realisatie van grondexploitatie Breekoever (Noordblok) zal aanvangen. Dit project omvat een woningbouwplan van 18 woningen. Er wordt vooralsnog uitgegaan van een budget neutrale (winst nihil) exploitatie.

Resort Breeck

In 2021 is de grex geopend voor de realisatie van een resort aan de Scheepsbouwersweg (tegenover gemeentewerf). In 2022 vindt besluitvorming over de ruimtelijke procedure plaats, waarbij onder andere het ontwerpbestemmingsplan wordt vastgesteld. Het project loopt conform planning.

Financiën

Algemeen

In dit hoofdstuk wordt het meerjarige budgettair kader geschetst, inclusief de financiële ontwikkelingen die hierop van invloed zijn. Dit kader is gebaseerd op de vorige meerjarenbegroting die uw Raad in 2020 heeft vastgesteld en waarop u (via o.a. de bestuursrapportages en tussentijdse raadsvoorstellen) inmiddels een aantal wijzigingen heeft aangebracht.

In het financieel beeld is rekening gehouden met indexaties en ontwikkeling van tarieven conform de vastgestelde uitgangspunten. Tevens is rekening gehouden met ons bekende ontwikkelingen, zoals de ontwikkeling van de algemene uitkering. Verder zijn in dit hoofdstuk de nieuwe budgettaire voorstellen weergegeven en toegelicht. Deze zijn ook afzonderlijk per programma vermeld.

Financiële positie

In onderstaand overzicht is zichtbaar dat de ontwikkeling van het begrotingssaldo, opgebouwd uit het saldo primaire begroting, tussentijdse wijziging als gevolg van raadsbesluiten, effecten op het meerjaren begrotingssaldo uit de eerste bestuursrapportage een negatief beeld geeft van € 132.000 in 2022 en gelijk blijft voor de opvolgende jaren t/m 2025. Samengevat wordt het negatief beeld veroorzaakt door de volgende majeure ontwikkelingen met een meerjarig effect.

Primaire begroting (€ 392.000 nadelig):

1. Primaire begroting € 392.000 nadelig

1e bestuursrapportage 2021 (in 2021 € 132.000 nadelig):

1. Verlagen budget rekenkamer € 5.000 voordelig
2. Verlagen budget monumenten en oudheidkunde € 14.000 voordelig
3. Verlenging samenwerkingsovereenkomst BAG/BGT € 11.000 nadelig
4. Hogere kosten inspecties kinderopvang € 10.000 nadelig
5. Hogere regionale indexatie Wmo € 15.000 nadelig
6. Hogere kosten software Financien en HRM € 40.000 nadelig
7. Hogere kosten software t.b.v. Bestuurlijke besluitvorming € 47.000 nadelig
8. Dividend Alliander € 9.000 voordelig
9. Vervallen bijdrage veerpont van gemeente Waterland € 37.000 nadelig

2e bestuursrapportage 2021 (in 2021 € 6.000 voordelig):

1. Bijstandsverlening € 27.000 nadelig
2. Jeugd € 75.000 voordelig
3. Jeugd PGB € 55.000 voordelig
4. Jeugdbescherming € 120.000 nadelig
5. Kinderopvang net een Sociaal medische indicatie € 37.000 nadelig
6. Overige uitgaven diverse taakvelden Sociaal Domein € 20.000 voordelig
7. WMO PGB € 40.000 voordelig

Bovenstaand zijn samengevat de ontwikkelingen met een groot financieel effect op de begroting

weergegeven. In de eerste en de tweede bestuursrapportage 2021 is per programma op mutatie niveau een toelichting opgenomen.

	2022	2023	2024	2025
Subtotaal begroting tot en met Berap II	-518	-45	-22	-2
Nieuw beleid	20	20	20	20
Bestaand beleid	-266	-500	-502	-701
Autonome ontwikkelingen	765	399	361	818
Totaal gevolgen begroting 2022	519	-80	-121	137
Saldo begroting 2022 - 2025	1	-126	-143	135

Wat mag het kosten?

