Jaarstukken 2020

Gemeente Landsmeer



Versie 22 juni 2021

Algemeen

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2020 aan. Deze worden in digitale vorm aan u gepresenteerd. U vindt deze op de link Planning & Control portal .

De jaarrekening over 2020 laat een negatief resultaat zien van € 1.532k. Na de tweede Berap was voor 2020 een negatief resultaat begroot van € 1.362k. In de financiële samenvatting treft u een overzicht met de meest majeure afwijkingen. De tabel in de bijlage "Incidentele baten en lasten" presenteert een negatief saldo van € 1.395k. Het structureel nadelig saldo bedraagt € 137k.

In 2020 is van een aantal activiteiten het beschikbaar gestelde budget niet of gedeeltelijk besteed. Om deze activiteiten in 2021 voort te kunnen zetten, is in de jaarstukken het voorstel opgenomen om het niet bestede deel van deze budgetten (€ 70k) voor 2021 beschikbaar te stellen.

Deze jaarrekening kent meevallers o.a. op de kosten voor de organisatie, maar daarnaast is gebleken dat de opbrengsten uit de heffing van de onroerendezaakbelastingen (OZB) en afvalstoffen significant lager zijn dan begroot. Als belangrijkste oorzaak hiervoor geldt dat zowel bij de OZB als bij afval in 2019 met een te hoog verwacht niveau aan opbrengsten rekening is gehouden. Hierdoor is in 2019 een te hoog bedrag aan opbrengsten verantwoord, hetgeen in 2020 neerwaarts moet worden gecorrigeerd. Bij de afvalstoffenheffing is daarnaast in 2019 en 2020 rekening gehouden met te hoge vergoedingen voor ingezameld glas, papier en PMD. Daarom moest ook hiervoor een neerwaartse bijstelling op de opbrengsten plaatsvinden.

Dit zorgt voor instabiliteit en schommelingen in de opbrengsten uit de heffingen van onroerendezaakbelastingen en afvalstoffen in de meerjarenbegroting en de realisatie daarvan. Wij zullen daarom bij de perspectiefnota met voorstellen voor een meer robuuste en stabiele samenstelling van deze heffingen komen.

Afgelopen jaar werden we geconfronteerd met de wereldwijde verspreiding van het coronavirus. Dit heeft veel impact op direct betrokkenen met betrekking tot hun gezondheid en heeft ook grote gevolgen voor huishoudens, bedrijven en verenigingen. De totale netto kosten in 2020 van de coronapandemie voor de gemeente Landsmeer waren € 254k. Ook in 2021 zal het coronavirus nog de nodige kosten met zich meebrengen. Het Rijk heeft in maart reeds een nieuwe tranche aan vergoedingen bekend gemaakt. Deze zal in de in de eerste Berap worden verwerkt.

Ook in 2020 heeft de raad regelmatig over de stand van zaken rondom de Bestuurlijke Toekomst gesproken, maar kon nog geen uitvoering worden gegeven aan het besluit van de raad om een bestuurlijke fusie na te streven met Waterland, en zo mogelijk ook met Oostzaan en Wormerland.

In het ruimtelijk domein spelen verschillende ontwikkelingen een rol. Hiervan springt de komst van de nieuwe Omgevingswet het meest in het oog. Met een beleidsanalyse en informatie uit verschillende sessies en participatiemomenten is in 2020 gebouwd aan de Landsmeerse

Omgevingsvisie. Het eerste belangrijke document binnen de ontwikkeling van deze Omgevingsvisie is het zogenoemde Koersdocument dat begin 2022 moet worden vastgesteld.

Het streven om een passend kwalitatief en kwantitatief woningaanbod te realiseren heeft ook in 2020 veel aandacht gevraagd. Terecht is er vanuit de gemeenteraad grote betrokkenheid bij dit onderwerp. Uit de evaluatie eind 2020 van het Uitvoeringsprogramma van de Woonvisie bleek dat vooral op het beleidsmatige gedeelte is ingezet. Twee grote woningbouwprojecten op gemeentelijke gronden (Oude Keern en ICL) bleken onhaalbaar. Een derde locatie Violierweg wordt momenteel onderzocht. Gezien de grote druk op de woningmarkt ligt hier een belangrijke focus voor 2021, maar gezien het feit dat de gemeente nauwelijks eigen locaties heeft die ontwikkeld kunnen worden, blijven we vooral afhankelijk van private initiatieven. De provincie stelde in november een verordening vast die feitelijk woningbouwprojecten beperkt tot de bebouwde kom van Landsmeer. Dit betekent dat woningbouwprojecten in het Lint praktisch onmogelijk zijn geworden.

Het college houdt de kosten van het Sociaal Domein nauwlettend in de gaten. Het college zal de ontwikkelingen actief monitoren om de kosten de komende jaren financieel beheersbaar te houden.

In 2020 is het subsidiebeleid geëvalueerd en in de raad besproken. Hieruit is naar voren gekomen dat er een actualisatieslag gemaakt dient te worden. Begin 2021 is deze geactualiseerde Algemene Subsidieverordening aan de raad voorgelegd. In maart 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de cultuurvisie en het instellen van een Cultuurplatform. Ten gevolge van corona is het instellen van een Cultuurplatform vertraagd. Op 8 februari 2021 heeft er een online startbijeenkomst van het Cultuurplatform plaats gevonden.
Door de coronapandemie zijn er meer aanvragen voor bijstand en wordt er dan ook veel aandacht gegeven aan de poortwachtersfunctie. Als een cliënt aanspraak kan maken op rechten van inkomen via een andere voorziening, wordt deze eerst doorverwezen. Uiteindelijk is hierdoor de stijging van het aantal cliënten minder groot dan verwacht. Vanwege de huidige economische omstandigheden in de sectoren die passend zijn voor bijstandsgerechtigden, liggen de werkzaamheden op het gebied van re-integratie nagenoeg stil.

Het financiële perspectief voor de gemeente Landsmeer is op de korte en middellange termijn somber. Door de grote druk op de meerjarenbegroting moesten er pijnlijke keuzes gemaakt worden die gevolgen hebben voor inwoners, instellingen, verenigingen en voor de ambtelijke organisatie. Daarom heeft de raad in 2020 kaders voor een stringent begrotingsbeleid vastgesteld. Een goede beheersing van de inkomsten (baten) en de uitgaven (lasten) is immers een essentiële randvoorwaarde voor een goed begrotingsbeleid. Er zal nadrukkelijk een vinger aan de pols gehouden moeten worden in 2021. Door het negatieve resultaat van 2020 is de algemene reserve wederom fors afgenomen. Deze staat onder druk. Dit betekent voor 2021 dat er meer druk komt op keuzes met betrekking tot de aan te wenden middelen.

2020 was, vooral vanwege de coronapandemie, een bijzonder jaar. Deze jaarrekening is daarvan de weerslag. Op veel beleidsterreinen is hard gewerkt om Landsmeer een aantrekkelijke woon- en werkgemeente te laten zijn voor inwoners en bezoekers. In de diverse programma's wordt nader ingegaan op de bereikte resultaten.

Wij kunnen al met al terugzien op een jaar waarin door velen een bijdrage is geleverd aan de verdere uitvoering van het door uw raad vastgestelde raadsprogramma 2018-2022.

Inhoudsopgave

Jaarstukken 2020 1
Algemeen 2
Inhoudsopgave 4
Leeswijzer 14
Programma's 16
Algemeen bestuur 16
Integrale veiligheid 25
Ruimtelijk Domein 33
Sociaal Domein 47
Financiën 67
Paragrafen 73
Lokale heffingen 73
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 76
Onderhoud kapitaalgoederen 84
Financiering 88
Bedrijfsvoering 91
Verbonden partijen 96
Grondbeleid 104
Jaarrekening 2020 106
Balans en toelichting 111
Bijlagen 146
Balans 164

Financiële samenvatting

In het jaarverslag en de jaarrekening legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het in 2020 uitgevoerd beleid. Het jaarverslag en jaarrekening 2020 zijn, conform hetgeen door het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) is voorgeschreven, opgebouwd overeenkomstig de programmabegroting 2020.

In dit hoofdstuk wordt het financiële overzicht weergegeven en wordt uw raad voorgesteld een aantal budgetten die in 2020 niet tot besteding zijn gekomen middels bestemming van resultaat over te hevelen naar begrotingsjaar 2021.

Bij onderdeel programma's wordt per begrotingsprogramma verslag gedaan over de resultaten in 2020. Per programma worden daarin de volgende onderdelen behandeld:

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

Auditcommissie

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

Hoofdlijnen financieel resultaat

De jaarrekening 2020 laat een negatief resultaat zien van € 1.532k. Dat is € 170k hoger dan begroot. Het incidentele deel inclusief kosten voor Corona bedraagt € 1.395k (zie bijlage Incidentele baten & lasten). Het structurele deel betreft 137k nadelig.
De opbouw van dit saldo wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een aantal majeure posten waarvan in deze samenvatting een overzicht wordt weergegeven. Bij onderdeel programma's wordt per programma bij "wat heeft het gekost?" een uitgebreide toelichting gegeven op afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijzigingen op niveau van lasten, baten en toevoegingen en onttrekkingen aan op het betreffende programma betrekking hebben de reserve(s).

In de navolgende tabel zijn, voor mutaties reserves, de lasten -86k hoger dan begroot maar de baten zijn anderzijds 148k hoger dan begroot. Per saldo heeft dit een resultaat effect van afgerond 62k.
De toevoeging aan reserves is 459k lager dan begroot, anderzijds is de onttrekking ook 690k lager dan begroot.
Meer toelichting op de mutaties reserves treft u in de programma's. Hieronder de verklaringen op hoofdlijnen mbt het totaalresultaat na mutaties reserves ad 231k nadelig, wat in de navolgende tabel aan u gepresenteerd wordt.

De lagere dotatie reserves ad 459k kan met name verklaard worden door :

- de dotatie aan de reserve weerstandsvermogen is 428k lager dan nodig obv de risico inventarisatie
- de dotatie aan de reserve bestemmingsplannen was 20k lager en de dotatie aan de reserve meerjarenbeleidsplan sociaal domein was 30k lager in verband met een bezuiniging op eenzaamheid

De lagere onttrekking reserves ad 690k kan met name verklaard worden door:

- omdat er minder kosten voor onderhoud wegen zijn gemaakt, was er minder geld uit de bestemmingsreserve nodig om de lasten te dekken. Minder kosten voor onderhoud wegen betekent ook een lagere onttrekking.
- zoals hier voor al beschreven was de dotatie aan de reserve weerstandsvermogen is 428k lager dan nodig obv de risico inventarisatie en hierdoor was de onttrekking uit de algemene reserve, ter dekking hiervan, ook 428k lager.
- ivm lagere kosten voor het meerjarenbeleidsplan sociaal domein en lagere kosten voor mobiliteit waren de onttrekkingen lager voor respectievelijk 57k en 52k.

Meer informatie over de mutaties reserves treft u in de programma's.

Bedragen *€1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-23.649	-28.696	-28.782	-86
Baten	22.028	25.824	25.971	148
Saldo lasten / baten	**-1.621**	**-2.872**	**-2.810**	**62**
Toevoeging reserves	0	-1.253	-794	459
Onttrekking reserves	1.630	2.762	2.072	-690
Saldo reserves	**1.630**	**1.510**	**1.279**	**-231**
Resultaat	**8**	**-1.362**	**-1.532**	**-170**

Verloop begrotingssaldo

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

	Omschrijving	x € 1.000
A	Saldo primaire begroting 2020	8
B	Saldo 1e Berap 2020	-517
C (A+B)	Begrotingssaldo na 1e berap en amendement	-509
D	Resultaatbestemming (budgetten) Jaarstukken 2019	0
E	Saldo 2e bestuursrapportage 2020	-854
F (C t/m E)	Subtotaal begroting na alle wijzigingen	-1.363
H	Saldo rekeningresultaat	-170
I (G+H)	**Saldo na mutaties reserves**	**-1.532**

Het punt D Resultaatbestemming jaarstukken 2019 waar een 0 genoteerd wordt, behoeft toelichting. Er is een voorstel tot budgetoverheveling gedaan bij de jaarrekening 2019. Deze is bij de 1e bestuursrapportage 2020 verwerkt. Echter bij vaststelling van de jaarrekening 2019 is de budgetoverheveling niet aangenomen. Deze is derhalve bij de 2e bestuursrapportage 2020 ongedaan gemaakt.

Afwijkingen

In onderstaand overzicht is een analyse opgenomen van de afwijkingen met een materiële afwijking ten opzichte van de programmabegroting 2020 na verwerking van de tweede bestuursrapportage 2020. Daarbij is aangegeven of de afwijking van structurele (S) of van incidentele (I) aard is. Mutaties die een budget neutraal effect hebben zijn **niet** in dit overzicht opgenomen. budget neutrale mutaties hebben immers geen effect op het resultaat. Dit betreft voornamelijk mutaties die uit een reserve worden gedekt.

In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen met een bedrag groter dan bij benadering € 50k vermeld.
In de toelichting bij de programmaverantwoording wordt bij elk programma onder "Wat heeft het gekost?" alle afwijkingen ten opzichte van de begroting verder toegelicht. Deze samenvatting is bedoeld om uw Raad een quick scan van het resultaat te bieden. Informatie over de doorsnede met betrekking tot kosten Corona treft u in de bijlage incidentele baten en lasten.

Met betrekking tot de navolgende tabel met betrekking tot majeure verschillen, kan opgemerkt worden, dat de opbrengsten uit onroerendezaakbelasting (OZB) en afvalstoffenheffing zijn achtergebleven bij de in de begroting opgenomen opbrengsten. Als belangrijkste oorzaak hiervoor geldt dat zowel bij de OZB als bij afval in 2019 met een te hoog verwacht niveau aan opbrengsten rekening is gehouden. Hierdoor is in 2019 een te hoog bedrag aan opbrengsten verantwoord hetgeen in 2020 neerwaarts moet worden gecorrigeerd.

Bij de afvalstoffenheffing is daarnaast in 2019 en 2020 rekening gehouden met te hoge vergoedingen voor ingezameld glas, papier en PMD. Daarom moest ook hiervoor een neerwaartse bijstelling op de opbrengsten plaatsvinden.

Programma	Bijstellingen na Berap II 2020	x € 1000	I / S*
	Voordelig:		
Organisatiebreed	Lagere salarislasten/hogere inhuur	347	I
Ruimtelijke zaken	Doorwerking bezuiniging mobiliteit	66	i
Sociaal domein	Lagere uitgaven bijstandsuitkeringen	98	I
Sociaal domein	Geen extra bijdrage zwembad	45	I
Financiën	Hogere algemene uitkering	92	I
	Subtotaal voordelig :	**648**	
	Nadelig:		
Ruimtelijke zaken	Niet gerealiseerde opbrengst grondstoffenafval	-117	I
Ruimtelijke zaken	Lagere afvalstoffenheffing nav afrekeningen 2019 en 2020	-110	I
Ruimtelijke zaken	Hogere kosten afvalverwerking	-64	I
Financiën	Hogere ICT kosten migratie, beveiliging en e-facturatie	-89	I
Financiën	Lagere ontvangsten OZB (306k 'I' en 123k 'S')	-429	I/S
	Subtotaal nadelig :	**-809**	
	Subtotaal nadelig + voordelig	**-161**	
	Overige posten per saldo	-9	
	Totaal	**-170**	

** I=incidenteel en S=structureel, exclusief bugetneutrale verschillen*

Resultaatbestemming

Van een aantal producten en activiteiten is het door uw raad beschikbaar gestelde budget niet of gedeeltelijk besteed. Om deze activiteiten in 2021 alsnog uit te kunnen voeren of voort te zetten, wordt voorgesteld om de volgende budgetten in 2021 beschikbaar te stellen.

Programma	Onderwerp	x € 1.000	
	Resultaat jaarrekening 2020		-1.532
Algemeen bestuur	Voorbereidingsbudget verkiezingen	-22	
Ruimtelijke zaken	Onderhoudsbudget bruggen en kademuren	-18	
Sociaal domein	Doorgaande leer-ontwikkellijn	-15	
Sociaal domein	Corona compensatie peuterspeelzalen	-6	
Sociaal domein	Corona compensatie reintegratie, bijzondere bijstand en schuldenbeleid	-9	
	Totaal over te hevelen budget naar volgend boekjaar		-70
	Algemene reserve	**Onttrekking**	**-1.602**

Toelichting budgetoverhevelingen

Voorbereidingsbudget verkiezingen
In 2020 is er extra budget ontvangen vanuit het rijk voor de organisatie van de verkiezingen. De verkiezingen vinden echter pas plaats in 2021. Hierdoor worden de meeste kosten ook pas in 2021 gemaakt en is een groot gedeelte van het ontvangen geld nog beschikbaar.

Onderhoudsbudget bruggen en kademuren
Door de Corona en personele wisseling is het budget "bruggen/kademuren" van 2020 niet volledige gebruikt. In 2020 is een restant budget van ruim € 18k ongemoeid gebleven. Het onderhoud aan verschillende bruggen dient alsnog uitgevoerd te worden en hiervoor is het budget van 2021 niet toereikend. De aankomende jaren is in de begroting bezuinigd en is het dus moeilijk geen achterstand op het onderhoud te krijgen

Doorgaande leer-ontwikkellijn
Pas in december 2020 is een start gemaakt met de pilot Zorgstructuur in de kinderopvang. De al bestaande doorlopende leerlijn vanaf de basisschool gaat met deze pilot starten op jongere leeftijd bij de kinderopvang. Het beschikbare budget voor deze pilot was 34k. De vertraging werd veroorzaakt door diverse omstandigheden:

- GGD (partner in de pilot) kon wegens gebrek aan personeel de gevraagde fte niet leveren;
- SPIRIT (partner in de pilot) verhoogde de kosten.
- Kinderopvang organisatie van Berend Botje locatie leidster werd langdurig ziek waarmee het maken van afspraken op de lange baan werd geschoven
- Corona maakte het voor de kinderopvang organisaties van belang te prioriteren. Dit t.g.v. de aantallen op te vangen kinderen en instroom van andere kinderen dan gebruikelijk in de noodopvang.

Gezien onze financiële situatie is kritisch gekeken naar de voortgang van deze pilot. Voor een gedeelte van de pilot zijn al verplichtingen aangegaan. We hebben besloten om de pilot in beperkte vorm door te laten gaan met de onderdelen waarvoor een verplichting is aangegaan.
Benodigd is een bedrag van 15k.

Corona compensatie peuterspeelzalen
Ouders die niet in aanmerking komen voor de reguliere kinderopvangtoeslag van de Belastingdienst (niet werkende ouders) worden door de gemeente gesubsidieerd met een gemeentelijke toeslag. Ouders komen op basis van hun inkomen in aanmerking voor de toeslag, maar dienen ook een eigen bijdrage te betalen.

In de periode dat de kinderopvangorganisaties gesloten waren hebben ouders deze eigen bijdrage door moeten betalen zonder dat ze gebruik konden maken van de opvang. Het Rijk heeft gemeenten gevraagd deze bijdrage aan ouders te retourneren en is hiervoor gecompenseerd. Deze verrekening met de ouders moet nog plaatsvinden. Het benodigd bedrag is 6k**.**

Corona compensatie reintegratie, bijzondere bijstand en schuldenbeleid
Overheveling van de niet aangewende Corona budgetten in 2020. Deze middelen werden pas bekend gemaakt bij de laatste decembercirculaire. Op dit moment inventariseren we middels een enquête

bij de TOZO gebruikers de behoefte aan ondersteuning. Deze lokale middelen voor schuldhulp en re-integratie worden voor de ondersteuning ingezet. De regionale gelden zijn bedoeld voor een regionaal mobiliteitsteam. Voor al deze activiteiten zijn in 2020 verplichtingen aangegaan. Het gaat om een bedrag van 9k.

Voorstel besluitpunt mutatie reserve Mobiliteit

Afwijkend van de budgetoverhevelingen zoals hierboven genoemd, is de wens om € 25k van het niet bestede deel van de mobiliteitsreserve te reserveren voor de Parkeernota Landsmeer 2021-2025. De Parkeernota is enerzijds gebaseerd op tel gegevens uit het parkeeronderzoek uit 2019 en anderzijds opgesteld in een tijd waarin weggebruikers geadviseerd worden om zich minder te verplaatsen. Voor een aanvullend parkeeronderzoek – conform de Parkeernota – is voorgesteld om € 20k te benutten voor een aanvullend parkeeronderzoek. Het uitvoeren van een nieuw parkeeronderzoek, zodra de situatie rondom COVID-19 weer genormaliseerd is, is van belang om een actueel en betrouwbaar beeld te krijgen van de parkeersituatie op dat moment en om de noodzaak voor het nemen van maatregelen goed te kunnen onderbouwen. Het aanvullende parkeeronderzoek zal op dezelfde methode als het parkeeronderzoek uit 2019 worden uitgevoerd (twee weken, drie dagen per week).

Het resterende € 5k is voor de beleidsregels rondom oplaadvoorzieningen en gehandicapten-, deelauto en andere bijzondere parkeerplaatsen. De huidige beleidsregels voor oplaadvoorzieningen biedt veel ruimte voor interpretatie. De beleidsregels voor oplaadvoorzieningen worden aangepast ter verduidelijking voor zowel de aanvrager als de gemeente.