Bedragen * € 1.000	Rekening Begroting Begroting			Meerjarenraming		
Algemeen bestuur	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.01 Gemeenteraad	-707	-564	-517	-524	-528	-532
1.02 Burgerzaken	-556	-681	-651	-768	-679	-691
1.03 Dagelijks bestuur	-929	-877	-891	-905	-913	-921
1.04 Rekenkamer	-13	-20	-21	-21	-21	-21
2.01 Integrale veiligheid	-1.212	-1.382	-1.325	-1.347	-1.357	-1.362
3.01 Afvalstoffen	-1.523	-1.744	-1.523	-1.528	-1.584	-1.641
3.02 Begraven	-130	-149	-135	-137	-138	-140
3.03 Duurzaamheid	-411	-324	-307	-315	-323	-323
3.04 Economie & Recreatie	-123	-177	-163	-166	-167	-169
3.05 Groenvoorzieningen	-401	-445	-422	-446	-454	-459
3.06 Grondexploitatie	-3	-666	-182	-4	0	0
3.07 Omgevingsvergunningen	-528	-664	-579	-590	-602	-613
3.08 Openbare ruimte	-1.616	-1.426	-1.386	-1.431	-1.504	-1.553
3.09 Ruimtelijke ordening	-532	-708	-661	-526	-534	-542
3.10 Volkshuisvesting	-80	-67	-58	-59	-60	-61
3.11 Water en riolering	-882	-866	-1.038	-859	-1.060	-1.062
4.01 Basis jeugd	-963	-1.199	-1.225	-1.170	-1.170	-1.175
4.02 Basis sport/cultuur	-1.383	-1.407	-1.192	-1.202	-1.203	-1.180
4.03 Basis volwassenen	-1.064	-1.226	-1.062	-978	-986	-994
4.04 Maatwerk jeugd	-2.868	-2.268	-2.389	-2.305	-2.311	-2.298
4.06 Maatwerk participatie	-6.425	-4.255	-3.316	-3.300	-3.269	-3.272
4.07 Maatwerk WMO	-1.479	-1.388	-1.379	-1.397	-1.414	-1.417
4.08 Toegang	-315	-292	-302	-298	-298	-299
5.01 Overhead	-4.401	-3.983	-4.955	-4.798	-4.775	-4.831
5.02 Algemene uitkering	0	0	0		0	0

5.03 Onroerende-zaakbelastingen	-132	-134	-136	-136	-137	-137
5.04 Overige belastingen	39	0	0		0	0
5.05 Overige uitgaven en inkomsten	-153	7	-285	-270	-385	-386
5.06 Treasury	2	-41	-45	-45	-45	-45
Totaal lasten	-28.789	-26.948	-26.143	-25.525	-25.919	-26.123
1.01 Gemeenteraad	0	0	0	0	0	0
1.02 Burgerzaken	134	151	151	152	152	152
1.03 Dagelijks bestuur	0	80	1	1	1	1
1.04 Rekenkamer	0	0	0	0	0	0
2.01 Integrale veiligheid	66	73	99	100	100	100
3.01 Afvalstoffen	1.378	1.730	1.863	1.862	1.912	1.963
3.02 Begraven	176	149	151	153	153	153
3.03 Duurzaamheid	31	0	0	0	0	0
3.04 Economie & Recreatie	17	19	19	19	19	19
3.05 Groenvoorzieningen	0	2	2	2	2	2
3.06 Grondexploitatie	0	666	182	4	0	0
3.07 Omgevingsvergunningen	214	276	278	201	201	201
3.08 Openbare ruimte	381	166	113	114	114	114
3.09 Ruimtelijke ordening	17	28	29	29	29	29
3.10 Volkshuisvesting	39	6	6	6	6	6
3.11 Water en riolering	1.137	1.155	1.171	1.188	1.188	1.188
4.01 Basis jeugd	107	110	111	112	112	112
4.02 Basis sport/cultuur	156	183	176	178	178	178
4.03 Basis volwassenen	5	0	0	0	0	0
4.04 Maatwerk jeugd	0	2	2	2	2	2
4.06 Maatwerk participatie	5.390	2.747	2.000	2.020	2.020	2.020
4.07 Maatwerk WMO	37	48	48	48	48	48
4.08 Toegang	11	9	10	10	10	10
5.01 Overhead	49	35	35	36	36	36
5.02 Algemene uitkering	14.199	15.600	16.015	15.822	16.079	16.501
5.03 Onroerende-zaakbelastingen	1.995	2.390	3.093	3.127	3.127	3.127
5.04 Overige belastingen	17	41	105	105	105	105
5.05 Overige uitgaven en inkomsten	256	294	216	31	31	31
5.06 Treasury	160	94	97	97	97	97
Totaal baten	25.971	26.053	25.972	25.419	25.722	26.195
Saldo	-2.817	-895	-171	-106	-197	72
Toevoeging reserves	-794	-160	0	-27	0	0
Onttrekking reserves	2.072	1.358	172	7	54	63
Saldo reserves	1.279	1.199	172	-20	54	63
Saldo na mutaties reserves	-1.539	304	1	-126	-143	135

Het besluit begroting en Verantwoording schrijft voor dat afzonderlijk inzicht gegeven wordt in de ramingen voor overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting. Deze zijn hieronder gepresenteerd.

Overhead

De totaal geraamde lasten voor overhead bedragen € 4.507.000 in 2022. De geraamde baten bedragen in 2022 € 35.000.

Vennootschapsbelasting

In de begroting worden geen lasten ten behoeve van VPB verwacht de aankomende jaren.

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen * € 1.000 Omschrijving	Begroting		Meerjarenraming	
	2022	2023	2024	2025
Overige financiële middelen	48	48	48	48
Overige grondopbrengsten	178	-8	-8	-9
Geldleningen+uitzett(=>1 jaar)	5	5	5	5
Uitk.gemfonds en SPUK (SiSa!)	16.015	15.822	16.079	16.501
Integratie-uitkering Sociaal D	0	0	0	0
Ozb-gebruikers	241	244	244	244
Ozb-eigenaren	2.713	2.743	2.742	2.742
Roerende woon+bedrijfsruimten	3	3	3	3
Toeristenbelasting	71	72	72	72
Precariobelasting	29	29	29	29
Heffing+invordering gem belast	4	4	4	4
Algemene baten en lasten	-153	-137	-251	-251
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Stelpost onvoorzien	-94	-94	-94	-94
Totaal algemene dekkingsmiddelen	19.059	18.731	18.872	19.293

Incidentele baten en lasten

Bedragen * € 1.000				
Lasten	2022	2023	2024	2025
Algemeen bestuur				
College van B & W	-65	-65	-65	-65
Secretarieleges burgerzaken	-3	-3	-3	-3
Ruimtelijk domein				
Bestemmingsplannen	-110	0	0	0

Hotel	-182	-4	0	0
Overige ruimtelijke ordening	40	0	0	0
Riolering	5	0	8	8
Wegen algemeen	-20	0	0	0
Sociaal domein				
Alg maatschap voorzieningen	-95	0	0	0
Gemeentelijk minimabeleid	-20	0	0	0
Inhuur SocDom product&3D neutr	-5	0	0	0
Jeugd- en jongerenwerk	-50	0	0	0
Jeugdgez zorg/uniform deel	-15	0	0	0
Sportstimulering	-12	0	0	0
Financiën				
Algemene baten en lasten	-291	-413	-413	-413
Bedrijfsvoering	-230	0	0	0
HLP Automatisering	26	0	0	0
Sociaal beleid	-10	0	0	0
Stelpost onvoorzien	-25	-25	-25	-25
Totaal lasten	-1.062	-511	-498	-498
Baten				
Ruimtelijk domein				
Hotel	182	4	0	0
Inzet reserves prg VROM	110	0	0	0
Inzet reserves prg Wegen	20	0	0	0
Financiën				
Overige grondopbrengsten	185	0	0	0
Uitk.gemfonds en SPUK (SiSa!)	633	508	536	610
Totaal baten	1.130	512	536	610
Saldo incidenteel	68	2	38	112

Overzicht reserves

Onderstaand vindt u de actuele standen van de reserves na het aannemen van de begroting 2022. De eerste tabel geeft de primitieve meerjarige beginstanden aan behorende bij de begroting 2022 en de daarop door de raad goedgekeurde wijzigingen. Alle onderstaande bedragen zijn * € 1.000.

Bedragen * € 1.000

Naam reserve	Begin-stand	2022	2023	2024	2025	Eind-stand
ALGEMENE RESERVE						
Algemene reserve	1.852	-472	42	45	45	1.511
Saldo algemene reserve	1.852	-472	42	45	45	1.511
BESTEMMINGSRESERVES						