Het budget wordt daarnaast ingezet om beleidsregels op te stellen voor algemene gehandicaptenparkeerplaatsen. Met name het gebruik van de parkeerplaatsen wordt geïnventariseerd om aan te kunnen tonen of en hoe de parkeerplaatsen worden gebruikt en of uitbreiding van het aantal parkeerplaatsen noodzakelijk is. Daarnaast wordt landelijk een sterke groei van het aantal deelauto's geconstateerd. Er wordt een toetsingskader ontwikkeld om aanvragen voor een platform voor deelauto's te beoordelen.

Tot slot is er geen beleid voor het toekennen van belanghebbenden parkeerplaatsen aan bijvoorbeeld huisartsen. Per individuele aanvraag wordt nut en noodzaak onderzocht. Een eenduidige lijn in de beoordeling van een aanvraag is gewenst.

Het voornoemde bedrag is gebaseerd op het opstellen van de beleidsregels, het afstemmen met partijen en het besluitvormingsproces van de gemeente. Omdat het niet bestede deel van de begrote onttrekking in 2020 automatisch terug vloeit in de bestemmingsreserve mobiliteit, is het effect op het resultaat 0 bij uitvoering van dit voorstel.

Ontwerp-raadsbesluit

In het ontwerp-raadsbesluit worden bedragen voluit genoteerd, derhalve niet in duizendtallen. Dit ter exacte aansluiting op de financiële administratie.

Het voorstel voor de bestemming van het resultaat uit 2020 ter verwerking in 2021 ziet er dan als volgt uit:

- het resultaat van de jaarrekening vast te stellen op € 1.532k nadelig
- conform voorstel resultaatbestemming het niet bestede budget in 2021 weer beschikbaar te stellen voor een bedrag van € 70k
- conform het voorstel mutatie reserve Mobiliteit €25k van het niet bestede deel van de reserve te reserveren voor de parkeernota 2021-2025.
- het totaal van het rekeningresultaat en de resultaatbestemming ad € 1.602K te onttrekken aan de algemene reserve

Leeswijzer

De gemeentelijke jaarrekening en het gemeentelijke jaarverslag zijn samengevoegd tot de Jaarstukken 2019. Door de digitalisering van de P&C stukken is gekozen voor een andere indeling. Op de nieuw gekozen manier is het makkelijker om te navigeren door de website. Zo is bijvoorbeeld gekozen om de programmaverantwoording en de paragrafen apart aan te bieden op de website. Zij vormen het jaarverslag. De jaarrekening valt onder 'jaarrekening 2020'. Hierna volgen de bijlagen.

Afkortingen

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

Financiële cijfers

De financiële cijfers in tabellen staan altijd weergegeven in hele euro's tenzij anders vermeld. Lasten staan negatief weergegeven en baten positief. Staat er bij de verschillenkolom een negatief bedrag dan is dat nadelig (meer uitgegeven of minder ontvangen).
In de verschillenkolommen wordt het resultaat getoond als 'begroting -/- Rekening'.

Samenvatting

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

Programma's

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

Per beleidsprogramma is het volgende opgenomen:

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

Paragrafen

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

Jaarrekening 2020

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

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

Bijlagen

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

Programma's

Algemeen bestuur

Portefeuillehouder

Burgemeester D. Straat

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 Metropoolregio Amsterdam en de regio Zaanstreek-Waterland. Daarnaast zoekt Landsmeer de samenwerking met andere gemeenten om de bestuurskracht te verbeteren. Dit is het bestuurlijke toekomst vraagstuk.

Wat wilden we bereiken?

Dit programma richtte zich in 2020 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Bestuurlijke toekomst

Wat wilden we bereiken?	
Een (intentie)besluit tot fusie met de beoogde fusiepartners waarmee een succesvolle en bestendige vorm van samenwerking kan ontstaan tussen de gemeenten Landsmeer, Waterland, Oostzaan en Wormerland. Een samenwerking die meerwaarde biedt voor de dienstverlening aan de inwoners van de betrokken gemeenten en de ambities van de gemeenteraad.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Het starten van een traject, in nauwe afstemming met de beoogde partners, om te komen tot een (intentie)besluit.	
Toelichting:	
In juni 2020 heeft de raad de stand van zaken van de Bestuurlijke Toekomst sproken, op basis van de notitie 'Bestuurlijke Toekomst Landsmeer: Stand van zaken en varianten BT'. In deze notitie isaangegeven dat geen uitvoering kan worden gegeven aan het besluit van de raad om eenbestuurlijke (of ambtelijke) fusie na te streven met Waterland, en zo mogelijk ook met Oostzaan enWormerland. Het college heeft in vervolg hierop een brief verzonden naar de provincie Noord-Holland. In deze brief verzoekt het college tot overleg over: de ontstane situatie, de in de notitie beschreven fusievarianten en (on)mogelijkheden tot bijstand en eventuele interventies door de provincie. In september 2020 heeft een gesprek plaatsgevonden tussen het college, de commissaris van de Koning en de gedeputeerde. Het college heeft in dit gesprek de huidige situatie en knelpunten uiteengezet. De provincie heeft tijdens het gesprek mede haar visie gegeven op de verschillende varianten die beschreven staan in notitie BT Landsmeer: Stand van zaken en varianten'. De provincie heeft in vervolg op voornoemd gesprek een afvaardiging van de acht colleges uitgenodigd voor overleg op 7 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. Afgesproken is dat de provincie de ZaWa-gemeenten uitnodigt om in gesprek te gaan over een gezamenlijke visie op de bestuurlijke toekomst van de regio Zaanstreek-Waterland.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Indien er sprake is van een bestuurlijk fusiebesluit, het in gezamenlijkheid met de fusiepartners, starten met de voorbereidingen van een herindeling, conform de Wet ahri.	
Toelichting:	
Zie aub voorgaande toelichting.	

IBP

Wat wilden we bereiken?	
De ambities uit het IBP koppelen aan bestaande ambities uit het collegeprogramma om zodoende een bijdrage te leveren aan de maatschappelijke opgaven.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Het opstellen van een plan voor het IBP.	
Toelichting:	
Er is geen apart IBP-plan opgesteld omdat de ambities samenlopen en zijn samengevoegd met de ambities van de verschillende programma's.	

Participatie

Wat wilden we bereiken?	
Inwoners, ondernemers en verenigingen participeren meer bij onderwerpen die gaan over hun eigen leefomgeving of belang.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Er wordt verder gewerkt aan vormen van samenwerking als werkateliers, klankbordgroepen, denktanks en daarnaast een praktische toolkit participatie voor organisatie uitgewerkt. Ook in samenwerking met dienstverlening is het interactiever inzetten van social media (oa. Whatsapp en Facebook) onderdeel van het participatiever werken van de gemeente met inwoners.	
Toelichting:	
Uitvoering en invulling geven aan de participatiewerkwijze voor de gemeente Landsmeer. Dit traject is o.a. nauw verbonden met het verdere verloop van het traject van de Omgevingswet. In 2020 is op verschillende gebieden aan participatie gedaan:- In het kader van de Omgevingswet is de gemeente in 2020 begonnen met het opstellen van de Omgevingsvisie 2040. Hier zit een participatietraject aan verbonden, o.a. door middel van een enquête onder inwoners, gesprekken met het bedrijfsleven en organisaties waar de gemeente mee werkt. Ook zijn basisschoolleerlingen gevraagd om input te leveren. Uitkomsten worden in 2021 meegenomen in het koersdocument. - In het kader van duurzaamheid zijn in 2020 een aantal participatiebijeenkomsten georganiseerd. Als gevolg van COVID19 hebben deze bijeenkomsten digitaal plaatsgevonden. Zo was er een online bijeenkomst over aardgasvrij Landsmeer, waarin inwoners ideeën konden aandragen. Ook was er een informatiebijeenkomst over zonnepanelen en isolatiemaatregelen voor woningen. Tevens was er een online bewonersbijeenkomst in verband met de zoekgebieden voor windmolens en zonneweides. Omtrent dit onderwerp was er ook een enquête uitgezet om de mening van de inwoners te vragen. - De slotbijeenkomst van het participatietraject Havenzathe is door het coronavirus ook digitaal opgezet. Hier deden 282 inwoners aan mee. Verder is er een enquête uitgezet onder inwoners van Havenzathe over het voorlopig ontwerp van de herinrichting van Havenzathe- In november vond een bijeenkomst plaats over de kruising IJdoornlaan. Het ontwerp van de nieuwe indeling is besproken met direct omwonenden.- Voor het Groenbeleidsplan hebben twee online sessies plaatsgevonden. Voor deze sessies waren een aantal inwoners en belangenpartijen (bijv. IVN, Staatsbosbeheer, Landsmeer Schoon) uitgenodigd om ideeën aan te dragen omtrent het groen in Landsmeer.- Er is een enquête uitgezet over de speeltuinen Stoutenburg en Rhijnenstein over wat kinderen het liefst doen in de speeltuinen en over de materiaalkeuze van de toestellen.- De denktank cultuur is in 2020 opgericht.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Uitvoering en invulling geven aan de participatiewerkwijze voor de gemeente Landsmeer. Dit traject is nauw verbonden met het verdere verloop van het traject van de Omgevingswet.	
Toelichting:	
Zie aub voorgaande toelichting.	

Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?	
Inwoners/klanten moeten in staat worden gesteld om 24/7 en plaatsonafhankelijk (digitaal) zaken te doen met de gemeente.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Bevorderen gebruiksvriendelijkheid van digitale dienstverlening, bv. via apps.	
Toelichting:	
Over 2020 is de dienstverlening verder gegroeid door weer meer digitale diensten en producten via de website aan de inwoners te bieden. Er zijn opnieuw meer werkprocessen gedigitaliseerd en er zijn meer e-formulieren gebouwd en ingezet. Qua behandeling gaan aanvragen zo sneller omdat deze direct na ontvangst in ons zaaksysteem e-Suite worden 'geschoten'. De (digitale) behandeling van een aanvraag komt dan direct in een werklijst van een medewerker of team. Daar heeft de aanvrager baat bij. Daarnaast is in 2020 de nieuwe website verder ontwikkeld (andere look/feel/navigatie). We zetten geen apps in om de dienstverlening verder te ontwikkelen, omdat we daar geen capaciteit en budget voor hebben.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Doorontwikkeling van gegevensmanagement.	
Toelichting:	
Om de doorontwikkeling voor gegevensmanagement te ondersteunen is per 1 januari 2021 een nieuwe functie gegevensmanager vacant gezet. Er was in 2020 geen capaciteit en tijd beschikbaar om de doorontwikkeling te gaan inzetten en mogelijk te bewaken.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Het nieuwe werken (blijvend) bevorderen. Dit maakt bijv. flexibelere werktijden mogelijk die meer op de klantvraag zijn afgesteld.	
Toelichting:	
Door meer en meer werkprocessen, producten en diensten te digitaliseren wordt het nieuwe werken blijvend bevorderd en ondersteund. In 2020 is het bestuurlijk besluitvormingsproces, het inkoopproces en vele andere producten en diensten gedigitaliseerd. Verder vroeg de komst van COVID 19 de noodzakelijke aanpassingen in gebruik van software (bv. ten behoeve van videobellen). Deze inzet heeft voor continuïteit in onze werkzaamheden en de uitvoering van onze taken gezorgd. Er aren daardoor o.a. meer mogelijkheden voor thuiswerken en op afstand vergaderen. Deze mogelijkheden lijken overigens structureel van aard. Door een raadsbesluit uit 2019 kan de inzet van het plaats- en tijdsonafhankelijk werken slechts beperkt worden ingevoerd. De vervanging van de huidige verlichting door LED verlichting en de vervanging van ICT bekabeling is in 2020 opgepakt. De werkplekvoorzieningen in het gemeentehuis zijn niet of nauwelijks aangepast/veranderd	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Social media breder inzetten, bijv. door openstellen Whatsapp als communicatiekanaal.	
Toelichting:	
De gemeente Landsmeer is in 2020 ook weer actief op social media. Als er vragen worden gesteld, worden die beantwoord door het team Publiekscontacten e.o. het team Communicatie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**

Verbeteren digitale dienstverlening en informatievoorziening.	

Toelichting:

Zie ook de toelichting(en) bij 'Bevorderen gebruiksvriendelijkheid van digitale dienstverlening" en die bij de andere acties en punten? De gemeentelijke digitale dienstverlening en informatievoorziening is in 2020 opnieuw verbeterd. De inzet hierop en de verbetering ervan wordt zo goed mogelijk voortgezet. Er is eind 2020 o.a. ingezet op de betaalmodule 'webformulier inrijverbod ontheffing' via het zaaksysteem e-Suite. Deze module op het zaaksysteem wordt in 2021 verder geïmplementeerd en heeft een koppeling met IDEAL. Daardoor hoeft na een transactie via de website de betaling niet meer achteraf via de facturatie plaats te vinden. Het proces loopt dan bijna volledig digitaal en dat maakt dit proces effectiever en goedkoper. Er is ook gewerkt aan een nieuwe gemeentelijke website met een nieuwe look/feel/navigatie. Het steeds meer op afstand 'zaken' kunnen doen met de gemeente is gewoonweg makkelijker voor de inwoners. Het team Informatievoorziening en Publiekszaken heeft er in 2020 op ingezet om de inwoners en onze medewerkers zoveel mogelijk digitale mogelijkheden te bieden om 24/7 plaats onafhankelijk te worden ondersteund en te kunnen werken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Verder stimuleren gebruik E-formulieren.	

Toelichting:

Via de website zijn in 2020 de e-formulieren 'Verklaring vergunningvrij bouwen', 'Overlast door jeugd melding', 'Bodycam inzageverzoek', 'Persoonsgegevens inzageverzoek', 'Kennisgeving incidentele activiteiten', 'Aanvraag ontheffing inrijverbod', 'Aanvraag vergunning grafmonument', 'Handhavingsmelding', 'Handhavingsverzoek', 'Melding openbare ruimte', '(Open) Sollicitatie', 'Inrijverbod ontheffing' voor de inwoners via de website beschikbaar gesteld. Qua behandeling gaan aanvragen zo sneller omdat deze direct na ontvangst in ons zaaksysteem e-Suite worden 'geschoten'. De (digitale) behandeling van een aanvraag komt dan direct in een werklijst van een medewerker of team. Daar heeft de aanvrager baat bij. Met het zo goed mogelijk doorpakken op de inzet van digitale e-formulieren wordt digitalisering van de dienstverlening doorgezet.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Verdere uitrol zaak-en procesgericht werken.	

Toelichting:

In 2020 zijn de werkprocessen voor bestuurlijke besluitvorming, bezwaar-en beroep en inkoop plus e-formulieren (voor inwoners en bedrijven) en de e-dienst Handhaving zaak- en procesgericht ingericht. Ten behoeve van de ondertekening van documenten is het sinds 2020 mogelijk om een digitale handtekening te gebruiken. Deze digitale handtekening bestaat bij uit elektronische gegevens die bij gebruik dan aan een digitaal document gekoppeld worden. De komende jaren zal verder worden ingezet op de digitalisering van nog meer werkprocessen en werkwijzen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vervolgen uitvoering projecten Dienstverleningsplan 2020.	

Toelichting:

De resterende projecten in 2020 zijn vervolgd en afgerond. Bv. het zaak-en procesgericht werken is in 2020 verder geïmplementeerd en is in 2021 de digitale werkwijze in de organisatie. Het project 'Implementatie Omgevingswet' is in 2019 een programma geworden, met een eigen programmamanager, en geen onderdeel meer van het DvP 2020. Aan de projecten voor de implementatie van de omgevingswet wordt hard gewerkt. De omgevingswet gaat officieel op 1 januari 2022 in.

Regionale samenwerking

Wat wilden we bereiken?	
In samenwerking realiseren van de resultaten die zijn afgesproken in de MRA-agenda en de samenwerkingsagenda Zaanstreek-Waterland.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We werken bestuurlijk en ambtelijk mee aan de projecten en de te behalen resultaten.	✓
Toelichting:	
Op ambtelijk niveau wordt samengewerkt met de regiogemeenten op velerlei onderwerpen waaronder: ruimte & landschap, mobiliteit/bereikbaarheid, duurzaamheid en economie & toerisme. We hebben waar dat kon deelgenomen op ambtelijk en bestuurlijk niveau aan de maandelijkse overleggen. Door capaciteitsgebrek hebben we ook in 2020 een beperkte inzet waarbij we geen regionale rol invullen. Binnen het thema economie is op ambtelijk niveau nauw samengewerkt in de regio wat betreft de coronamaatregelen en de effecten voor onze ondernemers. De meerwaarde van samenwerking is daarbij extra tot uiting gekomen. We leunen nog steeds (dankbaar) op Zaanstad, Purmerend en Edam-Volendam als trekkers van belangrijke en ingewikkelde opgaven in de MRA-regio.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We werken bestuurlijk en ambtelijk mee aan het actualiseren van de samenwerkingsagenda Zaanstreek-Waterland, indien tot actualisatie besloten wordt door de samenwerkende gemeenten.	✓
Toelichting:	
In april 2020 is de nieuwe MRA-agenda vastgesteld. In aansluiting hierop is in het 4e kwartaal van 2020 gestart met het opstellen van een propositie die focus moet gaan aanbrengen aan de samenwerkingsagenda Zaanstreek-Waterland. De start hiervan is wat vertraagd als gevolg van de coronacrisis. In de loop van 2021 wordt de propositie verder uitgewerkt en voorgelegd aan de ZaWa colleges en raden.	

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-1.909	-2.241	-2.199	42
Baten	170	170	134	-36
Saldo voor mutaties reserves	-1.739	-2.071	-2.065	6
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	225	225	231	6
Saldo reserves	225	225	231	6
Saldo na mutaties reserves	-1.514	-1.846	-1.834	12

Toelichting verschillen

Bij de verantwoording van de afwijkingen wordt een tolerantiegrens gehanteerd van circa € 25.000.
Het resultaat van dit programma voor mutatie reserves is in 2020 € 2.065.000.
Dat is € 6.000 voordeliger dan begroot en wordt veroorzaakt door € 42.000 lagere lasten
en € 36.000 lagere baten.

ALGEMEEN BESTUUR		
Lasten x € 1.000	**Bedrag**	**Toelichting**
Salarislasten	-28	Overlap 2 griffiers (januari t/m februari) en (mei t/m juni)
Voorbereidingsbudget verkiezingen	22	Er is in 2020 vanuit het rijk extra budget ontvangen voor het organiseren van de verkiezingen. De verkiezingen vinden echter pas plaats in 2021, dus de meeste kosten worden ook pas in 2021 gemaakt.
Overige verschillen	48	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	**42**	**Voordelig**
Baten x € 1.000		
Leges	-21	In 2020 was nog steeds sprake van de paspoortendip. Hierbij is geen rekening gehouden met de begroting. Ook heeft corona hierin een rol gespeeld. Doordat mensen niet/minder op vakantie konden, zijn er minder paspoorten aangevraagd.
Overige verschillen	-15	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	**-36**	**Nadelig**
Saldo	**7**	**Voordelig**

Reserves

programma Ruimtelijk domein zijn de volgende bestemmingsreserves van toepassing:

Reserve Interbestuurlijk programma

Onttrekkingen
-6.000: Lagere onttrekking aan reserve Interbestuurlijk programma
-6.000: Totale saldo reserves

Beleidsindicatoren

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

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

- Coalitieprogramma '2018-2022 Samen verder'.
- Collegeprogramma 2018-2022 'Samen handen uit de mouwen'.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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	79			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-12-2019	356	31-12-2020	182
Vreemd vermogen	31-12-2019	50	31-12-2020	50
Financieel resultaat	0			

Overige verbonden partijen

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 2019 zal de samenwerkingsagenda worden herzien. De verwachting is dat in 2020 een gemeentelijke bijdragen wordt geleverd van €1,53 per inwoner.			
Risico's	De herziening van de samenwerkingsagenda kan leiden tot verhoging van de jaarlijkse bijdrage.			
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			

Vennootschappen en coöperaties

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.			
Risico's	Het managen van risico's is onderdeel van de besturing en besluitvorming van de organisatie. De Raad van Bestuur en Raad van Commissarissen van Alliander bespreken de toprisico's regelmatig. Ze beoordelen welke effecten de risico's kunnen hebben op de strategische doelstellingen, de bedrijfsvoering en op onze reputatie. Met name rond netbeheer en cybersecurity liggen de prioriteiten mbt risico monitoring.			
Gemeentelijke bijdrage				
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-1-2019	4.129.000	31-12-2019	4.224.000
Vreemd vermogen	31-1-2019	4.216.000	31-12-2019	4.567.000
Financieel resultaat	253.000			

Integrale veiligheid

Portefeuillehouder

Burgemeester D. Straat

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 Uitvoeringsprogramma OOV 2019-2020.

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.

We handhaven op basis van de wet- en regelgeving en lokaal beleid. De werkwijze van de handhaving is beschreven in het Uitvoeringsprogramma handhaving Wabo, APV en bijzondere wetten en het Wabo beleidsplan 2017. Elk jaar worden de prioriteiten bepaald via het uitvoeringsprogramma. Handhaving doet de gemeente niet alleen. Wij werken constructief samen met onze externe partners, zoals de Omgevingsdienst IJmond, Het Hoogheemraadschap Hollands NoorderKwartier (HHNK), de provincie Noord-Holland en de politie. Die samenwerking zorgt voor een integrale en effectieve uitvoering.