Best res actual bestemmingspl	155	-110	0	0	0	45
Best res Inter Bestuurlijk Prg	53	0	0	0	0	53
Best res onderhoud wegen	297	0	0	0	0	297
Best res Slok gelden	10	0	0	0	0	10
Best res Sociaal Domein MJB	27	0	0	0	0	27
Best reserve basisregistraties	8	0	0	0	0	8
Best reserve Inburgering	0	0	0	0	0	0
Bestemm res Omgevingswet	141	-35	0	0	0	106
Bestemm res uitvprg Duurzaamhd	34	0	0	0	0	34
Bestemm res uitvprg Mobiliteit	94	-20	0	0	0	74
Reserve Dekking kapitaallasten	160	0	27	-47	-56	83
Reserve weerstandsvermogen	740	0	0	0	0	740
Saldo bestemmingsreserves	1.718	-165	27	-47	-56	1.477
Saldo	3.570	-637	69	-2	-12	2.988

Overzicht voorzieningen

Onderstaand vindt u de actuele standen van de voorzieningen na het aannemen van de begroting 2022. De eerste tabel geeft de primitieve meerjarige beginstanden aan behorende bij de begroting 2022 en de daarop door de raad goedgekeurde wijzigingen. Alle onderstaande bedragen zijn * € 1.000.

Bedragen * € 1.000

Naam voorziening	Begin-stand	2022	2023	2024	2025	Eind-stand
Voorzieningen voor egalisatie van kosten						
Onderhoudsfonds kinderdagverblyf	70	-2	-3	-10	-10	43
Onderhoudsfonds gemeentehuis	543	-19	-6	-277	-277	-36
Onderhoudsfonds gemeentewerf	104	-26	20	-23	-23	53
Onderhoudsfonds I.C.L.	572	-115	71	54	54	636
Onderhoudsfonds loket WWZ	41	-5	-6	-5	-5	20
Onderhoudsfonds zwembad	164	-40	44	-118	-118	-68
Voorzien onderh div openb geb	114	-76	-4	-23	-23	-11
Tussensaldo	1.606	-284	115	-401	-401	637
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorz pensioenen wethouders	1.470	-7	-7	-7	-14	1.435
Voorz. wachtgeld wethouders	0	0	0	0	0	0
Tussensaldo	1.470	-7	-7	-7	-14	1.435
Voorzieningen van derden verkregen middelen						
Voorz egalisatie afvalstoffen	0	100	50	50	50	250
Voorz egalisatie rioolheffing	92	-191	0	-224	-224	-547
Voorzien klimaat & duurzaam bw	18	0	0	0	0	18

Tussensaldo	109	-91	50	-174	-174	-279
Saldo	3.186	-381	159	-582	-589	1.793

Meerjaren investeringsplan

Algemeen

Hierbij presenteren wij u het actuele MIP behorende bij de stand begroting 2022. Het MIP is onderverdeeld in een overzicht van investeringen exclusief riolering en een overzicht van vervanging riolering.

Investeringsplan exclusief riolering

Uw raad heeft voor de begrotingsjaren 2021 tot en met 2024 besloten om een kapitaallastenlimiet van 300.000,- in te stellen. Op basis van dit limiet heeft uw raad op 25-3-2021 de MIP 2021-2024 vastgesteld. Bij vaststelling van de MIP heeft uw raad ook besloten om een reserve in te stellen, waardoor er ruimte ontstaat om flexibeler te handelen. Het is immers niet mogelijk om ieder jaar exact op de vastgestelde kapitaallastenlimiet uit te komen.

Om binnen de limiet te blijven zijn er meerdere projecten naar achteren geschoven. Zoals toen ook al aan uw raad gemeld is, is het hanteren van deze limiet geen toekomstbestendige oplossing. Het doorschuiven van projecten betekent dat noodzakelijk werk wordt doorgeschoven waarbij de risico's alleen maar toenemen. In onderstaande tabel is het jaar 2025 toegevoegd aan de door uw raad vastgestelde MIP tot en met 2024. Voor de jaren 2022-2025 is de verwachting dat we uitkomen met de jaarlijkse kapitaallasten van 300.000,- en de schommelingen kunnen opvangen door de door uw raad ingestelde reserve. Hierbij moet wel opgemerkt worden dat de reserve ultimo 2025 leeg zal zijn.

Om de risico's van het uitstel te beperken wordt voorgesteld om in 2025 te beginnen met het verhogen van de investeringen. Op deze wijze blijven de risico's van het 4 jaar lang hanteren van de limiet beperkt. Dit heeft tot gevolg dat de kapitaallasten in 2026 hoger zullen uitvallen. Hoewel het jaar 2026 formeel buiten de scope van deze nota valt, willen wij uw raad dit perspectief wel meegeven. Op basis van de huidige inzichten komen de kapitaallasten in 2026 minimaal 150.000,- boven de limiet uit zoals die geldt in de jaren 2021 tot en met 2024. Minimale kapitaallasten bedragen in 2026 dus 450.000,-.

In de onderstaande tabel staan de door uw raad vastgestelde MIP 2021-2024 met daaraan toegevoegd de projecten die op de planning staan voor het jaar. Uw raad stelt bij deze begroting het MIP niet vast.

Investerings exclusief riolering	Netto	Gevoteerd	Afschr.	Kapitaallasten			
	Investering	krediet	termijn	2022	2023	2024	2025
Ambtelijke organisatie							
Aanschaf elektrische auto	25.000	25.000	10	1.803	1.786	1.770	1.753
Camera's raadzaal	56.000		4	14.490	14.350	14.210	14.070
Dienstverleningsplan: zaakgericht werken	98.000	98.000	6	16.340	16.184	16.027	15.871
Verledden verlichting gemeentehuis	-	70.000	10	-	-	-	-
Totaal	179.000	193.000		32.633	32.320	32.007	31.694
Groene ruimte							
Renovatie natuurgrasveld B-veld Purmerland	49.000	-	10	5.366	5.317	5.268	5.219
Speelplan nr.012-021-022 - herinrichting speelplaats Stoutenburg en Paterspoel	55.000		10	6.349	6.290	6.232	6.174
Speelplan nr.024 - herinrichten speelplaats Ilpenstein+Drakenstein en locatie Noord-West 1	30.000	-	10	150	3.285	3.255	3.225
Speelplan Sportlaan	23.000	23.000	10	3.875	3.839	3.804	3.768
Speelplan, project 2 en 8	90.000	90.000	10	6.274	6.216	6.159	6.101
Speelplan nr.019-020 - herinrichten speelplaats Zwaansburg en Doornenburg	32.000		10	160	3.504	3.472	3.440
Speelplan nr.023 en nw-herinrichting 2e speelplaats Drakenstein locatie Noord-West 2	47.000		10	-	235	5.147	5.100
Speelplan nr 027 - herinrichting speelplaats Radboud	8.000		10	-	-	40	876
Speelplan nr 031 - herinrichting speelplaats Rhijnestein	45.000		10	4.928	4.883	4.838	4.793
Totaal	379.000	113.000		27.102	33.569	38.215	38.696
Infrastructuur							
Aanbrengen beschoeiingen volgens oeverbeheerplan (fase 4 + 5)	447.400	447.400	20	18.953	18.793	18.634	18.474
Aanbrengen beschoeiingen volgens oeverbeheerplan (fase 8)	161.000		20				805
Aanbrengen beschoeiingen volgens oeverbeheerplan (fase 7)	175.000		20				875

Aanbrengen beschoeiingen volgens oeverbeheerplan (fase 9)	164.000		20				820
Aanpassing kruising IJdoornlaan-Zuideinde	200.000		30	8.633	8.567	8.500	8.433
Algemeen voorbereidingskrediet infrastructuur	100.000	100.000	30	-	-	-	-
Asfalteren Zuideinde 9-21	80.000	-	30	3.453	3.427	3.400	3.373
Fietsdoorsteek Burgweg - ML Kingstraat (Mobiliteitsvisie)	31.000	-	30	-	-	-	155
Herinr Talingwg-Watersnopl	1.151.384	1.151.384	30	-	-	-	-
Herinr. Hazenweg-Patrijzenweg	170.000	-	30	677	672	666	661
Herinr. Houtsniplaan	830.798	830.798	30	-	-	-	-
Herinr. Violierweg	754.955	754.955	30	20.118	19.961	19.805	19.648
Herinrichting Aalscholverstraat 33 tm 43	31.000	-	30	-	-	-	155
Herinrichting Burg Postweg tussen Kerkebreek en Dorpsstraat	484.000		30	-	-	-	2.420
Herinrichting Havenzathe fase 1	597.000		30	25.743	25.544	25.345	25.146
Herinrichting Havenzathe fase 2	597.000	-	30	2.985	25.771	25.572	25.373
Herinrichting Havenzathe fase 3	597.000	-	30	-	2.985	25.771	25.572
Herinrichting Havenzathe fase 4	597.000	-	30	-	-	2.985	25.771
Herinrichting Havenzathe fase 5	597.000	-	30	-	-	-	2.985
Herinrichting Kaaskoper-Roopkoper ev	304.000	-	30	-	-	-	1.520
Herinrichting Kamperfoeliestraat-Klaverstraat ev	470.000	-	30	-	-	2.350	20.288
Herinrichting Meerkoetstraat, Reigerlaan, Lepelaarstraat, Calkoenstraat tussen Meerkoetstraat en van Beekstraat	395.700	395.700	30	4.044	4.013	3.981	3.950
Herinrichting Meervalweg	600.000	600.000	30	7.299	25.032	24.838	24.645
Herprofilering IJdoornlaan	1.288.000	1.288.000	30	55.217	54.788	54.359	53.929
Herstel metselwerk kademuur Zuid en Noorddeinde	63.000	-	30	-	-	-	315
Herstraten Tormentilstraat e.v. (Wederikstraat en Zonnedaauwstraat)	1.027.000	-	30	-	5.135	44.332	43.990
Infra Laadpalen	21.601	12.781	10	1.069	1.060	1.050	1.040
Oeverbeheerplan fase 6	156.000		20	-	-	-	780
verbreding fietspad sportpark - onderdeel herinrichting	254.000	448.000	30	2.899	2.876	2.853	2.831