Verantwoording

Dit programma richtte zich in 2020 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Openbare orde & Veiligheid

Wat wilden we bereiken?	
Minder woninginbraken dan de voorgaande jaren.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De inwoners worden het gehele jaar door geïnformeerd over het voorkomen van woninginbraken via de gemeentelijke communicatiekanalen zoals; Facebook, Kompas en de gemeentelijke website.	
Toelichting:	
In januari 2020 vond er een piek plaats op het gebied van woninginbraken. Daar is op communicatief gebied opingesprongen door de cijfers actief te delen en mensen te waarschuwen. Omdat sinds maart 2020 meermensen thuis zitten door het coronavirus, nemen de woninginbraken af en is communicatie op dat gebiedminder nodig. In de week van de veiligheid is inbraakpreventie weer onder deaandacht gebracht worden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het voorkomen van woninginbraken is in de week van de veiligheid het thema waar aandacht voor wordt gevraagd via verschillende activiteiten.	
Toelichting:	

De Week van de Veiligheid (5 tot en met 11 oktober 2020) stond in het teken van weerbaarheid en inbraakpreventie. Vanwege de COVID-19 pandemie is vooral een digitaal programma opgesteld. Alleen op de weekmarkt heeft een fysieke informatiekraam gestaan om inwoners en ondernemers te adviseren over inbraakpreventie.
Wat wilden we bereiken?
Vergroten bewustwording brandveilig wonen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Uitvoeren bereikbaarheidsactie hulpdiensten.	✗
Toelichting:	
De bereikbaarheidsactie van de hulpdiensten is door de verschillende corona maatregelen een aantal keren verplaatst. Doordat de inzet van de handhaving ook het eind van het jaar noodzakelijker was rondom toezicht en handhaving van de coronapandemie, is geen prioriteit meer gegeven aan de bereikbaarheidsactie in 2020.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Uitvoeren brandveilig wonen scan.	✗
Toelichting:	
De brandveilig wonen scan zou aangeboden worden in de Week van de veiligheid. Doordat deze controle in huizen plaats moeten vinden, is deze scan vanwege de corona maatregelen niet meer beschikbaar gesteld.	

Wat wilden we bereiken?
Vergroten verkeersveiligheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Uitvoeren verkeerscontroles.	✓
Toelichting:	
Er zijn in 2020 zeven verkeerscontroles uitgevoerd door de politie. Het ging om controles fietsverlichting (in samenwerking met de BOA's), snelheidscontroles en één grote integrale controle waarbij van alles gecontroleerd wordt (van dragen gordel, rijbewijs, rollerbank voor scooters, snelheid, etc.).	

Ondermijning

Wat wilden we bereiken?
Voorkomen van ondermijnende activiteiten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Houden van bewustwordingscampagnes om het onderwerp onder de aandacht te brengen van de inwoners en ondernemers.	✗
Toelichting:	
De coronapandemie heeft geleid tot het maken van een aantal keuzes. Door gebrek aan capaciteit op het gebied van veiligheid is er geen tijd besteed om bewustwordingscampagnes te organiseren voor inwoners en ondernemers op het gebied van ondermijning. Er is gekozen om de ondernemers vooral te faciliteren met een aantal webinars en e-learnings rondom het thema 'overvalpreventie' tijdens de week van de veiligheid.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Trainen van ambtenaren die te maken kunnen krijgen met deze vorm van criminaliteit.	
Toelichting:	
Alle BIBOB trainingen hebben in januari en februari 2020 plaatsgevonden voor medewerkers die te makenkrijgen met Bibob toetsen. In het derde kwartaal is besloten om de gemeentelijke organisatie van Landsmeer aan te melden voor de quickscan weerbaarheid. Deze quickscan zal inzicht geven in de verbetermogelijkheden binnen onze eigen organisatie om onbedoelde facilitering van criminele ondermijning te voorkomen en de integriteit te toetsen. De quickscan zal onder andere bestaan uit interviews met sleutelpersonen en een organisatiebrede enquête. De quickscan wordt echter pas in 2021 uitgevoerd.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitrollen nieuwe werkwijze BIBOB.	
Toelichting:	
Alle BIBOB trainingen hebben in januari en februari 2020 plaatsgevonden voor medewerkers die te maken krijgen met BIBOB toetsen. De nieuwe werkwijze is reeds geïmplementeerd en wordt uitgevoerd. In totaal zijn er 9 BIBOB toetsen uitgevoerd in 2020.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoeren van regionaal plan van aanpak door middel van integrale controles.	
Toelichting:	
De controles zijn wel voorbereid begin 2020, maar niet uitgevoerd door de uitbraak van het coronavirus. Alle noodzakelijke partners zaten daardoor met een capaciteits- of uitvoeringsprobleem. In 2021 zal opnieuw bekeken worden hoe uitvoering gegeven kan worden aan het plan van aanpak.	

Handhaving

Wat wilden we bereiken?	
Een schone en veilige 'buitenruimte' voor de inwoners van Landsmeer.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Intensivering handhaving.	
Toelichting:	
De toezicht- en handhavingstaken van de BOA's richten zich onder meer op het realiseren van een schone en veilige buitenruimte. In februari 2020 is de elektrische auto voor handhaving aangeschaft en in gebruik. De auto maakt het mogelijk om meldingen sneller af te handelen, omdat de BOA's gedurende een dienst meer controles kunnen oppakken. Daarnaast is Landsmeer sinds maart 2020 een vaste stageplek voor BOA studenten. Hierdoor kunnen de BOA's altijd in koppels werken, waardoor meer avonddiensten gedraaid kunnen worden. Avonddiensten zijn nodig voor aanpak jeugdoverlast. Vanwege de noodverordeningen in verband met de coronapandemie is in het eerste halfjaar een aantal maanden extra handhaving ingehuurd. Hierdoor kon de gehele week toezicht en handhaving in de buitenruimte zijn. Naast toezicht en handhaving op de coronamaatregelen konden de BOA's ook excessen in de reguliere werkzaamheden oppakken. Al deze factoren hebben bijgedragen aan intensivering van de handhaving.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoering van de taken opgenomen in het Uitvoeringsprogramma Handhaving WABO, APV en Bijzondere wetten van de gemeente Landsmeer.	
Toelichting:	
De reguliere handhavingstaken zijn grotendeels opgepakt, waarbij toezicht en handhaving van de Corona maatregelen als grote prioriteit erbij is gekomen. Beleidsmatig is het drank- en horecaproject doorgeschoven naar 2021, omdat afstemming met de horecaondernemers niet wenselijk was tijdens de lockdown. In het jaarverslag Veiligheid, Wabo, APV en bijzondere wetten 2020 is beschreven hoe uitvoering is gegeven aan alle taken.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Vergroten meldingsbereidheid van inwoners.	
Toelichting:	
Inwoners kunnen sinds februari 2020 hun meldingen en (handhavings)verzoeken indienen via de nieuwe e-formulieren op de website. Daarnaast kunnen inwoners blijven melden via handhaving@landsmeer.nl , telefoonen gemeente@landsmeer.nl . Op deze manier faciliteren we inwoners om melding te maken van overlast,onveilige situaties of bijvoorbeeld wrakken.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Vergroten van de zichtbaarheid van handhavers.	
Toelichting:	
In februari 2020 is de elektrische auto voor handhaving aangeschaft en in gebruik. Dit maakt het mogelijk dat handhaving meldingen sneller kan afhandelen omdat meer gedurende een dienst opgepakt kan worden. Via verschillende kanalen horen we ook terug dat de handhaving zichtbaar is geweest. De auto draagt hier aan bij, maar ook de ondersteuning op administratief gebied, waardoor de BOA's meer op straat kunnen zijn.Tot slot worden meldingen veelal afgehandeld door melders een terugkoppeling te geven over de genomen maatregelen. Dit gebeurt bij voorkeur in persoon aan de deur, wat ook bijdraagt aan de zichtbaarheid.	

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-1.252	-1.251	-1.212	38
Baten	90	65	66	1
Saldo voor mutaties reserves	**-1.162**	**-1.185**	**-1.147**	**39**
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0
Saldo reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo na mutaties reserves	**-1.162**	**-1.185**	**-1.147**	**39**

Toelichting verschillen

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

Het resultaat van dit programma voor mutatie reserves is in 2020 € 1.185.000.
Dat is € 39.000 voordeliger dan begroot en wordt veroorzaakt door € 38.000 lagere lasten
en € 1.000 hogere baten.

INTEGRALE VEILIGHEID		
Lasten x € 1.000	**Bedrag**	**Toelichting**
Salarislasten	28	Lagere salarislasten met name door gefaseerde invulling van vacatures ivm de krappe arbeidsmarkt en door niet ingevulde vacatures na uitdiensttreding van werknemers door de financiële situatie van de gemeente.
Overige verschillen	10	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	**38**	**Voordelig**
Baten x € 1.000		
Overige verschillen	1	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	**1**	**Voordelig**
Saldo	**39**	**Voordelig**

Reserves

Op dit programma zijn geen reserves van toepassing.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	2019	Bureau Halt	151	Nederland	132
Het aantal verwijzigingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar						
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	2019	CBS	0	Nederland	2,3
Het aantal winkeldiefstallen, per 1.000 inwoners						
Gewelds-misdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2018	CBS	2,6	Nederland	4,8
Het aantal geweldmismisdrijven 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.)						
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2019	CBS	1,7	Nederland	2,3
Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners						
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2018	CBS	4,4	Nederland	5,4
Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde						

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

Algemene Plaatselijke Verordening

- Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Landsmeer 2021
- Evenementenbeleid gemeente Landsmeer 2020
- Beleid verwijderen objecten uit de openbare ruimte
- Standplaatsenbeleid

Drank- en Horecawet

- Drank- en Horecaverordening gemeente Landsmeer 2014
- Terrassenbeleid
- Nota horecabeleid vergunningverlening gemeente Landsmeer 2014
- Sanctiebeleid Drank- en Horeca 2014
- Preventie- en Handhavingsplan gemeente Landsmeer 2015 (coproductie met Sociaal Domein)

Weekmarkt

- Marktverordening gemeente Landsmeer 2019
- Marktreglement gemeente Landsmeer 2019

Openbare orde en veiligheid:

- Beleidslijn Bibob gemeente Landsmeer 2019
- Uitvoeringsprogramma APV & Bijzondere wetten, Wabo en Openbare orde en veiligheid 2021
- Uitvoeringsprogramma APV & Bijzondere wetten, Wabo en Openbare orde en veiligheid 2021
- Nota integrale handhaving gemeente Landsmeer 2020
- Damocles beleid gemeente Landsmeer 2018

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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 voorbereidingop de invoering van de Omgevingswet is een belangrijke opgave.			
Risico's	Professionalisering, wetswijzigingen kunnen leiden tot een verhoogde bijdrage.			
Gemeentelijke bijdrage	783			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-12-2020	1.090	31-12-2021	690
Vreemd vermogen	31-12-2020	18.350	31-12-2021	19.275
Financieel resultaat	-90			

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 verbeteren het woon- en vestigingsklimaat in onze gemeente, ontwikkelen en benutten de kernkwaliteiten van onze gemeente en (her)gebruiken grondstoffen efficiënt. We bieden mensen ruimte om zelf invulling te geven aan hun directe leefomgeving.

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

Verantwoording

Dit programma richtte zich in 2020 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Een schone, hele en veilige openbare ruimte

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

Bij alle projecten die worden gestart en uitgevoerd wordt uitgegaan van een integrale aanpak.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Invulling geven aan het beleid benoemd in de Mobiliteitsvisie.	

Toelichting:
De lopende projecten worden afgerond maar vanwege de bezuinigingen worden geen nieuwe projecten gestart.

Wat wilden we bereiken?
Een zo klimaat adaptief mogelijke openbare ruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Bij inrichtingsvraagstukken worden klimaat adaptieve oplossingen meegenomen.	

Toelichting:
Samen met interne- en externe stakeholders wordt een uitvoeringsagenda klimaatadaptatie opgesteld zodat de aanpak van wateroverlast, hittestress, droogte en de gevolgen van overstromingen wordt versneld en geïntensiveerd. Bij alle projecten in de openbare ruimte wordt geprobeerd bij te dragen aan de oplossingen waar de veranderingen in het klimaat om vragen.

Wat wilden we bereiken?
Onderhoud van de openbare ruimte conform de norm.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoeren van onderhoud in openbare ruimte conform de vastgestelde planning en norm.	

Toelichting:
Het onderhoud wordt conform planning uitgevoerd. Werkzaamheden zijn wel aangepast naar aanleiding van de aanleg van het glasvezelnetwerk binnen de bebouwde kom maar daar was in de planning al rekening mee gehouden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vervanging en uitbreiding van areaal in de openbare ruimte conform het vastgesteld MIP 2020-2023.	

Toelichting:
De projecten zijn opgestart maar hebben veelal een langere doorlooptijd dan een kalenderjaar.

Een gezonde en veilige leefomgeving

Wat wilden we bereiken?
Afvalinzameling en -verwerking op een zo duurzaam mogelijke wijze.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Balans zoeken in serviceniveau en duurzaamheid.	

Toelichting:	
De planning is om voor het zomerreces in 2021 een nieuw afvalbeleidsplan aan de raad ter vaststelling aan te bieden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Bewoners informeren en stimuleren om afval beter te scheiden.	
Toelichting:	
Er is bij de communicatie geanticipeerd op mogelijke veranderingen in het beleid in 2021.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Bij (opnieuw) aanbesteden van afvalinzameling en verwerking selecteren op criteria duurzaamheid.	
Toelichting:	
De voorbereiding voor een nieuwe aanbesteding is gestart maar wordt uitgevoerd op basis van het nog vast te stellen nieuwe beleidsplan afval	
Wat wilden we bereiken?	
Een aantrekkelijke groene buitenruimte met betrokkenheid en participatie van bewoners bij inrichting beheer en onderhoud van groen en verharding.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Bij (her)inrichting rekening houden met insecten en andere fauna.	
Toelichting:	
Bij participatietrajecten wordt aandacht besteed aan dit onderwerp en waar wettelijk verplicht wordt onderzoek gedaan alvorens de werkzaamheden uit te voeren.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Buurtbewoners betrekken bij inrichting, beheer en onderhoud van groen en verharding in hun wijk/omgeving.	
Toelichting:	
Bij alle veranderingen in de buitenruimte worden buurtbewoner, in meer of mindere mate, betrokken.	
Wat wilden we bereiken?	
Een aantrekkelijke groene en klimaatbestendige omgeving.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Het opstellen van een beleidsplan groen waarin waardebehoud van de groene omgeving centraal staat.	
Toelichting:	
Door vertrek van ambtenaar en als gevolg van corona is er vertraging opgetreden in het proces om te komen tot een nieuw groenbeleidsplan. Planning is om in 2021 een nieuw groenbeleidsplan vast te laten stellen.	
Wat wilden we bereiken?	

Een doelmatige inzameling, berging, transport en/of lokale zuivering van afvalwater, hemelwater (regenwater) en grondwater rekening houdend met een veranderend klimaat.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Er worden voor de burger aantrekkelijke groene voorzieningen ingericht voor de opvang van hemelwater waarmee zowel de grondwaterstand wordt gereguleerd als overtollig water wordt gebufferd.Op wateroverlastgevoelige locaties wordt de bovengrond zodanig ingericht dat extreme neerslaghoeveelheden bovengronds worden afgeleid naar plaatsen waar het water geen kwaad kan.	
Toelichting:	
Bij alle projecten in de buitenruimte is hier aandacht aangegeven.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Het inspecteren en onderhouden van de riolering, sloten en beschoeiingen.	
Toelichting:	
Dit is een doorlopende cyclus die het hele jaar doorgaat.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Het tijdig vervangen van riolering en beschoeiingen en baggeren van sloten (conform beheerplannen).	
Toelichting:	
Het vervangen van riolering is de leidende factor bij het plannen van de herinrichtingsprojecten. Uitgangspunt hierbij zijn de beheerplannen in combinatie met de financiële mogelijkheden.	
Wat wilden we bereiken?	
Landsmeer is voorloper op gebied van duurzaamheid.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Landsmeer is aangesloten bij Manifest duurzaam inkopen.	
Toelichting:	
Landsmeer is aangesloten bij het manifest circulair inkopen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Uitvoering van het programma Duurzaamheidsvisie 2018-2024.	
Toelichting:	
In het kader van de bezuinigingen zijn de ambities teruggebracht tot het wettelijk minimum.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Verduurzaming vastgoed (alle vastgoed in 2023 energielabel C) en Led-verlichting openbare ruimte gereed in 2022	
Toelichting:	
In 2020 is het nieuwe beleidsplan openbare verlichting vastgesteld. Uitwerking van dit plan vindt plaats in het beheerplan wat in 2021 aan het college ter vaststelling wordt aangeboden. De verduurzamingsvastgoed ambitie is door de raad teruggebracht naar het wettelijk minimum.	

Wat wilden we bereiken?	
Stimuleren van buitenspelen door kinderen een aantrekkelijke speelruimte te bieden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Uitvoeren van het beleidsplan spelen.	
Toelichting:	
Beleidsplan wordt uitgevoerd.	
Wat wilden we bereiken?	
Voorschriften wet milieubeheer worden nageleefd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Uitvoeren van milieuprogramma in samenwerking met Omgevingsdienst IJmond.	
Toelichting:	
Het hele jaar door wordt dit programma uitgevoerd.	

Landsmeer is economisch krachtig en toeristisch aantrekkelijk

Wat wilden we bereiken?	
Behoud en groei van werkgelegenheid.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Individueel contact met bedrijven (door middel van bedrijfsbezoeken).	
Toelichting:	
Er zijn geen fysieke bedrijfsbezoeken georganiseerd i.v.m. de coronamaatregelen. Er is telefonisch contact geweest met diverse bedrijven om te vragen hoe het gaat in de corona tijd. Ambtelijk en bestuurlijk is er structureel overleg met de Bedrijfsbelangenvereniging Landsmeer en het Ondernemersfonds	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Informatievoorziening bedrijven.	
Toelichting:	
Op de gemeentelijke website zijn de steunmaatregelen voor ondernemers gepubliceerd en geüpdate bij ieder nieuw steunpakket. Het eerste steunpakket voor ondernemers is gecommuniceerd via een hele pagina in het Kompas breed. Het overzicht is gedeeld met de BVL om te verspreiden onder haar leden. Het Startersloket Landsmeer is in 2020 van start gegaan en heeft digitaal de meest actuele informatie over corona beschikbaar gesteld voor ondernemers.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Samenwerking tussen gemeenten en bedrijven in regio Zaanstreek-Waterland.	
Toelichting:	

De samenwerking binnen de regio is in verband met corona geïntensiveerd. Het digitale Startersloket is i.v.m. corona eerder geactiveerd en heeft voorzien in de informatiebehoefte van ondernemers.

Wat wilden we bereiken?

Bevorderen groei van recreatie en toerisme.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Productontwikkeling faciliteren.	

Toelichting:

Initiatiefnemers worden waar mogelijk gefaciliteerd door de gemeente. Er worden sinds 2020 sup (stand up paddle) arrangementen in de Breek en het Ilperveld aangeboden. Boerderij Hardebol in het Ilperveld heeft sinds 2020 nevenactiviteiten ontwikkeld.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Professionele marketing en promotie.	

Toelichting:

De lokale website www.welcomeinlandsmeer.com is nu beschikbaar in het Engels en Nederlands. Promotieorganisatie Bureau Toerisme Laan Holland (BTLH) heeft de campagne “Ontdek de achtertuin van Amsterdam” richting inwoners van Amsterdam ontwikkeld https://www.laagholland.com/nl/achtertuin-van-amsterdam. Dagje uit in Laag Holland, magazine van BTLH, is uitgebracht en verspreid in de regio. De Scooter Experience, Art Gallery Heyboer en het Ilperveld zijn opgenomen in de MRA (Metropoolregio Amsterdam) campagne “Je zit ernaast” https://www.iamsterdam.com/nl/in-de-regio/zaanstreek-polderlandschap/scooterrijden-door-landsmeer-en-kaas-eten-in-edam

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vergroten samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme binnen MRA en regio Zaanstreek-Waterland.	

Toelichting:

Dit is een doorlopend proces waarbij geprobeerd wordt om elkaar zoveel mogelijk te versterken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Versterking van het netwerk van ondernemers in recreatie en toerisme lokaal en regionaal.	

Toelichting:

In januari heeft het Platform Toerisme een bijeenkomst georganiseerd om dit netwerk te vergroten. Sinds de coronamaatregelen van kracht zijn is het niet mogelijk om een fysieke bijeenkomst te organiseren. Het regionale Café Laag Holland heeft ook geen doorgang kunnen vinden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Website met recreatief en toeristisch aanbod ontwikkelen en promoten.	

Toelichting:

De website www.welcomeinlandsmeer.com is geüpdate en beschikbaar in het Engels en Nederlands.

Wat wilden we bereiken?

Groei van het aantal zelfstandigen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Bijeenkomsten organiseren voor starters en zelfstandigen.	
Toelichting:	
In verband met de coronamaatregelen heeft dit geen doorgang gevonden. Het digitale Startersloket, die zich richt op deze doelgroep is wel van start gegaan.	