Verledden OV (armaturen)	308.790	308.790	30	1.976	3.041	4.097	5.536
Verledden OV (masten)	308.790	308.790	30	1.894	2.960	4.142	6.598
Vervangen bruggen 19, 33, 37, 38 en 39	221.000	221.000	40	1.352	1.342	1.332	1.323
Vervanging brug 20 en 42	65.000	-	40	-	-	-	325
Vervanging brug 36 en 91	34.000	34.000	40	1.214	1.206	1.197	1.188
Vervanging pontwachtershuisje -- PM			40	-	-	-	-
Voorbereidingskrediet Nieuwe Gouw	475.000	100.000	30	3.684	3.655	3.627	3.598
Totaal	13.757.418	7.001.598		161.210	210.828	278.836	332.522
Begraafplaatsen							
Ruimen 52 algemene graven	39.000	-	30	827	820	814	807
Totaal	39.000	0		827	820	814	807
Onderwijs							
Uitbreiding Hoeksteen met een klaslokaal	140.000	-	30	700	6.043	5.997	5.950
Totaal	140.000	0		700	6.043	5.997	5.950
Ruimtelijke ordening							
Digitaliseren omgevingsvergunningen	30.000	30.000	10	1.790	2.316	2.714	2.689
Totaal	30.000	30.000		1.790	2.316	2.714	2.689
Eindtotaal	14.524.418	7.337.598		224.261	285.896	358.582	412.358

Investerings vervanging riolering

Uit hoofde van het Gemeentelijk rioleringsplan worden uitgaven voor investeringen in riolering ten laste van de daartoe ingestelde voorziening vervanging riolering gebracht. Bij het niet toereikend zijn van deze voorzieningen worden de uitgaven onder de post "materiële activa met een economisch nut" op de balans van de gemeente opgenomen. Over investeringen in riolering wordt niet afgeschreven.

project / werk omschrijving	Netto investering	Gevoteerd krediet	Uitgaven ten laste van spaarvoorziening verv. riolering			
			2022	2023	2024	2025
Milieu/riolering 2019						
Digitaliseren rioolhuisaansluitingen en kolkleidingen in GIS-bestandslaag	22.000	22.000				
Persleiding tussen Den Ijp 100 - Den Ijp 97b	50.000					
renovatie hoofdrioolgemalen cf. "OP gemalen 2012-2022" (KvP)	468.000					468.000
renovatie hoofdverdeelkasten cf. "OP gemalen 2012-2022" (KvP)	36.000					36.000
renovatie minigemalen cf. "OP gemalen 2012-2022" (KvP)	460.000					460.000
Riolering Havenzathe fase 1	894.000					
Riolering Havenzathe fase 2	894.000	-	894.000			
Riolering Havenzathe fase 3	894.000	-		894.000		
Riolering Havenzathe fase 4	894.000	-			894.000	
Riolering Havenzathe fase 5	894.000	-				894.000
Riolering Hazenwg-Patrijzenwg	612.007	561.007				
Riolering Houtsniplaan	370.500	370.500				
Riolering Talingweg-Watersniplaan	656.360	656.350				
rioolwerk Kaaskoper-Roopkoper e.v.	749.000					749.000
Riolering Kamperfoeliestraat-Klaverstraat ev	705.000				705.000	
Rioolwerk Meerkoetstraat-Reigerlaan-Calkoenstraat tussen Meerkoetstraat en v Beekstraat	984.000	540.333				
Rioolwerk Meervalweg	715.000	715.000	681.001			
Rioolwerk Tormentilstraat-Wederikstraat en Zonnedaauwstraat	688.000	-		688.000		
Verbreiding fietspad sportpark - onderdeel riolering	67.000	67.000				
Vervangen riolering kruising Zuideinde-Ijdoornlaan	970.000					
Eindtotaal	12.022.867	2.932.190	1.575.001	1.582.000	1.599.000	2.607.000