Behoud en versterking van ruimtelijke kwaliteit

Wat wilden we bereiken?	
Behouden en beschermen van monumenten in de gemeente.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Opstellen en uitvoeren van een nieuw monumentenbeleid.	
Toelichting:	
Uitgangspunten zijn aan de raad aangeboden maar zijn niet vastgesteld. Vanwege de bezuinigingsopgave is besloten dit project stop te zetten	

Wat wilden we bereiken?	
Een in 2021 vastgestelde omgevingsvisie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitvoeren van het vastgesteld actieplan omgevingsvisie met de daarin beschreven activiteiten.	
Toelichting:	
Met een beleidsanalyse en informatie uit verschillende sessies en participatiemomenten wordt momenteel verder gebouwd aan de Omgevingsvisie. Het eerste belangrijke document binnen de ontwikkeling van de Omgevingsvisie is het zogenoemde Koersdocument. Doel van dit document is richting geven aan de op te stellen Omgevingsvisie. Het document kan gezien worden als een “tussenstand” en “opmaat” voor de visie. In het kader van het Koersdocument worden in de maand februari enkele bijeenkomsten gehouden met beleidsmedewerkers. Na deze bijeenkomsten wordt het Koersdocument afgerond en in mei ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraad. Verwachting is dat de 100%-versie van de Omgevingsvisie in januari 2022 ter vaststelling wordt aangeboden aan de gemeenteraad.	

Wat wilden we bereiken?	
Een passend kwalitatief en kwantitatief woningaanbod realiseren.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Het uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma om de resultaten en ambities in de Woonvisie Landsmeer 2016 – 2024 te behalen.	
Toelichting:	
Eind 2020 is een evaluatie uitgevoerd van het Uitvoeringsprogramma, met onder andere vaststelling beleidsnota Tiny Houses, verdere ontwikkeling regionale woonruimteverdeling en jaarlijkse prestatieafspraken	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Locaties vaststellen waar woningen gerealiseerd kunnen worden en hiervoor projecten ontwikkelen.	
Toelichting:	
In 2020 zijn meerdere locaties onderzocht voor woningbouw. Voorbeelden hiervan zijn de Oude Keern en de ICL. Verder heeft de provincie naar aanleiding van de “lobby” vanuit Landsmeer de locatie Violierweg uit het BPL gehaald.	

Wat wilden we bereiken?	
Het implementeren van de omgevingswet.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Een uitvoeringsprogramma omgevingswet opstellen en de daaronder resterende uitvoeringsprojecten realiseren.	
Toelichting:	
Er is niet gekozen om een uitvoeringsprogramma op te stellen. Er lopen meerdere projecten om goed voorbereid te zijn als de omgevingswet in werking treedt. Ook zijn er meerdere bijeenkomsten georganiseerd met de gemeenteraad om de raad te informeren. In 2021 zullen er keuzes gemaakt moeten worden door de raad met betrekking tot haar rol en visie op het gebied van vergunningverlening en participatie.	

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-6.175	-6.552	-6.229	323
Baten	3.279	3.444	3.391	-53
Saldo voor mutaties reserves	**-2.897**	**-3.108**	**-2.838**	**270**
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Onttrekking reserves	450	450	247	-203
Saldo reserves	**450**	**450**	**247**	**-203**
Saldo na mutaties reserves	**-2.447**	**-2.658**	**-2.591**	**67**

Toelichting verschillen

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

Het resultaat van dit programma voor mutatie reserves is in 2020 € 2.838.000.
Dat is € 270.000 voordeliger dan begroot en wordt veroorzaakt door € 323.000 lagere lasten en € 53.000 lagere baten.

RUIMTELIJK DOMEIN		
Lasten x € 1.000	**Bedrag**	**Toelichting**
Salarislasten	287	Lagere salarislasten met name door gefaseerde invulling van vacatures ivm de krappe arbeidsmarkt en door niet ingevulde vacatures na uitdiensttreding van werknemers door de financiële situatie van de gemeente.
Afvoer afval werf	-64	Verhoogde verwerkingskosten en hogere aangeleverde tonnages door corona.
Monumentenbeleid	44	Dit bedrag is gereserveerd voor het nieuwe monumentenbeleid. In 2020 heeft de raad besloten om te stoppen met dat project.
Nutsvoorzieningen	-79	Het beschikbare budget is een gemiddeld cijfer over uitgaven ten gevolge van graafacties door nutsbedrijven. In 2020 zijn er meer graafacties door nutsbedrijven geweest dan verwacht waardoor de uitgaven het beschikbare budget overschrijden. Dit heeft te maken met de aanleg van het glasvezelnetwerk. Een deel van de overschrijding wordt gedekt door de bijdrage van derden.
Uitvoeringsprogramma Mobiliteit	66	In het kader van de bezuingingsvoorstellen is besloten om geen nieuwe projecten uit het uitvoeringsprogramma mobiliteit op te pakken. Alleen de lopende projecten worden afgemaakt.
Vervanging ABRI's	-134	De overschrijding komt door verplaatsing en vervanging ABRI's. Daarvoor is van de Vervoerregio een bijdrage ontvangen.
Onderhoud incidenteel	50	Er zijn onderhoudsprojecten doorgeschoven, vanwege personele wijziging, van 2020 naar 2021.
RRE regeling	106	Door late opstart van de aanvragen is een deel van de RRE (Regeling Reductie Energiegebruik) subsidie nog niet uitgegeven. Doordat bewoners door de lockdown niet naar winkels konden/kunnen, heeft de Rijksoverheid besloten om de regeling te verlengen tot en met 31 dec 2021. Het restant van het geoormerkte budget is nog beschikbaar. In 2021 kunnen inwoners verder een beroep doen op de regeling.
Overige verschillen	47	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	**323**	**Voordelig**
Baten x € 1.000		
Vervanging ABRI's	134	Bijdrage van de Vervoerregio voor het vervangen van de ABRI's zoals genoemd bij de lasten.
Volkshuisvesting	34	Afdrachtverplichting van winst van de verkoop van een woning op basis van antispeculatiebeding
Nutsvoorzieningen	46	Hogere bijdrage voor de nutsvoorzieningen zoals genoemd bij de lasten.

RRE regeling	-106	Het restantgeld van de ontvangen RRE regeling is overgeboekt naar de balansrekening vooruitbetaalde kosten. Gesaldeerd met de lasten is het bedrag 0. Op dit budget wordt in 2021 beroep gedaan.
Afvalstoffenheffing	-117	Niet gerealiseerde opbrengst grondstoffenafval 2018, 2019 en 2020 (Nedvang)
Afvalstoffenheffing	-72	Lagere afvalstoffenheffing: nav correctie afrekening 2019 en 2020
Afvalstoffenheffing	-38	Hoger dan geraamde vermindering/oninbaar
Overige verschillen	66	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	**-53**	**Nadelig**

Reserves

Op programma Ruimtelijk domein zijn de volgende bestemmingsreserves van toepassing:

Reserve Omgevingswet
Reserve Slok gelden
Reserve Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid
Reserve Bestemmingsplannen
Reserve Achterstallig onderhoud wegen
Reserve Uitvoeringsprogramma Mobiliteit

Onttrekkingen

-52.000:	Lagere onttrekking aan reserve Mobiliteit i.v.m. uitdiensttreding werknemer
-162.000:	Lagere onttrekking aan reserve Onderhoud i.v.m. uitdiensttreding werknemer
-9.000:	Lagere onttrekking aan reserve Omgevingswet
20.000:	Hogere onttrekking aan reserve Bestemmingsplannen (begrote onttrekking was 0)
-203.000:	Totale saldo reserves

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Functiemenging	%	2019	CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research	43,9	Nederland	53,2
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						
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2019	LISA	233,3	Nederland	151,6
Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar						
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	2018	CBS	197	Nederland	172
De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg)						
Hernieuwbare elektriciteit	%	2018	RWS	6,2	Nederland	17,6
Hernieuwbare elektriciteit is de elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa						

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 Openbare Verlichting 2011-2015
- Beheerplan Kunstwerken 2015-2019
- Mobiliteitsvisie 2018-2022
- Waterplan Landsmeer 2016-2026
- Oeverbeheerplan Landsmeer 2020-2024
- Verordening Winkeltijden gemeente Landsmeer

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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	40			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-12-2019	4.900	31-12-2020	4.971
Vreemd vermogen	31-12-2019	310	31-12-2020	180
Financieel resultaat	72			

Overige verbonden partijen

Naam verbonden partij	Vervoerregio Amsterdam			
Vestigingsplaats	Amsterdam			
Website	www.vervoerregio.nl			
Bestuurlijk belang	Gemeente Landsmeer is in de Regioraad door een raadslid vertegenwoordigd en in het Algemeen Bestuur door een wethouder.			
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	31-12-2019	1.642	31-12-2020	1.160
Vreemd vermogen	31-12-2019	270.802	31-12-2020	255.743
Financieel resultaat	28			

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	57			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-12-2019	419	31-12-2020	861
Vreemd vermogen	31-12-2019	7.984	31-12-2020	10.410
Financieel resultaat	471			

Sociaal Domein

Portefeuillehouder

Wethouder M. Elfferich

Wethouder E. Heinrich

Missie

Het sociaal domein faciliteert de sociale basisvoorzieningen. Ook biedt het, als een inwoner niet (meer) zelfredzaam is en het ook met het eigen informele netwerk niet mogelijk is, ondersteuning op diverse levensgebieden. De gemeente zet zich er samen met andere organisaties voor in dat

kinderen zich ontwikkelen tot gezonde jongeren en zelfstandige volwassenen, dat volwassenen zelfstandig kunnen functioneren en senioren vitaal en zelfredzaam blijven.

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

- Werk en Inkomen
- Onderwijs
- Welzijn en volksgezondheid

Verantwoording

Dit programma richtte zich in 2020 op meerdere speerpunten. De toelichting hierop vindt u onder de kop 'speerpunten' links in de balk.

Sport en Cultuur

Wat wilden we bereiken?	
Er zijn toekomstbestendige en krachtige (vrijwilligers)organisaties op het gebied van sport en cultuur.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Eind 2019 evalueren we het subsidiebeleid dat in 2016 is vastgesteld. Mogelijk leidt deze evaluatie tot een aanpassing van het beleid, dat we in 2020 zullen uitwerken.	
Toelichting:	
In 2020 is het subsidiebeleid geëvalueerd en in de raad besproken. Doel van de evaluatie van het subsidiebeleid is om te beoordelen of de beleidsdoelen zijn behaald en of de procedure doeltreffend en doelmatig is. Hieruit is naar voren gekomen dat er een actualisatieslag gemaakt dient te worden. Begin Q2 2021 wordt deze geactualiseerde Algemene Subsidieverordening aan de raad voorgelegd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We zetten de samenwerking met de sportadviesraad voort.	
Toelichting:	
De samenwerking is in 2020 voortgezet. Voor de totstandkoming van het sportakkoord is er een netwerk ontstaan bestaande uit de sportadviesraad, sport- en beweegaanbieders, zorg, welzijn, onderwijs en gemeente.	

Wat wilden we bereiken?	
Landsmeer heeft een gevarieerd, samenhangend, herkenbaar en goed toegankelijk cultuuraanbod.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Eind 2019 stellen we samen met cultureel actieve inwoners een cultuurvisie op. Afhankelijk van de uitkomsten daarvan richten we een netwerkgroep/denktank in, om samen vorm te geven aan de cultuurvisie.	
Toelichting:	
In maart 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de cultuurvisie en het instellen van een Cultuurplatform. Ten gevolge van corona is het instellen van een Cultuurplatform vertraagd. Op 8 februari 2021 heeft er een online startbijeenkomst van het Cultuurplatform plaats gevonden. Middels RIB 2021-91 Opstarten Cultuurplatform Landsmeer is de raad hierover geïnformeerd.	
Wat wilden we bereiken?	
Landsmeerders maken optimaal gebruik van het sportaanbod.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We willen de sportpas, die er nu bij wijze van proef voor kinderen is, voortzetten en de mogelijkheid voor volwassenen onderzoeken. Hiermee maken we de drempel om te sporten zo laag mogelijk. Met de Sportpas kunnen dan alle Landsmeerders kennismaken met diverse sporten, zonder dat zij direct lid hoeven te worden van een sport vereniging.	
Toelichting:	
Dit is verwerkt als thema in het sportakkoord. Door de corona is het sportakkoord Landsmeer op 26 november 2020 via een webinar officieel ondertekend. De Sportakkoord-projecten die voor 2020 gepland stonden worden in 2021 uitgevoerd.	

Onderwijs en jeugd

Wat wilden we bereiken?	
Dat er voor jongeren een preventieve laagdrempelige voorziening is, als aanvulling op thuis en school.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De behoefte die jongeren zelf hebben wordt in kaart gebracht.	
Toelichting:	
Het jongerenwerk heeft kennisgemaakt met verschillende jongeren(groepen) binnen Landsmeer en er is een inventarisatie gedaan naar de behoeften van de jongeren. De aankomende periode wil het jongerenwerk zich focussen op het maken van afspraken met jongeren over actieve vrijetijdsbesteding en wil het jongerenwerk zich richten op het vergroten van de zichtbaarheid.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Verkennen hoe het inzetten van jongerenwerk zich gaat verhouden tot de straatcoaches.	
Toelichting:	
We hebben de inzet van de straatcoaches geëvalueerd en de successen van hun aanpak geïntegreerd in de eisen voor de (nieuwe) partij die het jongerenwerk gaat uitvoeren. Middels raadsinformatiebrief 2020-39 is de raad geïnformeerd over de start van stichting Link als jongerenwerk voor de gemeente Landsmeer	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We willen jongeren eerder en beter bereiken door het inzetten van jongerenwerk in samenwerking met sportverenigingen en culturele organisaties.	
Toelichting:	
Het jongerenwerk heeft kennis gemaakt met verschillende jongeren(groepen) binnen Landsmeer en er is een inventarisatie gedaan naar de behoeften van de jongeren. De aankomende periode wil het jongerenwerk zich focussen op het maken van afspraken met jongeren over actieve vrijetijdsbesteding en wil het jongerenwerk zich richten op het vergroten van de zichtbaarheid.	

Wat wilden we bereiken?

Dat ouders bij vragen over opvoeding ondersteund worden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan een meer op maat gerichte laagdrempelige opvoedondersteuning aanbieden.	
Toelichting:	
Samen met het Middelpunt, het lokale veld en de GGD blijven we ons inzetten om het opvoedspreekuur laagdrempelig te maken voor ouders. Er wordt veel samengewerkt met het lokale veld en ouders weten het opvoedspreekuur te vinden. Samen met de GGD hebben we onderzoek gedaan naar de behoefte van ouders over opvoeden. Op basis van de resultaten willen we in 2021 cursussen rondom veilig en gezond opgroeien in Landsmeer aanbieden aan ouders.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan inzetten op het versterken van de pedagogische basiscompetenties van (mede-)opvoeders door samen te werken met scholen, kinderopvang, peuterspeelzalen en schoolmaatschappelijk werker. Ook betrekken we hierbij sportverenigingen en culturele instellingen.	
Toelichting:	
Op dit moment wordt er veel samengewerkt met (mede-)opvoeders. Ook het samenbrengen van verschillende partijen is hierbij belangrijk. Enerzijds blijven we ons inzetten op het vergroten van de zichtbaarheid van het opvoedspreekuur. Anderzijds brengen we de verschillende partijen samen en betrekken we hen bij verschillende overlegvormen met het lokale veld.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We verbeteren de expertise en hulpverlening rondom (v)echtscheidingen.	
Toelichting:	
De deskundigheid van het Middelpunt rondom dit onderwerp is bevorderd en we bieden een gratis online training aan die ouders handvatten biedt om henzelf en hun kind zo goed mogelijk te begeleiden tijdens en na het scheidingsproces. Daarnaast kunnen er verschillende maatwerktrajecten worden ingezet als de voorliggende voorzieningen ontoereikend zijn.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We verbeteren de informatievoorziening over landelijke en regionale campagnes over opvoeden.	
Toelichting:	

In 2020 zijn wij gestart met het verbeteren van informatievoorziening op de website van de gemeente Landsmeer over het opvoedspreekuur. Ook in de toekomst blijven we ons inzetten op het verbeteren van informatievoorziening rondom opvoeden via de sociale media kanalen van de gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We willen telefonische consulten aanbieden en het aantal contactmomenten flexibiliseren.	

Toelichting:

Mede door corona hebben ouders voornamelijk telefonische consulten over opvoeden gehad. Ouders zijn hier tevreden over en de verwachting is dat deze trend zich in de toekomst zal gaan voortzetten. Het opvoedspreekuur is uiteraard naast de telefonische consulten nog steeds (fysiek) toegankelijk voor ouders die hier behoefte aan hebben.

Wat wilden we bereiken?

Een doorgaande leer- en ontwikkellijn voor kinderen en jongeren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
In lijn met het Rijksbeleid vergroten we het aantal uren peuteropvang van 12 naar 16 uur per week.	

Toelichting:

Is met ingang van 1 januari 2020 gerealiseerd bij alle kinderopvangorganisaties met peuteropvang.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan afspraken maken met onderwijs, jeugdhulp, jeugdgezondheidszorg en leerplicht over maatregelen die de informatieoverdracht bij de overgang van een kind in het onderwijs verbeteren. Van voorschool naar basisonderwijs, van basisonderwijs naar voortgezet onderwijs en bij het verlaten van het onderwijs.	

Toelichting:

Er zijn afspraken gemaakt met diverse partners. Kinderen met een VVE indicatie en/of zorgdossier worden warm overgedragen van de voorschool naar de basisschool. Jeugdgezondheidszorg voert een soortgelijk beleid, er is een doorgaande lijn in informatieoverdracht van voorschool naar basisonderwijs. Vanuit het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs worden zorgdossiers ook op universele wijze overgedragen. Zorgprofessionals die ingezet worden vanuit de gemeente (schoolmaatschappelijk werk, jeugdverpleegkundige, leerplicht centrale zorgverlener etc) zijn aanwezig bij de zorgteams van de scholen in het basisonderwijs en het voortgezet onderwijs. Hierdoor ontstaat een doorgaande zorglijn en een efficiënt en effectief netwerk tussen onderwijs- en zorgpartners van de gemeente en instellingen. De intensieve contacten tussen de samenwerkingsverbanden van het primair- en voortgezet onderwijs en de gemeentelijke leerplicht en RMC ambtenaren zorgt voor een vangnet m.b.t. schoolverzuim, voortijdig schoolverlaten, en een borging voor de doorgaande lijn vanaf school naar arbeid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We stimuleren de samenwerking en afstemming tussen alle voorschool/kinderopvanginstellingen en de basisscholen en zetten in op het vergroten van de ouderbetrokkenheid.	

Toelichting:

Om dit te kunnen realiseren is er een planning, een stappenplan en een concept convenant geschreven. De afstemming verloopt via verschillende gremia zoals de lokaal educatieve agenda, GGD accountoverleg en regulier kinderopvangoverleg. Tijdens de corona-pandemie lag de focus op het binnenboord houden van kinderen door het bieden van zorg en ondersteuning.

Basis maatschappelijke ondersteuning

Wat wilden we bereiken?	
• Gemotiveerde, actieve vrijwilligers die zich gewaardeerd en gesteund voelen• Organisaties die voldoende toegerust zijn om hun vrijwilligers te begeleiden	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De gemeente investeert in organisaties zoals WonenPlus en DCL SamenMeer.	
Toelichting:	
Gemeente voert gesprekken met SamenMeer en WonenPlus over subsidie 2022 en hoe vorm te geven aan de gestelde doelen (op thema's eenzaamheid, dementie en mantelzorg). Beide organisaties nemen ook deel aan de werkgroep Een tegen eenzaamheid en zijn actief op de andere thema's. Gemeente stimuleert en faciliteert waar mogelijk samenwerking in het netwerk om deze thema's met elkaar te verbinden en samen een sterk netwerk rondom kwetsbare inwoners te vormen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We verhelderen de behoeften op het gebied van vrijwilligersbeleid door in gesprek te gaan met partners. In dit gesprek kunnen ook vormen van waardering en het stimuleren van vrijwilligerswerk (zoals een jaarlijkse vrijwilligersprijs of gezamenlijke wervingsacties) onderwerpen zijn. Op basis van de uitkomsten van gesprekken, zal vrijwilligersbeleid worden geformuleerd waarin staat wat van de partners en wat van de gemeente kan worden verwacht.	
Toelichting:	
De behoeften van vrijwilligers op het gebied van sociaal domein zijn geïnventariseerd. De behoeften van vrijwilligers op cultureel gebied komen nu bij het opzetten van het cultuurplatform goed in beeld. Er wordt nog gezocht naar een passende manier om ook de behoeften van sportvrijwilligers te inventariseren. Wanneer dit compleet is kan het vrijwilligersbeleid worden ontwikkeld.	
Wat wilden we bereiken?	
• Meer mantelzorgers weten de weg naar ondersteuning te vinden• Minder mantelzorgers voelen zich overbelast• Ondersteuning is aangepast aan de behoeften van de mantelzorger	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Mantelzorgers gaan we actiever opzoeken en we bieden lotgenotencontact (ervaring delen, steun bij elkaar in een ontspannen sfeer) en praktische hulp (bij aanvragen thuiszorg of dagbesteding).	
Toelichting:	
Door de coronamaatregelen is fysieke ontmoeting nu niet mogelijk. Er bleek nauwelijks behoefte aan lotgenotencontact via digitale media.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan met een of meer hulp- of welzijnsaanbieders laagdrempeligere vormen van respijtzorg (zoals het af en toe een dag of dagdeel overname van de zorg) organiseren.	
Toelichting:	

Behoefte aan respijtzorg wordt gepeild door een enquête onder mantelzorgers (door de SMD). Zoals eerder genoemd wordt de inzet van stagiaires voor laagdrempelige respijtzorg onderzocht. Als de activiteiten van SamenMeer/Zoete inval weer starten zullen ook daar mogelijkheden worden onderzocht. Regionaal wordt gewerkt aan een logeerhuis als vorm van (geïndiceerde) respijtzorg.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We verdubbelen het aantal uren voor mantelzorgondersteuning met als doel meer mantelzorgers(ook jongeren) te bereiken, meer lotgenotencontacten te organiseren en intensiever te kunnen deelnemen aan het hulp- en dienstverlenersnetwerk in Landsmeer.	