Bijlagen

Taakvelden

Bedragen * € 1.000				
Taakveld	2022	2023	2024	2025
Lasten				
0.1 Bestuur	-1.008	-1.020	-1.024	-1.028
0.10 Mutatie reserves	0	-27	0	0
0.11 Resultaat vd rek.baten/lasten	-1	126	143	-135
0.2 Burgerzaken	-660	-777	-688	-700
0.4 Overhead	-4.695	-4.537	-4.522	-4.578
0.5 Treasury	-45	-45	-45	-45
0.61 OZB Woningen	-121	-122	-122	-123
0.62 OZB niet-woningen	-14	-14	-14	-15
0.64 Belastingen overig	0	0	0	0
0.7 Alg.uitk.en overige uitk.gem.f	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-247	-231	-346	-346
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-867	-880	-880	-880
1.2 Openbare orde en veiligheid	-307	-314	-320	-326
2.1 Verkeer en vervoer	-1.488	-1.536	-1.612	-1.660
2.2 Parkeren	0	0	0	0
2.5 Openbaar vervoer	-16	-16	-16	-16
3.1 Economische ontwikkeling	-86	-88	-89	-91
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	-21	-21	-21	-22
3.4 Economische gronden	0	0	0	0
4.1 Openbaar basisonderwijs	-10	-10	-10	-10
4.2 Onderwijshuisvesting	-291	-297	-295	-293
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzkn	-701	-706	-705	-707
5.1 Sportbeleid en activering	-79	-80	-80	-81
5.2 Sportaccomodaties	-526	-530	-531	-508
5.3 Cult.pres, cult.prod,cult.part	6	6	5	5
5.5 Cultureel erfgoed	-10	-10	-10	-10
5.6 Media	-689	-698	-707	-715
5.7 Openb.groen en openlucht recr.	-614	-640	-649	-653

6.1	Samenkracht en burgerpart.	-880	-744	-742	-743
6.2	Wijkteams	-525	-526	-531	-536
6.3	Inkomensregelingen	-2.696	-2.672	-2.638	-2.638
6.4	Begeleide participatie	-314	-315	-315	-316
6.5	Arbeidsparticipatie	-203	-207	-209	-211
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-249	-250	-251	-253
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-1.130	-1.146	-1.163	-1.164
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-2.005	-1.958	-1.984	-1.990
6.82	Geescaleerde zorg 18-	-270	-230	-210	-190
7.1	Volksgezondheid	-763	-757	-764	-770
7.2	Riolering	-902	-721	-922	-923
7.3	Afval	-1.386	-1.388	-1.443	-1.500
7.4	Milieubeheer	-513	-523	-523	-523
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-135	-137	-138	-140
8.1	Ruimtelijke ordening	-826	-693	-702	-711
8.2	Grondexpl. (niet-bedrijfter.)	-38	-39	-40	-41
8.3	Wonen en bouwen	-637	-649	-661	-674
Saldo lasten		-25.963	-25.422	-25.775	-26.258
Baten					
0.1	Bestuur	1	1	1	1
0.10	Mutatie reserves	172	7	54	63
0.11	Resultaat vd rek.baten/lasten	0	0	0	0
0.2	Burgerzaken	151	152	152	152
0.4	Overhead	35	36	36	36
0.5	Treasury	97	97	97	97
0.61	OZB Woningen	2.834	2.865	2.865	2.865
0.62	OZB niet-woningen	255	259	259	259
0.64	Belastingen overig	36	37	37	37
0.7	Alg.uitk.en overige uitk.gem.f	16.015	15.822	16.079	16.501
0.8	Overige baten en lasten	0	0	0	0
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	102	102	102
2.2	Parkeren	0	0	0	0
2.5	Openbaar vervoer	11	12	12	12
3.1	Economische ontwikkeling	0	1	1	1
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	10	10	10	10