Toelichting:

Per 1 januari 2020 werkt de mantelzorgconsulent 16 uur i.p.v. 8 uur in Landsmeer. Extra inzet op lotgenotencontact en bekendheid in het netwerk wordt bemoeilijkt door coronamaatregelen. De mantelzorgconsulent is, naast telefonisch contact met mantelzorgers, betrokken bij: verkenning inzet van stagiaires bij respijtzorg-light (een uurtje of dagdeel "oppas"), verkenning opzet steunpunt eenzaamheid en de samenwerking SamenMeer en Zoete inval.

Wat wilden we bereiken?

Bestrijden van eenzaamheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
De gemeente Landsmeer heeft zich recent aangesloten bij het landelijke actieprogramma Eén tegen eenzaamheid. Onze aanpak zullen we toetsen aan de uitgangspunten van dit actieprogramma.	

Toelichting:

De lokale werkgroep Een tegen eenzaamheid heeft een werkplan voor 2021 opgesteld. Hierin staat onder meer dat we de toegevoegde waarde van een steunpunt eenzaamheid gaan onderzoeken, ons aanbod voor netwerkversterking gaan vernieuwen en sterker gaan inzetten op communicatie (PR) rond dit thema. We maken hiervoor gebruik van de expertise van het landelijk actieprogramma. Eenzaamheid heeft veel raakvlakken met de aanpak dementie en mantelzorg. Deze thema's zullen dan ook in samenhang worden aangepakt.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Samen met partners stellen we onze aanpak van eenzaamheid op. Hierbij richten we ons nadrukkelijk ook op jongeren. Bij de aanpak wordt ook de samenleving ingeschakeld, zoals bijvoorbeeld bij de campagne ‘Wie neem je mee?’.	

Toelichting:

Er is inmiddels een werkplan voor 2021. Hierin hebben jongeren ook zeker de aandacht. Hierin wordt ook de samenwerking met de jongerenwerkers van Link gezocht.

Wat wilden we bereiken?

Inwoners met dementie en hun naasten worden gezien, adequaat bejegend en juist geïnformeerd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Eind 2019 wordt in het ontmoetingscentrum "de Zoete Inval" (de ontmoetingsruimte in de Keern), een medewerker aangesteld die 3 à 4 dagen per week een activiteitenprogramma gaat opzetten voor de doelgroep "inwoners met beginnende dementie". De gemeente zal dit financieren uit de transformatie reserve voor uitvoering van het Meerjarenbeleidsplan Sociaal Domein. Dit project duurt drie jaar.	

Toelichting:

Programmamaker "de Zoete Inval" is op 1 februari 2020 met activiteitenprogramma gestart. In maart moest dit i.v.m. coronamaatregelen worden gestaakt. In augustus kwam doorstart moeizaam op gang. Inwoners die thuis waren bezocht maakten niet vanzelfsprekend de stap naar de Zoete inval. In november zijn activiteiten t.g.v. strengere coronamaatregelen weer gestaakt. Inmiddels is samenwerking met SamenMeer opgestart. Zodra in de nabije toekomst het corona-beleid het toe laat starten SamenMeer en Zoete inval samen activiteiten voor de doelgroep in de ruimte van de Zoete inval.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Vanaf 2020 worden er trainingen aan inwoners aangeboden om de kennis te vergroten over (omgaan met) dementie. Tenminste 70% van de medewerkers/vrijwilligers moet een training over (omgaan met) dementie gevolgd hebben en online zijn geregistreerd bij Samen dementievriendelijk	

Toelichting:

Hiermee is niet gestart omdat het door de coronamaatregelen niet mogelijk is hier vorm aan te geven. Inmiddels is duidelijk geworden dat "dementievriendelijk" niet wordt beschouwd als apart thema of doelstelling, maar dat het in samenhang met de thema's en doelstellingen op het gebied van eenzaamheid en mantelzorg en GGZ-problematiek zal worden aangepakt. Hulp- en zorgverleners, welzijnswerkers, vrijwilligers maar ook ondernemers en andere inwoners zullen bij dit onderwerp worden betrokken..

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Voor de bekendheid van hulp en zorg in de diverse fasen van dementie wordt i.s.m. de partners een (digitale) sociale kaart opgezet.	

Toelichting:

Hier wordt aan gewerkt vanuit het regionaal netwerk Ketenzorg Dementie Zaanstreek Waterland. De website is in ontwikkeling.

Wat wilden we bereiken?

Langer zelfstandig blijven wonen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Ook door de intensievere samenwerking tussen gemeentelijke team Fysiek en Sociaal Domein komt hier meer aandacht voor bij nieuwbouw of renovatie en (her)inrichting van de openbare ruimte.	

Toelichting:

Er zijn momenteel geen specifieke projecten waarop dit van toepassing is. Beleidsmedewerker(s) sociaal domein zijn wel betrokken bij de ontwikkeling van de omgevingsvisie, het groenbeleid en het afvalbeleid. Er zijn werkafspraken gemaakt tussen de uitvoering Wmo en de coördinator openbare ruimte over aanpassingen in de openbare ruimte. De gebiedsmanager heeft recent een schouw gedaan met een gehandicapte inwoner om belemmeringen in de openbare ruimte te inventariseren. Er wordt kortom intensiever samengewerkt tussen fysiek en sociaal domein.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Co-creatie met bewoners zoals bij Havenzathe zal de komende jaren ook bij andere projecten worden toegepast. Door de inbreng van bewoners zal er naar verwachting meer aandacht zijn voor toegankelijkheid en ontmoeting in de buurten.	

Toelichting:

Er is in 2020 geen nieuw project met co-creatie gestart.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Er wordt relatief weinig verhuisd in Landsmeer. We gaan in samenspraak met corporaties inzetten op mogelijkheden om doorstroom te bevorderen; bijvoorbeeld woonadviesgesprekken met senioren.	
Toelichting:	
Beleidsmedewerker Wonen neemt deel aan regionale werkgroep om doorstroming voor senioren te verbeteren. In Landsmeer blijft doorstroming lastig omdat er geen woningen zijn om naar door te stromen. Op dit moment zijn de mogelijkheden om voor senioren geschikte woningen te bouwen nihil. In de verkenning of een Woon-Zorg-visie voor Landsmeer relevant is zal dit probleem worden benoemd. De komende 2 jaar lijkt er geen perspectief om deze doelstelling (woonadviesgesprekken, doorstroming van senioren) te verwezenlijken.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Om uitstroom uit beschermd wonen en opvang mogelijk te maken gaat de gemeente (i.s.m. de regio) afspraken maken met de woningcorporaties over het beschikbaar stellen van vrijgekomen woningen en afstemming bevorderen tussen corporaties en zorgaanbieders over ambulante begeleiding.	
Toelichting:	
Er zijn inmiddels Woonzorgprestatieafspraken gemaakt. Daarin zijn geen aantallen woningen afgesproken omdat het nog niet bekend is hoeveel we nodig hebben. Wel is afgesproken om samen te werken aan een sterk netwerk rondom deze kwetsbare inwoners. Daarnaast werken de beleidsmedewerkers Wonen en Wmo samen aan een verkenning naar de relevantie van een Woon-Zorg-visie voor Landsmeer. Hierin zal deze doelstelling ook worden opgenomen.	

Armoede en schulden

Wat wilden we bereiken?	
Het gebruik van minimaregelingen stimuleren voor mensen met een laag inkomen.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Veel mensen laten de mogelijkheden voor aanvullende inkomsten liggen, terwijl ze moeite hebben met rondkomen. Dit komt onder andere omdat mensen die niet in de bijstand zitten, niet weten welke inkomensondersteuning er is. Onlangs is er een contract afgesloten met Berekenuwrecht.nl. Dit is een website waarop inwoners kunnen nagaan op welke landelijke en gemeentelijke regelingen ze recht hebben. Ook zal er samen met professionals, ketenpartners en burgers gekeken worden naar hoe we meer mensen kunnen bereiken met een laag inkomen.	
Toelichting:	
Inwoners kunnen via de website Berekenuwrecht.nl een aanvraag doen voor inkomensondersteuning. De website is sinds begin 2020 actief voor inwoners uit Landsmeer. Eveneens wordt er op de gemeente website van Landsmeer actief doorverwezen naar deze website. Bij de uitvoering (Middelpunt) en de ketenpartners zijn de minima-regelingen nogmaals onder de aandacht gebracht.	
Wat wilden we bereiken?	
Het vroegtijdig signaleren en een preventieve aanpak rondom schulden.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
	

De ambitie van de gemeente Landsmeer is om eerder hulp te bieden aan mensen met betalingsachterstanden. Dit gaan we doen door samenwerkingsafspraken te maken met onder andere woningcorporaties, zorgverzekeraars en energie- en drinkwatermaatschappijen en ze te faciliteren met een digitaal meldsysteem. De gemeente wordt hierdoor sneller op de hoogte gesteld van schulden van inwoners.	
Toelichting:	
Met de woningcorporaties zijn de eerste afspraken gemaakt rondom het melden van betalingsachterstanden van huurders. Deze afspraken zijn vastgelegd in een convenant. Daarnaast hebben we de uren uitgebreid van de Sociaal Raadsvrouw (via SMD), zodat zij deze signalen kan oppakken en in gesprek kan gaan met inwoners.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Door mensen met betalingsachterstanden zo vroeg mogelijk te bereiken met relatief lichte vormen van dienstverlening, wil de gemeente Landsmeer de kans verkleinen dat zwaardere middelen van schuldhulpverlening worden ingezet. Daarmee willen we sneller handelen, schulden voorkomen en mensen meer zelfredzaam maken. De aanpak van schulden wordt georganiseerd op het Middelpunt, waar verschillende hulp- en dienstverleners aanwezig zijn die zoveel mogelijk samenwerken.	
Toelichting:	
De uren zijn uitgebreid van de Sociaal Raadsvrouw (via SMD), zodat zij deze signalen rondom schulden kan oppakken en in gesprek kan gaan met inwoners. Door de urenuitbreiding kan de Sociaal Raadsvrouw ook deelnemen aan overleggen met de uitvoering (Middelpunt) en ketenpartners, waardoor de aanpak van schulden integraal is.	

Werk en inkomen

Wat wilden we bereiken?	
Meer bijstandsgerechtigden begeleiden naar werk of sociale activering.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Samen met de regiogemeenten werken we aan de doorontwikkeling van het werkgeversservicepunt Zaanstreek-Waterland (WSP). De verwachting is dat we hiermee extra mensen begeleiden naar werk.	
Toelichting:	
Het regionale plan Perspectief op Werk is vastgesteld, waaraan in 2020 uitvoering is gegeven. Vanwege de gevolgen van de coronapandemie is het plan aangevuld op basis van de actualiteit. Dit vernieuwde plan wordt in 2021 uitgevoerd.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Uitgangspunt is werken naar vermogen en streven naar een duurzame werkrelatie, waarmee bedoeld wordt dat mensen aan het werk blijven en niet terugkeren in de bijstand. We investeren daarom in begeleiding op de werkplek (nazorg) om de overgang van bijstand naar werk soepel te laten verlopen.	
Toelichting:	

Door de coronapandemie zijn er meer aanvragen voor bijstand en wordt er dan ook veel aandacht gegeven aan de poortwachtersfunctie. Als een cliënt aanspraak kan maken op rechten van inkomen via een andere voorziening wordt deze eerst doorverwezen. Uiteindelijk is hierdoor de stijging van het aantal cliënten minder groot dan verwacht. Vanwege de huidige economische omstandigheden in de sectoren die passend zijn voor bijstandsgerechtigden liggen de werkzaamheden op het gebied van re-integratie nagenoeg stil.
Wat wilden we bereiken?
Nieuwkomers begeleiden naar werk of studie en ondertussen inburgeren (o.a. de Nederlandse taal leren).

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Een groot deel van het Landsmeerse uitkeringsbestand is statushouder. Statushouders beschikken over een aantal gemeenschappelijke kenmerken waardoor het moeilijk is om werk te vinden, zoals taalproblemen en het ontbreken van Nederlandse werkervaring. We gaan daarom inzetten op werkervaringsplekken, vrijwilligerswerk, faciliteren van een opleiding, aanbieden van extra taalondersteuning en het trainen van de werknemersvaardigheden. Dit is eveneens ter voorbereiding op de nieuwe inburgeringswet, welke naar verwachting 2021 van kracht wordt.	
Toelichting:	
Er wordt hier uitvoering aan gegeven op basis van een groepsgewijze aanpak.	

Toegang en maatwerkvoorzieningen

Wat wilden we bereiken?

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
In het kernteam jeugd spreken we maandelijks met de belangrijkste partners die doorverwijzen naar de specialistische jeugdhulp over de voortgang en effecten van de hulp.	
Toelichting:	
De gesprekken vinden plaats en dit zullen we continueren.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Om de kosten van de jeugdhulp te beteugelen zijn er voor 2020 zijn in de regio Zaanstreek Waterland regionale budgetten per aanbieder afgesproken. Samen met contractmanagement wordt op deze budgetten gestuurd.	
Toelichting:	
Deze normbudgetten golden voor de aanbieders die meervoudige specialistische jeugdhulp bieden (het C segment). We hebben de raad hierover geïnformeerd middels RIB 2020-56.	

Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Voor iedere jeugdige die op indicatie van de gemeente hoog gespecialiseerde zorg (C segment) krijgt, stellen we samen met de ouders en de jeugdige een plan op waarin de doelen van de hulp worden afgesproken.	
Toelichting:	

De plannen worden gemaakt en dit zullen we continueren. We monitoren of de resultaten worden behaald die in dit plan worden opgenomen.
Wat wilden we bereiken?
De inwoners van Landsmeer weten bij een (hulp)vraag of zorgbehoefte waar en wanneer ze terecht kunnen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Om de bekendheid van het Middelpunt onder de inwoners en partners te vergroten, zetten we diverse communicatiemiddelen in.	

Toelichting:
De informatievoorziening over het sociaal domein o.a. over het Middelpunt is geactualiseerd en voor de inwoners zichtbaar op de website van de gemeente Landsmeer. Het communicatieplan is gereed en de eerste opgenomen acties in het plan zijn reeds uitgevoerd om de bekendheid van het Middelpunt bij zowel de inwoners als de partners te vergroten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We geven de informatie- en adviesfunctie van het Middelpunt verder vorm, bijvoorbeeld door informatiebijeenkomsten of incidentele spreekuren van hulpverleners te organiseren.	

Toelichting:
In de werkgroep is in kaart gebracht wat de verantwoordelijkheden en grenzen zijn van de dienstverlening van het Middelpunt. Het verbeteren van de informatiefunctie van het Middelpunt is een onderdeel van het communicatieplan. Vanwege de coronapandemie is het niet mogelijk om informatiebijeenkomsten of spreekuren te organiseren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We maken aanpassingen in of om het gebouw om het Middelpunt een nog meer toegankelijke, laagdrempelige uitstraling te geven.	

Toelichting:
We zijn in overleg met de beheerder van het pand om aanpassingen om het gebouw van het Middelpunt te verwezenlijken zodat het Middelpunt een nog meer toegankelijke, laagdrempelige uitstraling krijgt.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We optimaliseren het bestaande breed netwerkoverleg op het Middelpunt.	

Toelichting:
Al bijna een jaar wordt er maandelijks digitaal een breednetwerkoverleg gehouden. Kennis delen en netwerk versterking zijn hierdoor gecontinueerd maar digitaal overleg blijkt geen geschikte vorm voor casuïstiek. Dit zal zich oplossen door weer live overleg te houden. Doelstelling: optimaliseren breednetwerkoverleg is hiermee behaald.
Wat wilden we bereiken?
Inwoners ondersteuning op maat bieden als het niet meer zelf of met het netwerk lukt, zodat een inwoner nog zoveel mogelijk kan meedoen aan de samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
	

Afhankelijk van de besluitvorming over een nieuw wetsvoorstel waarin resultaatgericht indiceren beter wordt verankerd, onderzoeken we in samenwerking met de regio welke aanpassingen noodzakelijk zijn om de rechtszekerheid te waarborgen en wat hiervan de (financiële) gevolgen en risico's zijn voor de contracten met de zorgaanbieders.	
Toelichting:	
De financiële gevolgen en risico's zijn in kaart gebracht. Er is besloten om het beleid voor de Wmo arrangementen te handhaven in afwachting van de door de minister aangekondigde wetswijziging Wmo.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Iedere inwoner van 80 jaar en ouder met een vervoersbehoefte kan bij het Middelpunt een AOV pas aanvragen. Met ingang van 2020 ontvangt hij/zij de pas zonder indicatie.	
Toelichting:	
Vanaf 1 januari 2020 ontvangt iedere inwoner van 80 jaar en ouder, die een pas voor het aanvullend openbaar vervoer aanvraagt, deze zonder indicatie.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Met ingang van 1 januari 2020 is er een nieuwe overeenkomst voor levering en onderhoud van trapliften en per 1 april 2020 een nieuw contract voor Wmo hulpmiddelen.	
Toelichting:	
De twee aanbestedingen met regiogemeenten zijn afgerond. De opdracht levering en onderhoud van trapliften is aan Handicare Stairlifts B.V. gegund. Daarnaast is de opdracht voor levering en onderhoud van hulpmiddelen aan Medipoint B.V. gegund.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Vanaf 1 januari 2020 worden zowel de maatwerkvoorzieningen, pgb's als een deel van de algemene voorzieningen onder het abonnementstarief van maximaal €19 per maand gebracht. Het maximale abonnementstarief heeft landelijk een aanzuigende werking op de maatwerkvoorzieningen, dit zagen we ook al in 2019 gebeuren. In de begroting wordt hier rekening mee gehouden, door structureel extra te begroten.	
Toelichting:	
De aanzuigende werking van het abonnementstarief is duidelijk zichtbaar. Vooral de indicaties voor huishoudelijke ondersteuning zijn sterk gestegen. In vrijwel alle gemeenten in de regio is een stijging waar te nemen.	

Zorg en Veiligheid

Wat wilden we bereiken?	
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'.	
Wat hebben we daarvoor gedaan?	**Voortgang**
Samen met het veiligheidsdomein werken wij aan lokale en regionale netwerkaanpak van zorg en veiligheid onder de titel 'Allen voor één'.	
Toelichting:	

Ook in de toekomst blijven wij ons inzetten voor een lokale en regionale netwerkaanpak zorg en veiligheid. Het regionale project Allen voor één is per 2021 geëindigd en de onderwerpen Veilig Thuis, doorontwikkeling van het Zorg- en Veiligheidshuis, Geweld Hoort Nergens Thuis en Personen met Verward Gedrag, worden vanaf nu ingebed als vast onderdeel van onze werkzaamheden. We blijven ons inzetten op deze onderwerpen en zorgen voor regionale en lokale doorontwikkeling.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
We gaan de aanpak op de nieuwe wet Verplichte GGZ regionaal ontwikkelen. Het Middelpunt zal hier een belangrijk rol in spelen.	

Toelichting:

De implementatie van de nieuwe wet Verplichte GGZ (WvGGZ) doen we regionaal. Vanaf 1 januari 2020 is deze nieuwe wet ingegaan. Ook in de toekomst werken we aan het verder ontwikkelen van deze nieuwe wet.

Wat hebben we daarvoor gedaan?	Voortgang
Wij blijven lokaal en regionaal investeren in de keten(s) uit het zorg- en veiligheidsdomein.	

Toelichting:

Gemeente Landsmeer deed mee met het regionale project "Allen voor één" wat nu ingebed wordt in onze reguliere taken. Op deze manier blijven we zowel lokaal als regionaal investeren in de ketenaanpak zorg en veiligheid.

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-10.132	-14.493	-14.558	-66
Baten	2.113	5.144	5.705	561
Saldo voor mutaties reserves	**-8.019**	**-9.348**	**-8.853**	**495**
Toevoeging reserves	0	-51	-21	30
Onttrekking reserves	200	170	113	-57
Saldo reserves	**200**	**119**	**91**	**-27**
Saldo na mutaties reserves	**-7.820**	**-9.230**	**-8.762**	**467**

Toelichting verschillen

Bij de verantwoording van de afwijkingen wordt een tolerantiegrens gehanteerd van circa € 25.000.
Het resultaat van dit programma voor mutatie reserves is in 2020 € 8.853.000 nadelig.
Dat is € 495.000 lager dan begroot en wordt veroorzaakt door € 66.000 hogere lasten en € 561.000 hogere baten.

SOCIAAL DOMEIN		
Lasten x € 1.000	**Bedrag**	**Toelichting**
Salaris	265	Lagere salarislasten met name door gefaseerde invulling van vacatures ivm de krappe arbeidsmarkt en door niet ingevulde vacatures na uitdiensttreding van werknemers door de financiële situatie van de gemeente.
Beleidsplan transformatie	17	Lagere uitgaven Meerjarenbeleidsplan Sociaal Domein 2019-2023 door de gevolgen van de Corona pandemie.
Bijstand	98	Lagere uitgaven bijstandsuitkeringen door lagere dan verwachte instroom
Bijstand	-25	De uitvoeringskosten door de gemeente Waterland waren hoger dan verwacht. Onder anderen veroorzaakt door een verhoogde instroom van bijstandsgerechtigden en inhuurkosten t.b.v. vervanging van zieke medewerkers.
Reintegratie	30	Lagere uitgaven reintegratie door de beperkte mogelijkheden ivm Corona pandemie. Met name in de sectoren die normaliter passend zijn voor bijstandsgerechtigden is weinig vraag.
Tozo	-546	Kosten Tozo hoger dan begroot door verlenging steunpakket (dit is neutraal, gecompenseerd met baten voor hetzelfde bedrag)
Preventief jeugdbeleid	34	Lagere uitgaven praktijkondersteuner
Jongerenwerk	30	Lagere uitgaven jongerenwerk door gunstige aanbesteding
Jeugd maatwerk	-34	Hogere kosten gecertificeerde instellingen door meer drang casussen
Onderwijs	34	Geen uitgaven door Corona pandemie voor de pilot zorgstructuur voor de doorlopende leerlijn
Peuterspeelzalen	27	Lagere uitgaven vergoeding Corona pandemie kinderopvang door lagere aanvragen
Subsidie	45	Bijdrage zwembad niet benodigd door positief exploitatie resultaat zwembad
Wmo maatwerk	-28	Hogere uitgaven maatwerk Wmo
Wmo maatwerk corona	-31	Hogere kosten door Corona pandemie voor Wmo aanbieders
Wmo voorzieningen	-33	Hogere kosten Wmo voorzieningen door meer aanvragen voor vervoer

Overige verschillen	51	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	**-66**	**Nadelig**
Saldo	**-66**	**Nadelig**
Baten x € 1.000		
Tozo	546	Rijksvergoeding Tozo hoger dan begroot door verlenging steunpakket (dit is neutraal, zie kosten Tozo)
Overige verschillen	15	
Saldo baten	**561**	**Voordelig**
Saldo	**495**	**Voordelig**

Reserves

Op het programma Sociaal domein is de bestemmingsreserve voor de transformatie van toepassing.

Toevoegingen:

30.000: Lagere toevoeging aan de reserve door vermindering van de ambitie op het thema eenzaamheid (EB 7) conform mutatie Berap II.

Onttrekkingen:

-57.000: Lagere onttrekking benodigd door lagere lasten voor het meerjarenbeleidsplan sociaal domein door fasering en Corona (budgettair neutraal).

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2017	DUO	1,76	Nederland	1,82
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.						
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2017	DUO/Ingrado	46,33	Nederland	26,58
Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is.						
Vroegtijdig schoolverlaters totaal (VO + MBO)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2016-2017	DUO/Ingrado	1,6	Nederland	1,9
Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder de startkwalificatie, het onderwijs verlaat						
Niet-sporters	%	2016	Gezondheids-monitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM	47,2	Nederland	48,7
Het percentage t.o.v. bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.						
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2018	LISA	494,7	Nederland	774
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.						
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2015	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	1,38	Nederland	1,45
Het percentage jongeren (12 - 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen						

Kinderen in armoede	% kinderen tot 18 jaar	2015	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	2,75	Nederland	6,58
Het percentage kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin						
Netto arbeids-participatie	%	2018	CBS - Arbeidsdeelname	69	Nederland	67,8
% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking						
Personen met een bijstandsuitkering	Per 1.000 inwoners 18 jaar en ouder	2e halfjaar 2018	CBS - Participatiewet	17,7	Nederland	39
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.						
Re-integratie voorzieningen	per 1.000 inw.15-65jr	eerste halfjaar 2018	CBS - Participatiewet	14	Nederland	30,5
Het aantal re-integratievoorzieningen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar						
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	1e halfjaar 2018	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	7,2	Nederland	10,4
Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar						
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2e halfjaar 2018	CBS - Beleidsinformatie Jeugd	0,6	Nederland	1,1
Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar						
Wmo-cliënten met een maatwerk arrangement	Per 1.000 inwoners	2e halfjaar 2018	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO	50	Nederland	60
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						

Beleidsstukken

Bij dit programma horen de volgende beleidsstukken:

- Meerjarenbeleidplan sociaal domein (2019-2023)
- Nota Harmonisatie Kinderopvang en Peuterspeelzalen (2017)
- Nota preventief jeugdbeleid (2017-2020)
- Subsidiebeleidskader Sociaal Domein (2016)
- Beleidsplan armoedebestrijding en schuldhulp (2016-2020)
- Uitvoering Participatiewet Landsmeer (2016)

- **Verordeningen participatie:**
  Re-integratieverordening/gewijzigde re-integratieverordening (2018)
  Verordening individuele studietoeslag (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 (2018)

- **Verordeningen WMO:**
  Verordening maatschappelijke ondersteuning (2020)

- **Overige verordeningen:**
  Algemene Subsidieverordening gemeente Landsmeer (2016)
  Verordening adviesraad sociaal domein (2018)

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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	432			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	1-1-2019	810	31-12-2019	860
Vreemd vermogen	1-1-2019	7.167	31-12-2019	7.151
Financieel resultaat	50			

Overige verbonden partijen

Naam verbonden partij	Regionale samenwerking sociaal domein			
Vestigingsplaats	Zaandam			
Website	Geen			
Bestuurlijk belang	Deze lichte vorm van publieke samenwerking kent geen bestuur.			
Doel openbaar belang	Door gezamenlijke regionale inkoop, beleidsvoorbereiding- en uitvoering wordt de kwaliteit verbeterd en worden schaalvoordelen benut			
Ontwikkelingen	Overschrijdingen specialistische jeugdhulp.			
Risico's	Geen. In verband met gezamenlijke inzet van projectleiders wordt wel een verdeling gemaakt van de kosten over de deelnemende gemeenten. Dit kan jaarlijks fluctueren afhankelijk van majeure wijzigingen zoals stelselwijzigingen in bijvoorbeeld de afrekenmethodiek, tarieven of producten. Er is geen vermogen ingebracht in deze regeling en ook geen gemeentelijke bijdrage. Hierover wordt dan ook geen risico gelopen.			
Gemeentelijke bijdrage				
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-12-2019	0	31-12-2020	0
Vreemd vermogen	31-12-2019	0	31-12-2020	0
Financieel resultaat	0			

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.

Verantwoording

Dit programma heeft geen speerpunten

Wat heeft het gekost?

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	-4.182	-4.160	-4.583	-423
Baten	16.377	17.000	16.676	-325
Saldo voor mutaties reserves	**12.195**	**12.841**	**12.093**	**-748**
Toevoeging reserves	0	-1.201	-773	429
Onttrekking reserves	755	1.918	1.482	-436
Saldo reserves	**755**	**716**	**709**	**-7**
Saldo na mutaties reserves	**12.950**	**13.557**	**12.802**	**-755**

Toelichting verschillen

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

Het resultaat van dit programma voor mutatie reserves is in 2020 € 12.093.000 voordelig. Dat is € 748.000 nadeliger dan begroot en wordt veroorzaakt door € 423.000 hogere lasten en € 325.000 lagere baten.

FINANCIËN		
Lasten x € 1.000	**Bedrag**	**Toelichting**
Salarislasten	259	Lagere salarislasten met name door gefaseerde invulling van vacatures ivm de krappe arbeidsmarkt en door niet ingevulde vacatures na uitdiensttreding van werknemers door de financiële situatie van de gemeente.
Inhuur	-515	Hogere inhuur dan begroot ivm tijdelijke invulling van openstaande posities.
Overige personele kosten	-38	Hogere overige personele kosten in verband met vaststellingsovereenkomsten, bovenwettelijke ww en begeleiding werknemers
ICT Software algemeen	-33	Overschrijding door restantkosten migratie 'cloud' en kosten implementatie software t.b.v. versleuteld en beveiligd mailen
ICT Software financiën	-56	Hogere ICT kosten met name door implementatie e-facturatie (wettelijke taak) en advisering hierbij
Overige verschillen	-40	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo lasten	**-423**	**Nadelig**
Baten x € 1.000		
Hogere algemene uitkering	93	Hogere algemene uitkering o.b.v. de decembercirculaire
OZB Eigenaren	-342	Zowel in 2019 als in 2020 is met een te hoog verwacht niveau aan opbrengsten uit voorgaande jaren rekening gehouden.
OZB Gebruikers	-88	Idem
Overige verschillen	11	Kleinere afwijkingen bij elkaar gesaldeerd
Saldo baten	**-325**	**Nadelig**
Saldo	**-748**	**Nadelig**

Reserves

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

Toevoegingen:

429.000: Er heeft een lagere toevoeging aan de reserve weerstandsvermogen plaatsgevonden dan begroot in verband met een actualisatie van het benodigde weerstandsvermogen.

Onttrekkingen:

-436.000: Lagere onttrekking benodigd voor de vorming van de reserve weerstandsvermogen en geen onttrekking dekking kapitaallasten led verlichting gemeentehuis

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	2020	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	437	Nederland	270
De gemiddelde WOZ waarde van woningen						
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2018	Basisregistratie adressen en gebouwen	5	Nederland	8,6
Het aantal nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen						
Demografische druk	%	2020	CBS - bevolkings-statistiek	63,3	Nederland	54,2
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						
Gemeentelijke woonlasten eenpersoons huishouden	In Euro’s	2020	COELO	817	Nederland	700
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten						
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons huishouden	In Euro’s	2020	COELO	904	Nederland	773
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten						

Indicator	Eenheid	Periode	Bron	Waarde	Benchmark	Waarde
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2020	Eigen gegevens	8,8	nvt	nvt
De toegestane formatie volgens het vastgestelde formatieplan voor het begrotingsjaar op 1 januari						
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	2020	Eigen begroting	€731,00	nvt	nvt
Alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur						
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	2020	Eigen begroting	11%	nvt	nvt
Inhuur voor vervanging of inhuur van specialisten met specialistische vakkennis die ontbreekt in de organisatie. Geen resultaatopdrachten of inhuur voor de uitoefening van wettelijke taken						
Overhead	% van totale lasten	2020	Eigen begroting	17%	nvt	nvt
De overheadkosten zoals begroot op taakveld overhead gedeeld door het totaal saldo van de lasten (exclusief toevoegen aan reserves)						

Beleidsstukken

Bij het programma financiën behoren geen geldende beleidsstukken of verordeningen.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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	2			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	1-1-2019	226.548	31-12-2019	203.629
Vreemd vermogen	1-1-2019	329.469	31-12-2019	448.649
Financieel resultaat	-22.919			

Vennootschappen en coöperaties

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	4.887.000.000	31-12-2021	5.097.000.000
Vreemd vermogen	1-1-2020	144.802.000.000	31-12-2021	160.359.000.000
Financieel resultaat	221.000.000			

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 onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

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

Gerealiseerde inkomsten

Bedragen * € 1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Afvalstoffenheffing	1.606	1.606	1.378	-227
Leges burgerzaken	169	169	134	-35
Leges omgevingsvergunningen	157	157	173	15
Marktgelden	9	9	10	1
Onroerende zaakbelasting	2.302	2.425	1.995	-430
Precariobelasting	20	20	19	-1
Rioolheffing	1.138	1.138	1.137	-1
Roerende zaakbelasting	3	3	0	-3
Toeristenbelasting	30	15	-3	-18
Saldo lasten	**5.435**	**5.543**	**4.844**	**-699**

Kostendekkendheid

Uitgangspunten tarievenbeleid

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

Alle bedragen zijn x € 1.000

Afvalstoffenheffing	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	1.606	1.378
Onttrekking voorziening	-	
Uitgaven	1.356	1.360
Storting voorziening	-	
Compensabele BTW	237	245
Toegerekende overhead	161	177
Dekkingspercentage	**92%**	**77%**

De opbrengsten uit de afvalstoffenheffing zijn € 227K lager dan is begroot. Dit wordt veroorzaakt door:

- Correctie van over 2019 en 2020 te hoog bijgeraamde opbrengsten ter hoogte van € 72K;

- Hoger dan begrote afboeking van opbrengsten wegens oninbaarheid en vermindering, € 38K;

- Lagere opbrengsten uit afvalstromen (Nedvang) als gevolg van correctie over 2018, 2019 en 2020, € 117K.

Rioolheffing	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	1.138	1.137
Uitgaven	809	759
Storting voorziening	82	92
Compensabele BTW	223	267
Toegerekende overhead	24	18
Dekkingspercentage	**100%**	**100%**

De opbrengsten uit lijkbezorgingsrechten zijn € 58K hoger dan de begroting door een hoger aantal begrafenissen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden .

Lijkbezorgingsrechten	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	118	176
Uitgaven	137	130
Toegerekende overhead	26	25
Dekkingspercentage	**72%**	**113%**

Leges algemene dienstverlening	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	234	199
Uitgaven	683	672
Toegerekende overhead	132	129
Dekkingspercentage	**29%**	**25%**

Dienstverlening vallend onder de fysieke leef-/omgevingsvergunning	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	185	191
Uitgaven	594	530
Toegerekende overhead	114	102
Dekkingspercentage	**26%**	**30%**

Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn	Begroting na wijziging	Rekening
Opbrengsten	2	2
Uitgaven	6	5
Toegerekende overhead	1	1
Dekkingspercentage	**26%**	**30%**

Lokale lastendruk

Woonlasten per huishouden		
Omschrijving	**2019**	**2020**
Gemiddelde woningwaarde	351.035	428.443
OZB eigenaren	323,06	322,62
Afvalstoffenheffing	289,25	347,10
Rioolheffing	225,59	226,83
Totaal	**837,90**	**896,55**

Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding	Begroting na wijziging	Rekening
Gemeentelijke belastingen	49.780	45.627

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

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

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

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

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

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

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

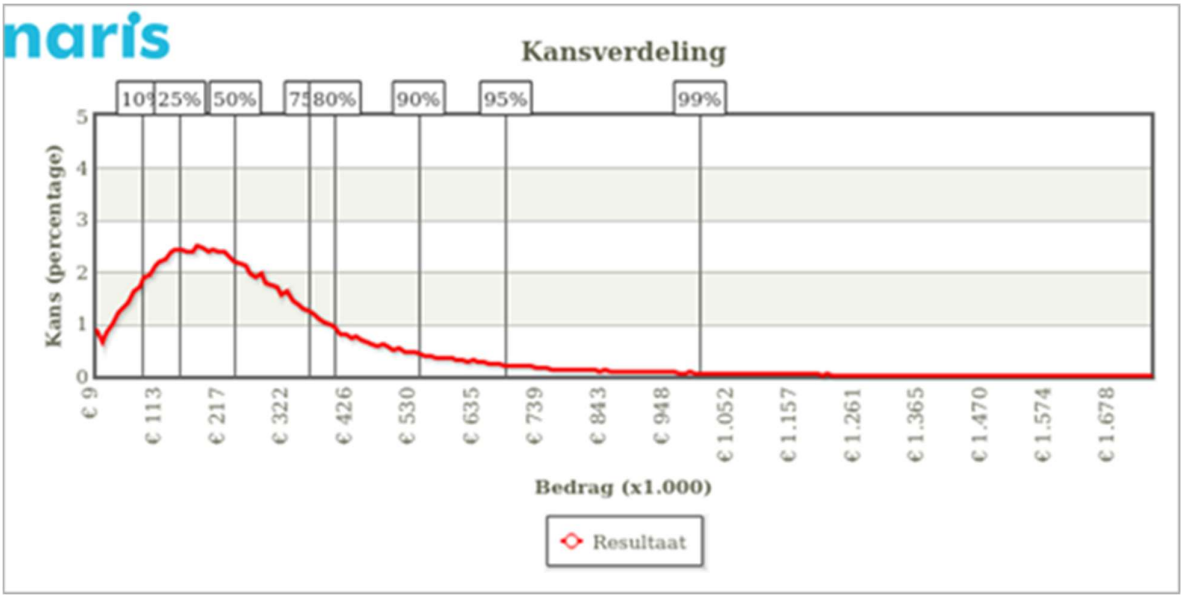
Risicoprofiel

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

Invloed op weerstands-vermogen	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.



Weerstandscapaciteit + ratio

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Landsmeer bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken. Voor een aantal elementen staat hier dat deze niet van toepassing zijn. Zo zijn bestemmingsreserves waar relevant al verrekend met de risico's (bijvoorbeeld sociaal domein en diverse vereveningsreserves), is verzilvering van stille reserves niet aan de orde tot het moment dat hier een expliciet raadsbesluit over genomen is en geldt dit laatste ook voor de onbenutte belastingcapaciteit.

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

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

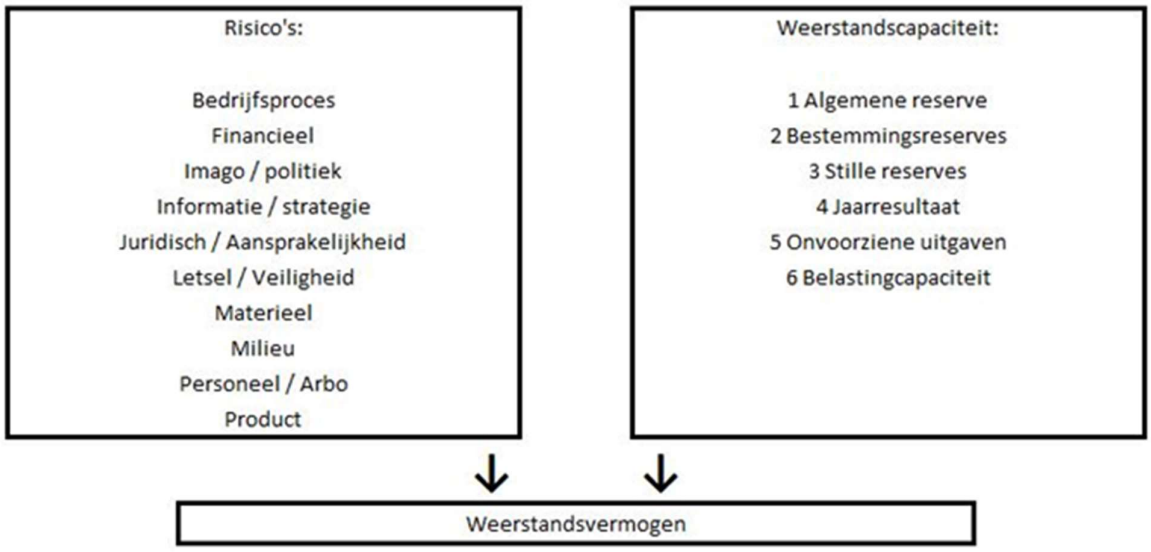
Omdat de rioolheffing en afvalstoffenheffing maximaal kostendekkend zijn, wordt bij de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit alleen naar de OZB gekeken.
Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 voor het jaar 2020 (redelijk peil OZB) is vastgesteld op 0,1853 (bron meicirculaire gemeentefonds 2019).

	Totaal WOZ waarde in €	Percentage redelijk peil 2020	Redelijk peil in €
Niet-woningen eigenaren	93.450.000	0,1853%	173.162
Niet-woningen gebruikers	91.350.000	0,1853%	169.272
Woningen eigenaren	1.674.000.000	0,1853%	3.101.922
Totaal			**3.444.356**
Opbrengst OZB 2020			1.995.242
Onbenutte belastingcapaciteit na correctie kwijtschelding ad 45.628			**1.494.742**

Omschrijving	Bedrag
Algemene reserve	2.630.000
Stille reserves	828.000
Jaarresultaat	-1.532.000
Onvoorziene uitgaven	0
Onbenutte belastingcapaciteit	1.494.742
Totale weerstandscapaciteit	**3.420.742**

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.

		3.420.742		
Ratio weerstandsvermogen	**=**	**528.697**	**=**	**6,47**

De ratio van de gemeente Landsmeer valt in klasse A. Het weerstandsvermogen is met een ratio van 6,37 daarom als “uitstekend” te kwalificeren.

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

Kengetallen

Bedragen * € 1.000

Kengetallen	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Netto schuldquote	64%	66%	75%
Netto schuldquote voor verstrekte leningen	64%	66%	75%
Solvabiliteit	28%	18%	11%
Structurele exploitatieruimte	-1%	0%	0%
Grondexploitatie	3%	0%	3%
Belastingcapaciteit (t.o.v. landelijk gemiddelde)	113%	116%	116%

Kengetallen kunnen vooral in onderlinge samenhang informatie geven. Van belang is te kijken naar ontwikkelingen en trends over een langere periode, evenals naar het onderliggende risicoprofiel. Op basis van de cijfers bij het Jaarverslag 2020 kunnen we concluderen dat de gemeente over 2020 aan de gestelde normen voldoet. Echter de schuldquote en solvabiliteit laten een dalende trend zien. Deze wordt veroorzaakt door enerzijds een afname van het eigen vermogen (negatief rekeningresultaat) en anderzijds een stijging van het vreemd vermogen (langlopende schulden).

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 2019 is met 75 % 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 r is voor 2020 met 11% afgezet tegen VNG-norm onvoldoende.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is een maatstaf voor het verschil tussen structurele baten en lasten waarbij rekening gehouden moet worden met beperkingen en verruimingen 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 procent.

Grondexploitatie

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

Belastingcapaciteit (t.o.v. landelijk gemiddelde)

De belastingcapaciteit wordt bepaald aan de hand van de hoogte van de gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden voor OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden in Landsmeer zijn met € 58,65 gestegen van € 837,90 in 2019 naar € 896,55 in 2020. De gemiddelde lasten per meerpersoonshuishouden in Nederland zijn in 2020 ten opzichte van 2019 gestegen met € 37,- van €

740,- naar € 776,-. Dit betekent dat daar waar we in 2019 circa 13% boven het landelijk gemiddelde zaten qua lastendruk, we in 2020 circa 16% boven het landelijk gemiddelde zitten.