3.4	Economische gronden	71	72	72	72
4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	0	0	0	0
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzkn	97	98	98	98
5.1	Sportbeleid en activering	0	0	0	0
5.2	Sportaccomodaties	170	172	172	172
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	6
5.7	Openb.groen en openlucht recr.	11	11	11	11
6.1	Samenkracht en burgerpart.	26	26	26	26
6.2	Wijkteams	0	0	0	0
6.3	Inkomensregelingen	1.940	1.960	1.960	1.960
6.4	Begeleide participatie	20	20	20	20
6.5	Arbeidsparticipatie	39	40	40	40
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	48	48	48	48
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	1.188	1.188	1.188
7.3	Afval	1.863	1.862	1.912	1.963
7.4	Milieubeheer	0	0	0	0
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	151	153	153	153
8.1	Ruimtelijke ordening	130	131	131	131
8.2	Grondexpl. (niet-bedrijfter.)	216	31	31	31
8.3	Wonen en bouwen	283	206	206	206
Saldo baten		25.963	25.422	25.775	26.258
Totaal saldo		0	0	0	0

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De begroting 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 begroting bekend zijn geworden.

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).

In december 2017 heeft de gemeenteraad het gemeentelijk rioleringsplan 2018-2023 vastgesteld. Uit hoofde van dit plan worden met ingang van 2018 vervangingsinvesteringen in riool in een keer ten laste van de hiervoor ingestelde spaarvoorziening gebracht. Wanneer van een vervangingsinvestering een boekwaarde resteert, wordt hierop niet afgeschreven maar worden bedragen die in latere begrotingsjaren beschikbaar komen in mindering gebracht op de geactiveerde boekwaarde. Over de geactiveerde boekwaarde van investeringen in riool wordt met ingang van 2018 geen kapitaallasten berekend.

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.

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.

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 Hollands 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
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
WWB	Wet Werk en Bijstand

Subsidies

In de onderstaande tabel worden de subsidie budgetten getoond. Voor subsidies boven de € 5.000 die niet wettelijke taken voor ons uitvoeren wordt een taakstelling van 10% doorgevoerd.

Instelling / Vereniging	2022	2023	2024	2025
subsidie bibliotheek Landsmeer	-222.904	-222.904	-222.904	-222.904
stg Dienstencentrum Landsmeer	-138.800	-138.800	-138.800	-138.800
Subsidie MEE	-81.019	-81.019	-81.019	-81.019
Berend Botje	-47.570	-47.570	-47.570	-47.570
subsidie stg WonenPlus	-122.346	-122.346	-122.346	-122.346
stg zwembad De Breek	-61.534	-61.534	-61.534	-61.534
Partou Zonnedaauw	-39.110	-39.110	-39.110	-39.110
lokale omroep Landsmeer (LOL)	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
St. Sportservice NH (borging sportakkoord)	-24.153	-24.153	-24.153	-24.153
muziekvereniging Amicitia	-14.350	-14.350	-14.350	-14.350
Sp serv NH - borging sportimpuls	-9.368	-9.368	-9.368	-9.368
Ilper voetbalvereniging (IVV)	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
sportclub Purmerland (voetbal)	-5.632	-5.632	-5.632	-5.632
sp serv NH - aangepast sporten	-5.862	-5.862	-5.862	-5.862
Subtotaal subsidies > -5.000	-797.148	-797.148	-797.148	-797.148
Subtotaal subsidies < -5.000	-23.075	-23.075	-23.075	-23.075
Totaal subsidies	-820.223	-820.223	-820.223	-820.223
EB 12 Taakstelling	60.000	60.000	60.000	60.000
Totaal	-760.223	-760.223	-760.223	-760.223

EMU saldo

Bedragen x € 1.000

	2021	2022	2023	2024	2025
EMU-SALDO	-5.226	-2.824	647	-3.008	-392
EMU-SALDO referentiewaarde	767	0	0	0	0
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde	-5.993	-2.824	647	-3.008	-392
Activa					
<i>Financiële vaste activa</i>					
Kapitaalverstrekingen en leningen	-34	-34	-34	-34	-34
Uitzettingen	0	0	0	0	0
<i>Vlottende activa</i>					
Uitzettingen	-300	0	0	0	0
Liquide middelen	0	0	0	0	0
Overlopende activa	-200	0	0	0	0
Passiva					
<i>Vaste Passiva</i>					
Vaste schuld	2.574	2.900	-722	2.817	358
<i>Vlottende passiva</i>					
Vlottende schuld	2.014	-110	41	157	0
Overlopende passiva	104	0	0	0	0
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0