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

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

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

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

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

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

Beleidsnota / beheersplan	Periode	Vastgesteld door de raad	Actualisatie
Riolering	Verbreed Gemeentelijk rioleringsplan (vGRP) 2013-2017	21-12-17	2023
Water, oevers &	Waterplan 2016-2026	21-12-16	2026
beschoeiingen	Oeverbeheerplan 2008-2018	30-09-08	2019
Openbare verlichting	Beheerplan openbare verlichting 2011-2018	13-10-10	2020
Groen	Groenbeleidsplan Landsmeer 2009-2019 (Het bomenbeheerplan wordt hier onderdeel van)	31-03-09	2020
Kunstwerken	Beheerplan bruggen 2014-2018	19-03-15	2020
Gebouwen	Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2016-2025	25-09-16	2021
Spelen	Speelbeheerplan Landsmeer 2017-2022	20-04-17	2022
Wegen	Beheerplan wegen 2018-2022	18-05-17	2022

De gemeente Landsmeer beschikt over beheerprogramma's voor het onderhoud van riolering, wegen, openbare verlichting, speelplaatsen, bomen, gemeentelijke gebouwen, kunstwerken, water, beschoeiingen en groen. Gegevensbestanden worden doorlopend bijgewerkt met de laatste revisies, inspectiegegevens, beoordelingen en maatregelen om tot goede planningen te komen. De ramingen voor het onderhoud in de begroting zijn gelijk aan de bedragen van de desbetreffende jaarschijf van de onderhoudsplannen.

Onderdeel	Toevoeging			Onttrekking		
bedragen x € 1.000	Raming	Werkelijk	Verschil	Raming	Werkelijk	Verschil
Gemeentehuis	68	68	0	78	23	55
Gemeentewerf	33	33	0	46	14	31
Loket WWZ	0	0	0	6	0	6
Kinderdagverblijf	3	3	0	32	6	26
Zwembad	70	70	0	40	16	23
ICL	121	121	0	108	48	60
Diverse openb. Geb.	7	7	0	8	17	-9
	302	**302**	**0**	**317**	**125**	**192**

Wegen

Voor het beheer en onderhoud van het gemeentelijke wegennet is het beheerplan in 2017 geactualiseerd. Voor het achterstallig onderhoud is extra budget beschikbaar gesteld om in 2018 en 2019 een inhaalslag te maken. In 2020 is dit afgerond. Onder andere het fietspad Sportpark is integraal opgepakt, daarnaast zijn diverse kleine herstelwerkzaamheden uitgevoerd. 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. De inspectie van 2020 is doorgeschoven naar 2021. In 2021 zal op basis van die inspectie een nieuw beheersplan opgesteld worden.

De kunstwerken worden conform het beheerplan kunstwerken onderhouden en beheerd. Er is een start gemaakt met het in kaart brengen van de technische kwaliteit van de kunstwerken. De hieruit voortvloeiende aandachtspunten zouden worden verwerkt in het te actualiseren kunstwerkenbeleid en -beheer 2020. Door personele wisselingen wordt dit doorgeschoven naar 2021.

Hoogheemraadschap Hollands-Noorderkwartier (HHNK) heeft per 1 januari 2019 de wegvakken binnen de bebouwde kom, totaal circa 4 km weg, aan Landsmeer overgedragen. In 2020 is HHNK het initiatief gestart om de wegen buiten de bebouwde kom over te dragen naar de gemeente Landsmeer.

In 2020 is het beleidsplan Openbare verlichting geactualiseerd en vastgesteld door de raad. In 2020 is gestart met jet vernieuwen van het beheerplan en het verder verledden van het areaal hierin opgenomen. Dit beheerplan wordt in 2021 afgerond.

Riolering

In 2020 is het oude gemengde riolering in de Meerkoetstraat en omgeving vervangen door een nieuw gescheiden riolering voor hemelwater en afvalwater. Het hemelwater wordt met een drainage-transport riool afgevoerd hetgeen een positief effect heeft op de grondwaterstand. Daar waar mogelijk wordt het hemelwater via de berm afgevoerd richting de sloot.

Daarnaast is de riolering in o.a. Purmerland gereinigd en geïnspecteerd. Een deel van Havenzathe is gereinigd. Verder is met regio Zaanstreek Waterland in 2020 gestart met de voorbereiding van de aanbesteding van het reinigen en inspecteren van vrijvervalriolering en het reinigen van kolken.

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

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

Samen met de regio Zaanstreek is een regionale uitvoeringsagenda klimaatadaptie Zaanstreek Waterland opgesteld. Ook is in 2020 gestart met het opstellen van een lokale uitvoeringsagenda klimaatadaptatie voor de gemeente Landsmeer. Zowel de regionale- als lokale uitvoeringsagenda worden in april 2021 ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Water

In december 2016 heeft de raad een nieuw Waterplan Landsmeer vastgesteld dat is opgesteld i.s.m. het Hoogheemraadschap Hollands-Noorderkwartier (HHNK). Dit plan is vastgesteld voor een uitvoeringsperiode van 10 jaar (tot en met 2026). Tevens wordt uitgegaan van het oeverbeheerplan 2008-2018 In 2022 wordt het nieuwe Oeverbeheerplan Landsmeer 2023-2027 vastgesteld. Een groot deel van het beheer en onderhoud van het stedelijk water wordt aan het HHNK overgedragen.

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

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.

Met HHNK is gewerkt aan de definitieve overdracht van het beheer van het oppervlaktewater en ook de mogelijkheden worden onderzocht om de wegen van het HHNK over te dragen aan onze gemeente. In 2021 zal hier verder aan worden gewerkt.

Groen

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 en regulier onderhoudsbudget en een voorziening voor (groot) onderhoud. Door de voorziening onderhoud jaarlijks aan te vullen zijn er middelen om de speeltoestellen en locaties volgens een vastgestelde planning te vervangen.

In het afgelopen jaar is het project om te komen tot een ravotplek in het sportpark afgerond.

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.

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. In 2019 is een inspectie gedaan van het bomenbestand Dit geeft inzicht in de onderhoudscyclus en geeft sturing aan onderhoudswerkzaamheden. In aanvulling hierop is een monumentale bomenlijst opgesteld.

In 2020 is het project gestart om te komen tot een nieuw groenbeleidsplan. Door personele wisselingen in de organisatie en de Corona pandemie heeft het proces vertraging opgelopen. Planning is om in 2021 het nieuwe groenbeleidsplan ter vaststelling aan de raad aan te bieden.

Gebouwen

Met betrekking tot het beheer en onderhoud van de gemeentelijke gebouwen heeft de gemeente Landsmeer een Meer Jaren Onderhoudsplan (MJOP). Jaarlijks worden de werkzaamheden bepaald, mede in relatie tot het actuele gebruik en eventuele toekomstige ontwikkelingen. Het 4-jaarlijks actualiseren van het systeem is uitbesteed aan externe partijen. Het MJOP heeft betrekking op het bouwkundige binnen- en buitenonderhoud, het terreinonderhoud en het onderhoud van de gebouw gebonden installaties. Ten behoeve van de planning van het onderhoud wordt onderscheid gemaakt naar verschillende intensiteiten die elk een eigen frequentie hebben (< 10 jaar, 10 – 20 jaar en > 20 jaar). Daarbij is een bundeling gemaakt van activiteiten die bij elkaar horen om te voorkomen dat er een veelheid van kleine, afzonderlijke activiteiten moet worden uitgevoerd. Kortom: planmatig werken. Beheer en onderhoud worden uitgevoerd volgens de planning. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Financiering

Algemeen

De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. De treasuryfunctie omvat de financiering van beleid en het uitzetten van geldmiddelen die niet direct nodig zijn. De uitvoering ervan vereist snelle beslissingen in een complexer geworden geld- en kapitaalmarkt.
Er zijn aan de uitvoering van de treasuryfunctie budgettaire gevolgen verbonden, onder meer afhankelijk van het risicoprofiel. Onder de treasuryfunctie valt niet het (garanderen van) verstrekken van leningen aan derden. Deze activiteiten vallen onder het desbetreffende programma.

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

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

Algemene ontwikkelingen: rentebeleid

Na een forse daling van de rente vanaf maart 2020, loopt de rente geleidelijk op of wordt minder negatief.
De renten zijn bijna op nivo van voor de crises. Mocht de rente nog verder oplopen door mogelijke bovengemiddelde toename van de inflatie, dan zal de ECB gebruikt haar instrumentarium inzetten om de rentetoename af te laten vlakken. De rente voor een 10-jaars staatslening nam fractioneel toe van min 0,47% eind 2020 naar min 0,21% in het eerste kwartaal van 2021.

Door de pandemie is de ontwikkeling van de nederlandse economie negatief. Het bruto binnenlands product kende een negatieve ontwikkeling van min 3,7%. De inflatie in 2020 bedroeg plus 1,1%. Voor 2021 wordt economisch herstel verwacht. Het verwachte economisch herstel is breed

Risicobeheer, de kasgeldlimiet en renterisiconorm

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

Kasgeldlimiet

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

De maximale toegestane kortlopende schuld was € 2.010k conform de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido). In onderstaande tabel wordt de voor 2020 geldende kasgeldlimiet afgezet tegen de ontwikkeling van de netto vlottende schuld. De actuele kortlopende schulden zijn niet binnen de norm gebleven. Derhalve is half december 2020 een lange geldlening aangetrokken.

	Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)	1e kw 2020	2e kw 2020	3e kw 2020	4e kw 2020
	Omvang begroting per 1 januari	23.649	23.649	23.649	23.649
1.	**Toegestane kasgeldlimiet**				
	In procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
	In bedragen	**2.010**	**2.010**	**2.010**	**2.010**
2.	**Omvang vlottende schuld**				
	Schuld in rekening courant	-875	-653	-1.428	-1.043
	Totaal vlottende schuld	**-875**	**-653**	**-1.428**	**-1.043**
3.	**Vlottende middelen**				
	Omvang liquide middelen				
	Tegoeden in rekening-courant	34	32	33	13
	Totaal liquide middelen	34	32	33	13
	Toets kasgeldlimiet				
	Toegestane kasgeldlimiet (1)	2.010	2.010	2.010	2.010
4.	**Totaal netto vlottende schuld (2-3)**	**-841**	**-620**	**-1.396**	**-1.031**
	Ruimte (+)	**1.169**	**1.390**	**614**	**980**
	Opgenomen kasgeld	-1.500	-4.000	-5.500	-4.667
	Oveschrijding limiet	**-331**	**-2.610**	**-4.886**	**-3.687**

In de volgende tabel wordt de rente-risiconorm afgezet tegen de feitelijke situatie.
Hieruit blijkt dat de gemeente binnen de norm is gebleven. Einde 2020 is een nieuwe geldlening afgesloten van € 10.000k met een looptijd van 20 jaar.

	Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
1.	**Renteherzieningen**	0	0	0
2.	**Aflossingen**	1.483	2.783	2.783
3.	**Renterisico (1+2)**	**1.483**	**2.783**	**2.783**
4.	**Renterisiconorm**	4.838	4.730	4.730
5a	Ruimte onder risiconorm (als 4 > 3)	**3.355**	**1.947**	**1.947**
5b	Overschrijding renterisiconorm (als 3>4)	0	0	0
	Berekening Renterisiconorm			
	Begrotingstotaal	24.188	23.649	23.649
	Percentage	20%	20%	20%
	Renterisiconorm	**4.838**	**4.730**	**4.730**

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. Dit boekjaar is een nieuwe lening aangetrokken van € 10.000k tegen minus 0,02% met een looptijd van 20 jaar.

(bedragen x € 1.000)		Rente
Stand per 1 januari 2020	**12.433**	**0,02%**
-Nieuwe leningen	10.000	
-Reguliere aflossingen	-2.783	
-Vervroegde aflossingen	0	
-Renteaanpassingen (oud %)		
-Renteaanpassingen (nieuw %)		
Stand per 31 december 2020	**19.650**	

Financieringspositie

Gemeentefinanciering heeft betrekking op de financiering van de organisatie voor de lange termijn. De financieringsstructuur wordt hierbij bepaald door de verhouding tussen het eigen vermogen en vreemd vermogen. Zodra de financieringsmiddelen (de reserves, voorzieningen en opgenomen geldleningen) lager zijn dan het totaal van de boekwaarde van de investeringen, dan zal er aanvullende financiering benodigd zijn.

(bedragen x € 1.000)	01-01-20	31-12-20
Reserves	6.007	3.410
Voorzieningen	4.312	3.227
Opgenomen geldleningen	12.433	19.650
A. Totaal financieringsmiddelen	**22.752**	**26.287**
B. Vaste activa	**21.184**	**22.655**
Saldo financiering (A-B)	1.568	3.632
C. Geïnvesteerd in Grondexploitatie	786	848
Saldo financiering inclusief grondexploitatie	**782**	**2.784**

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat er een positief saldo financiering is. Eventuele negatieve saldi worden in principe gedekt door het aantrekken van kort vreemd vermogen.

Bedrijfsvoering

Algemeen

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

- Ambtelijke samenwerking
- ICT
- Informatiebeveiliging en privacy
- Personeel
- Dienstverleningsplan
- Financiën
- Betaaltermijn

Ambtelijke samenwerking

Naast de formele bestaande samenwerkingen vanuit de verschillende gemeenschappelijke regelingen, wordt op ambtelijk niveau samengewerkt met de regiogemeenten op velerlei onderwerpen waaronder: ruimte & landschap, mobiliteit/bereikbaarheid, duurzaamheid en economie & toerisme. Voor meer informatie verwijzen wij naar het programma Bestuur, onderdeel regionale samenwerking.

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

ICT

Doorontwikkeling, vervanging hardware, digitalisering en gevolgen maatregelen Corona

In oktober 2019 is de gemeente Landsmeer met haar ICT-infrastructuur gemigreerd naar een nieuwe 'cloud' leverancier. Deze migratie was noodzakelijk voor het blijven functioneren van de werkprocessen, diensten en de uitgifte van producten. Het begin van 2020 is nog ingezet op gebruik van consultancy ten behoeve van afronding van deze migratie. Hierna is ingezet op de doorontwikkeling van de ICT infrastructuur en dan met name door het inventariseren van de beschikbare hardware (ten behoeve van noodzakelijke vervanging). Jaarlijks moet hardware en 'mobile devices' worden vervangen en/of nieuw worden aangeschaft. Het budget was tot en met 2020 niet toereikend en door het o.a. afschrijven van oude en defecte hardware, het toenemen van het op afstand werken en door nieuwe technologische ontwikkelingen, stegen de kosten. Hierdoor is het noodzakelijk om dit budget te verhogen. In 2020 kon worden ingezet op de vervanging van hardware ('mobile devices') en onderhoud van de technische infrastructuur, bv. digitale telefooncentrale). De hardware moest gemoderniseerd worden en de hardware voor werkplekken moest up-to-date worden gebracht. De vervanging van hardware moest ook worden ingezet om de veiligheid en functionaliteit van de gemeente te blijven borgen.

Op de digitalisering van de gemeentelijke werkprocessen is ook in 2020 ingezet d.m.v. het zaak-en procesgericht werken. Landsmeer moet hierin de nodige stappen blijven zetten om dit ook met behulp van ICT mogelijkheden ondersteuning te bieden. Dit leidt tot andere en nieuwe inspanningen.

Landsmeer blijft daarom alert de nieuwste ICT ontwikkelingen volgen en anticipeert waar dat kan al zo vroeg mogelijk op deze ontwikkelingen om haar ICT omgeving up-to-date te houden. Bij doorontwikkeling blijft het ook belangrijk dat de o.a. flexibiliteit, uitwisselbaarheid van informatie met mogelijke ketenpartners en leveranciers, gewaarborgd blijft.

In het begin van 2020 was er nog geen sprake van Corona maatregelen en de gevolgen ervan, maar vanaf maart 2020 moest het team ICT stevig inzetten om extra middelen, hardware ('mobile devices'), aan te schaffen en in te gaan zetten voor de brede ondersteuning van het verplichte thuiswerken van alle medewerkers (door o.a. MS Teams versneld uit te rollen, 'mobile devices' aan te passen, koppelingen leggen, apps inzetten). Voor het op afstand vergaderen hield dit in dat de digitalisering van het vergaderen (op afstand) door de raad (via een app en later via Ibabs) is ingeregeld en ondersteund.

Informatiebeveiliging en privacy

Informatiebeveiliging en Privacy, Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Functionaris Gegevensbescherming

Allereerst zijn er een aantal procedures en protocollen opgesteld, zoals bijvoorbeeld een procedure voor de rechten van betrokkenen en een protocol rond videobellen en online vergaderen.

Ook is er aandacht besteed aan bewustwording: zo is er een awareness-sessie georganiseerd waarin de uitkomsten van een mystery-guest onderzoek werden besproken, alsook handige tips en tricks werden gedeeld over bijvoorbeeld het herkennen van phishingmails en het instellen van wachtwoorden.

Een platform ten behoeve van bewustwording is ook aangeschaft en zal in april 2021 worden gelanceerd. Ook is er informatie voor de medewerkers aangeboden op intranet, zoals een 'gedragscode Informatiebeveiliging en privacy' of de 'avg in een notendop'.

Dit jaar is er aandacht besteed aan een inventarisatie rond de werkprocessen van de gemeente. Dit om verdere opstelling en aanvulling te geven aan het register van verwerkingen en tevens noodzakelijk is bij de implementatie van risicomanagement.

Om de managers te ondersteunen rond risicomanagement en aldus de implementatie van passende technische en organisatorische maatregelen bij de inrichting/herziening van werkprocessen en/of informatiesystemen, is er een procedure opgesteld. Uiteindelijk is het de bedoeling dat de uitvoering van risicoanalyses een geïntegreerd onderdeel wordt van het proces bij bijvoorbeeld aanschaffing van software, of bij de opstelling van een samenwerkingsovereenkomst. Hier zal in 2021 meer aandacht aan worden besteed.

In 2021 zal er een nulmeting rond informatiebeveiliging en privacy worden uitgevoerd, middels de inmiddels aangeschafte ISMS-tooling. De uitkomsten van deze nulmeting zullen uiteindelijk worden gebruikt voor de opstelling van een informatiebeveiliging- en privacy plan voor 2021.

Het afsluiten en inventariseren van verwerkersovereenkomsten heeft in 2020 ook een belangrijke plek gekregen. Wanneer de gemeente Landsmeer werkzaamheden uitvoert waarbij persoonsgegevens verwerkt worden, en deze uitbesteed zijn bij een andere partij, moeten er

afspraken worden gemaakt over onder andere de bescherming en verwerking van de persoonsgegevens. Verwerkersovereenkomsten worden dus bij nieuwe diensten afgesloten.

Verder heeft de horizontale en verticale verantwoording rond informatiebeveiliging dit jaar weer plaatsgevonden, middels de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA).

Personeel

Doorontwikkeling Organisatie Ontwikkelplan

In 2020 is gewerkt aan de organisatievisie van de gemeente Landsmeer. Hiervoor is input opgehaald bij de medewerkers. De visie is tot stand gekomen door, en is bedoeld voor, de medewerkers, het management en de directie. De organisatievisie laat zien waar we sterk in zijn en welke ambitie we hebben. De visie wordt in 2021 verder uitgerold en zal helpen met het maken van keuzes, om koers te houden en moet terugkomen in de dagelijkse werkzaamheden.

Omdat het voorheen geldende functiehuis zou vervallen, is in 2020 een start gemaakt met een nieuw functiehuis. Na onderzoek is gekozen voor, ook in de regio veel gebruikte, HR21. Deze conversie naar HR21 is in 2020 voorbereid en uitgewerkt, waarbij de verdere uitrol en concrete uitwerking in 2021 zal plaatsvinden. Uiteraard is ook de OR hier nauw bij betrokken geweest.

Naast de organisatievisie en HR21 is de organisatie, net als iedereen, geconfronteerd met corona en alle uitdagingen die hier bij komen kijken. Daarbij is veel aandacht geschonken aan begeleiding en sturing van de collega's die opeens thuis moesten werken. Onder andere onthechting, stress, verandering van werkwijze en de balans tussen werk en privé, hebben veel gevraagd van de organisatie en nog meer van de collega's. Het managementteam heeft veel tijd gestoken om mensen bij te staan en helpen met allerlei problemen die zich voordeden. Het gemis van contact met collega's is door het jaar heen steeds sterker geworden. Alhoewel de productiviteit niet zozeer hieronder heeft geleden, heeft alles wel een enorme (soms psychische) impact op de collega's gehad. Dit zal ook in 2021 nog doorwerken. De organisatie heeft ingestoken op digitale verbondenheid en collega's specialistische ondersteuning (ook psychisch) aangeboden waar nodig. De Regeling Inrichting Thuiswerkplek is in mei 2020 in werking getreden om handvaten te bieden voor de collega's, om zo hun werkplek thuis beter in te kunnen richten bij lichamelijke klachten.

Organisatie breed is er voor alle collega's een feedback/feed forward training gegeven, uiteindelijk ook digitaal omdat fysieke aanwezigheid niet mogelijk was. Voor de buitendienst staat deze training nog voor 2021 op de agenda.

Voor de buitendienst is er in 2020 een aanpassing doorgevoerd. Hierbij is de nadruk meer op interactie met de samenleving komen te liggen en is er een toename in gebruik van automatisering door de buitendienst gekomen. De buitendienst komt door de aanpassingen meer in een regierol. De functie van voorman is komen te vervallen en hiervoor zijn nieuwe functies in de plaats gekomen, te weten (meewerkend) opzichter en toezichthouder. Plan en functies zijn door gemeentesecretaris goedgekeurd, waarbij de OR positief heeft geadviseerd over het plan. De verdere uitwerking zal in 2021 plaatsvinden.

Vervolg Het Nieuwe Landsmeerse Werken (LED verlichting en vervanging ICT bekabeling)

In 2019 is besloten om de kosten van € 70.000,-- voor de vervanging van de huidige verlichting door LED verlichting te dekken uit het budget Duurzaamheid. Omdat het onderwerp Duurzaamheid geen prioriteit meer heeft bij de gemeente Landsmeer is de aanbesteding voor dit project stopgezet. Het project 'vervanging ICT-bekabeling' heeft in 2020 wel doorgang gevonden en wordt medio 2021 afgerond.

Wijziging rechtspositie ambtenaren (WNRA)

De Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (Wnra) heeft er per 1 januari 2020 voor gezorgd dat de aanstelling van de ambtenaren op 1 januari 2020 van rechtswege overgegaan zijn naar een arbeidsovereenkomst volgens het Burgerlijk Wetboek. Op dat moment is ook de CAO CAR-UWO komen te vervallen en in plaats hiervan is de CAO Gemeenten 2020 gekomen.

Door een goede voorbereiding in 2019 hebben zich op dit onderdeel geen bijzonderheden voorgedaan. Wel is van belang om te melden dat door de Wet Arbeidsmarkt in Balans (WAB) ook werknemers met een tijdelijk contract evenveel recht op een transitievergoeding hebben als werknemers met een vast contract. De financiële gevolgen hier van kunnen vooralsnog binnen de personeelsbegroting worden opgevangen.

Dienstverleningsplan

De resterende projecten in 2020 zijn vervolgd en afgerond. Bv. het zaak-en procesgericht werken is in 2020 verder geïmplementeerd en is in 2021 de digitale werkwijze in de organisatie. Het project 'Implementatie Omgevingswet' is in 2019 een programma geworden, met een eigen programmamanager, en geen onderdeel meer van het DvP 2020. Aan de projecten voor de implementatie van de omgevingswet wordt hard gewerkt. De omgevingswet gaat officieel op 1 januari 2022 in.

Extra activiteiten

Digitalisering Planning & Control cyclus

In 2019 is de programmabegroting teruggebracht van twaalf naar vijf programma's. Op deze manier is het in 2020 voor zowel de raad als de inwoners overzichtelijker wat de plannen zijn van de gemeente Landsmeer en waar het geld aan besteed wordt. In 2020 heeft een verdere optimalisering van de digitale P&C cyclus plaatsgevonden.

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

Na de invoering van E-facturatie in het vierde kwartaal van 2019 was de verwachting dat dit een verder positief effect op de betaaltermijn zou hebben. Aanloopproblemen, personele wisselingen en de verminderde bezetting op kantoor door de corona-maatregelen hebben echter een remmend effect gehad.

Op dit moment loopt het beter. Verwachting is dan ook dat het positieve effect op de betaaltermijn in 2021 duidelijk zichtbaar zal worden.

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 circulaires 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

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	79			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	01-01-2020	356	31-12-2020	182
Vreemd vermogen	01-01-2020	50	31-12-2020	50
Financieel resultaat	0			

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 voorbereidingop de invoering van de Omgevingswet is een belangrijke opgave.			
Risico's	Professionalisering, wetswijzigingen kunnen leiden tot een verhoogde bijdrage.			
Gemeentelijke bijdrage	783			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	01-01-2020	1.090	31-12-2020	690
Vreemd vermogen	01-01-2020	18.350	31-12-2020	19.275
Financieel resultaat	-90			

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	40			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	01-01-2020	4.900	31-12-2020	4.971
Vreemd vermogen	01-01-2020	310	31-12-2020	180
Financieel resultaat	72			

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	432			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	01-01-2019	810	31-12-2019	860
Vreemd vermogen	01-01-2019	7.167	31-12-2019	7.151
Financieel resultaat	50			

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	2			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	01-01-2019	226.548	31-12-2019	203.629
Vreemd vermogen	01-01-2019	329.469	31-12-2019	448.649
Financieel resultaat	-22919			

Vennootschappen en coöperaties

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.			
Risico's	Het managen van risico's is onderdeel van de besturing en besluitvorming van de organisatie. De Raad van Bestuur en Raad van Commissarissen van Alliander bespreken de toprisico's regelmatig. Ze beoordelen welke effecten de risico's kunnen hebben op de strategische doelstellingen, de bedrijfsvoering en op onze reputatie. Met name rond netbeheer en cybersecurity liggen de prioriteiten mbt risico monitoring.			
Gemeentelijke bijdrage	0			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-1-2019	4.129.000	31-12-2019	4.224.000
Vreemd vermogen	31-1-2019	4.216.000	31-12-2019	4.567.000
Financieel resultaat	253.000			

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	31-12-2021	5.097.000
Vreemd vermogen	1-1-2020	144.802.000	31-12-2021	160.359.000
Financieel resultaat	221.000			

Stichtingen en verenigingen

Overige verbonden partijen

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 2019 zal de samenwerkingsagenda worden herzien. De verwachting is dat in 2020 een gemeentelijke bijdragen wordt geleverd van €1,53 per inwoner.			
Risico's	De herziening van de samenwerkingsagenda kan leiden tot verhoging van de jaarlijkse bijdrage.			
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			

Naam verbonden partij	Vervoerregio Amsterdam
Vestigingsplaats	Amsterdam
Website	www.vervoerregio.nl
Bestuurlijk belang	Gemeente Landsmeer is in de Regioraad door een raadslid vertegenwoordigd en in het Algemeen Bestuur door een wethouder.
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	31-12-2019	1.642	31-12-2020	1.160
Vreemd vermogen	31-12-2019	270.802	31-12-2020	255.743
Financieel resultaat	28			

Naam verbonden partij	**Regionale samenwerking sociaal domein**			
Vestigingsplaats	Zaandam			
Website	Geen			
Bestuurlijk belang	Deze lichte vorm van publieke samenwerking kent geen bestuur.			
Doel openbaar belang	Door gezamenlijke regionale inkoop, beleidsvoorbereiding- en uitvoering wordt de kwaliteit verbeterd en worden schaalvoordelen benut			
Ontwikkelingen	Overschrijdingen specialistische jeugdhulp.			
Risico's	Geen. In verband met gezamenlijke inzet van projectleiders wordt wel een verdeling gemaakt van de kosten over de deelnemende gemeenten. Dit kan jaarlijks fluctueren afhankelijk van majeure wijzigingen zoals stelselwijzigingen in bijvoorbeeld de afrekenmethodiek, tarieven of producten. Er is geen vermogen ingebracht in deze regeling en ook geen gemeentelijke bijdrage. Hierover wordt dan ook geen risico gelopen.			
Gemeentelijke bijdrage	0			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-12-2019	0	31-12-2020	0
Vreemd vermogen	31-12-2019	0	31-12-2020	0
Financieel resultaat	0			

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	57			
Financiële gegevens	**Begindatum**	**Bedrag**	**Einddatum**	**Bedrag**
Eigen vermogen	31-12-2019	419	31-12-2020	861
Vreemd vermogen	31-12-2019	7.984	31-12-2020	10.410
Financieel resultaat	471			

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

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

Ruimtelijke ontwikkelingen

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.

Prognose & risico's

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.

Winstneming

Luijendijk-Zuid

De boekwaarde van Luijendijk-Zuid laat ultimo 2020 een negatieve waarde van € 450.164. Deze waarde heeft betrekking op de reservering voor nog te maken kosten voor deze grondexploitatie in 2021.De per ultimo 2020 geactualiseerde grondexploitatie sluit met een neutraal saldo omdat de nog af te wikkelen kosten worden gedekt door de restant van het positieve resultaat na eerdere winstnemingen. Na afwikkeling van deze kosten wordt de grondexploitatie afgesloten.

Breekoever/ Sportlaan

De boekwaarde van Breekoever laat ultimo 2020 een waarde zien van € 1.255.085. Als de Breekoever wordt gerealiseerd wordt een nagenoeg neutraal resultaat verwacht.

Hotelontwikkeling

In 2020 heeft de raad voor ontwikkeling van een hotelresort een grondexploitatie geopend. Hierop is in 2020 voor een bedrag van € 42.370 aan voorbereidingskosten bijgeschreven. De verwachte opbrengsten en winstneming zijn vooralsnog onveranderd en conform de door de raad vastgestelde grondexploitatie.

Jaarrekening 2020

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten				
Algemeen bestuur	-1.909	-2.241	-2.192	48
Integrale veiligheid	-1.252	-1.251	-1.212	38
Ruimtelijk domein	-6.175	-6.552	-6.229	323
Sociaal domein	-10.132	-14.493	-14.558	-66
Financiën	0	0	0	0
Saldo lasten	**-19.468**	**-24.536**	**-24.192**	**344**
Baten				
Algemeen bestuur	170	170	134	-36
Integrale veiligheid	90	65	66	1
Ruimtelijk domein	3.279	3.444	3.391	-53
Sociaal domein	2.113	5.144	5.705	561
Financiën	0	0	0	0
Saldo baten	**5.651**	**8.823**	**9.296**	**472**
Resultaat programma's	**-13.816**	**-15.713**	**-14.897**	**816**
Overhead	-3.908	-3.902	-4.291	-389
Onvoorzien	-18	-18	0	18
Vennootschapsbelasting	0	-10	39	49
Algemene dekkingsmiddelen	16.121	16.771	16.345	-426
Saldo voor bestemming	**-1.621**	**-2.872**	**-2.804**	**68**
Toevoeging reserves	0	-1.253	-794	459
Onttrekking reserves	1.630	2.762	2.072	-690
Saldo na bestemming	**8**	**-1.362**	**-1.525**	**-163**

Begrotingsrechtmatigheid

In het controleprotocol 2020 (vastgesteld door de raad op 8 oktober 2020) zijn onder meer bepalingen opgenomen over het Begrotingscriterium (Hoofdstuk 5 controleprotocol). Daarin wordt onderscheid gemaakt in rechtmatige begrotingsoverschrijdingen en onrechtmatige begrotingsoverschrijdingen.

Om een eventuele onrechtmatigheid te kunnen vaststellen, worden de werkelijke lasten per programma inzichtelijk gemaakt. Vervolgens worden op grond van Hoofdstuk 5, onderdeel A lid 3 de doorberekening van interne kosten en dotaties aan voorzieningen uit de lasten geëlimineerd. Ook de kosten van grondexploitatie worden uit de lasten geëlimineerd. Omdat deze kosten worden overgeboekt naar de voorraadrekening (gronden in exploitatie) en gedekt uit (toekomstige) opbrengsten.

Lasten per programma (bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil	Doorber. kstn contr.prot. Ond.A lid3C	Dotatie. aan vz BBV contr.prot. Ond.A lid 3C	Analyseren i.v.m. onrecht-matigheid
Algemeen bestuur	2.241	2.192	49	0	-154	203
Integrale Veiligheid	1.251	1.212	39	0	0	39
Ruimtelijk domein	6.552	6.229	323	0	-92	415
Sociaal domein	14.492	14.580	-87	0	0	-87
Financiën en overhead	3.930	4.274	-344	0	0	-344
Totaal lasten	**28.466**	**28.487**	**-21**	**0**	**-246**	**225**
Totaal lasten	28.466	28.487	-21			
Totaal toevoegingen reserves	1.253	794	459			
Totaal baten	28.357	27.756	601			
Saldo jaarrekening	**1.362**	**1.525**	**-162**			

Nadere analyse programma Ruimtelijke ordening (Controleprotocol onderdeel A, lid 1)	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil	Doorber. kstn contr.prot. Ond.A lid3C	Dotatie. aan vz BBV contr.prot. Ond.A lid 3C	Analyseren i.v.m. onrecht-matigheid
Ruimtel ord + volksh (incl. grondexpl)	1.417	1.382	35	0	0	35
Grondexploitatie (583010 t/m 583070)	0	0	0	0	0	0
Ruimtel ord + volksh (excl. grondexpl)	**1.417**	**1.382**	**35**	**0**	**0**	**35**

Overzicht investeringen bedragen x € 1.000	programma	(restant) krediet	besteed in 2020	cumulatief tlv krediet	restant-krediet	in 2020 geactiveerd	in 2020 t.l.v. spaarvoorz. verv. riolering	Afgesloten in 2020
Bedrijfsgebouwen:								
Grond- weg en waterbouwkundige werken:								

1504 Herinrichting Violierweg	Infra	755	444	711	44	444		nee
Herinr Schoolstraat/Polderweg	Infra		0	3	-3	0		ja
Herinr en verv riol Meervalweg	Infra/Milieu	1.315	121	139	1.176	121		nee
1705 Voorbereiding Nieuwe Gouw	Infra	100	86	555	-455	86		nee
1814 Verledden Openbare Verlichting (armaturen)	Infra	309	84	171	138	84		nee
1814 Verledden Openbare Verlichting (masten)	Infra	309	16	68	241	16		nee
1621 Infra Laadpalen	Infra	13	10	31	-19	10		nee
1706 Herin Hazenweg-Patrijzenweg	Infra	561	16	501	60	16		ja
1805/1808 Riolering en herinr. Meerkoetstraat	Infra/Milieu	936	1.305	1.334	-398	1.305	1.294	nee
1826 Riolering en herinrichting fietspad Sportpark	Infra/Milieu	515	68	536	-21	68		nee
1813-1908 Verv. Bruggen 19, 33,37,38 en 39	Infra	221	39	271	-50	39		nee
Beschoeiing oeverbeheerplan fase 4/5	Infra	447	216	376	71	216		nee
Voorbereidingskrediet Infrastructuur	Infra	100	90	94	6	90		nee
2105 asfalteren IJdoornlaan	Infra	1.288	1.183	1.183	105	1.183		nee
Brug 36 & 91 Landsmeer	Infra	34	35	35	-1	35		nee
1711 Rio Havenzathe fase 1	Infra	894	74	74	820	74	74	nee
1721 Herinr. Havenzathe fase 1	Infra	597	81	81	516	81		nee
Ruimen 52 algemene graven	Milieu	39	19	19	20	19		nee
Overig:								
Speelplan projecten 1821/1822 2 en 8	Groen	90	58	104	-14	58		nee
Speelplek Sportlaan	Groen	23	36	36	-13	36		ja
Speelpl. 012-021-022	Groen	55	11	11	44	11		nee

Bekabeling ICT gemeentehuis	Financiën/Overhead	100	31	31	69	31		nee
E-facturatie	Financiën/Overhead	46	-3	46	0	-3		ja
E-dienstverlening	Financiën/Overhead	18	0	17	1			nee
Zaakgericht werken	Financiën/Overhead	98	107	166	-68	107		ja
Aanschaf electrische auto	Financiën/Overhead	25	17	17	8	17		ja
Omgevingsvergunningen	Ruimte	30	11	16	14	11		nee
Totaal		**8.918**	**4.155**	**6.628**	**2.290**	**4.155**	**1.368**	

Analyse overschrijdingen:

Sociaal domein: € 87.000, -
Deze overschrijding telt niet mee bij de bepaling van de begrotingsrechtmatigheid. Het betreft hier per saldo hogere kosten maatwerk jeugdzorg, maatwerk WMO en daarmee samenhangende uitvoeringskosten in het laatste kwartaal, na Berap 2.

Financiën en overhead: € 344.000, -
Hierin tellen de volgende overschrijdingen mee bij de bepaling van de begrotingsrechtmatigheid:

Personeelskosten, per saldo € 292.000 bestaande uit:

-lagere salarislasten door gefaseerd invullen van vacatures € 261.000;

- hogere inhuurkosten door openstaande vacatures € 515.000

- hogere overige personele kosten in verband met vaststellingsovereenkomsten, bovenwettelijke ww en begeleiding werknemers € 38.000

ICT Software € 89.000, bestaande uit hogere ICT kosten door onder andere informatiebeveiliging.

Toelichting kredietoverschrijdingen:
Deze worden niet meegenomen in het accountantsoordeel, omdat kostenoverschrijdingen op te activeren activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijving en financieringslasten in latere jaren dan in het jaar van investeren, niet meetellen.

Balans en toelichting

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

Bedragen * € 1.000

Balans	31-12-2019	31-12-2020
Vaste Activa		
Immateriële vaste activa		
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	218	192
Subtotaal	**218**	**192**
Materiële vaste activa		
Investeringen met een economisch nut	10.956	10.670
Investeringen met een economisch nut met heffing	4.022	3.778
Investeringen met een maatschappelijk nut	5.632	7.755
Subtotaal	**20.610**	**22.202**
Totaal materiële vaste activa	**20.828**	**22.394**
Financiële vaste activa		
Deelnemingen	139	139
Overige langlopende leningen	217	121
Overige uitzettingen > 1 jaar	0	
Subtotaal	**356**	**261**
Totaal vaste activa	**21.184**	**22.655**
Vlottende Activa	**31-12-2019**	**31-12-2020**
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	786	848
Subtotaal	**786**	**848**

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	2.055	2.772
Uitzettingen in 's Rijksschatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar	5	1.927
Overige vorderingen	1.915	2.451
Subtotaal	**3.975**	**7.149**
Liquide middelen		
Kas	3	3
Bank- en girosaldi	31	-0
Subtotaal	**34**	**3**
Overlopende activa		
Nog te ontvangen specifieke uitkeringen	0	
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	1.148	206
Subtotaal	**1.148**	**206**
Totaal Vlottende Activa	**5.942**	**8.206**
TOTAAL ACTIVA	**27.126**	**30.860**

Vaste Passiva	**31-12-2019**	**31-12-2020**
Eigen vermogen		
Algemene reserve	4.357	2.629
Bestemmingsreserve	1.895	2.098
Nog te bestemmen resultaat	-246	-1.532
Subtotaal	**6.006**	**3.195**

Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.558	1.573
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	1.365	1.543
Door derden beklemde mid. met een specifieke aanwending	1.388	112
Subtotaal	**4.312**	**3.227**
Langlopende schulden		
Onderhandse leningen	12.433	19.650
Waarborgsommen	10	0
Subtotaal	**12.443**	**19.650**
Totaal Vaste Passiva	**22.761**	**26.073**
Vlottende passiva	**31-12-2019**	**31-12-2020**
Kortlopende schulden < 1 jaar		
Kasgeldleningen	0	0
Bank en girosaldi	1.559	458
Overige schulden	2.411	3.963
Subtotaal	**3.970**	**4.420**
Overlopende passiva		
Ontv. Voorschotten specifieke uitkeringen	0	0
Overige overlopende passiva	396	368
Subtotaal	**396**	**368**
Totaal Vlottende Passiva	**4.366**	**4.788**
TOTAAL PASSIVA	**27.126**	**30.860**

Immateriële vaste activa

Bedragen * € 1.000

Immateriële vaste activa	31-12-2019	Vermeerderingen	Afschrijving	Afwaardering	31-12-2020
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	218	0	26	0	192
Totaal	**218**	**0**	**26**	**0**	**192**

Materiële vaste activa

Conform het door de raad vastgesteld gemeentelijk rioleringsplan zijn de in 2020 gerealiseerde uitgaven voor investeringen met betrekking tot vervanging van riolering met een omvang van € 1,368 miljoen ten laste van de daarvoor beschikbare spaarvoorziening vervanging riolering gebracht. De afschrijvingen op riolering hebben betrekking op de vervangingsinvesteringen in riolering welke tot en met 2018 zijn gerealiseerd.

Bedragen * € 1.000

Materiële vaste activa	31-12-2019	Investeringen	Des investeringen	Afschrijving	Bijdrage van derden	31-12-2020
Investeringen met een economisch nut						
Gronden en terreinen	1.254			0		1.254
Woonruimten	53			4		49
Bedrijfsgebouwen	8.403			404		7.999
Vervoermiddelen	175	17		21		171
Machines, apparaten en installaties	265	115		50		330
Overige materiële vaste activa	807	136		75		868
Subtotaal	**10.957**	**267**	**0**	**554**	**0**	**10.670**
Investeringen met een economisch nut						
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	4.022			245		3.778
Subtotaal	**4.022**	**0**	**0**	**245**	**0**	**3.778**
Investeringen met een maatschappelijk nut						
Grond, -weg en waterbouwkundige werken	5.632	2.371	0	249		7.755
Subtotaal	**5.632**	**2.371**	**0**	**249**	**0**	**7.755**
Totaal	**20.611**	**2.638**	**0**	**1.047**	**0**	**22.202**

Financiële vaste activa

Bedragen * € 1.000

Financiële vaste activa	31-12-2019	Vermeerderingen	Verminderingen en aflossingen	Afwaardering	31-12-2020
Kapitaalverstrekkingen aan					
Deelnemingen	139	0	0	0	139
Subtotaal	**139**	**0**	**0**	**0**	**139**
Overige langlopende leningen:					
Overige langlopende leningen	217	0	95	0	121
Subtotaal	**217**	**0**	**95**	**0**	**121**
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	0	0	0	0	0
Subtotaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**356**	**0**	**95**	**0**	**260**

Voorraden

Het onderstaand overzicht geeft de mutaties aan met betrekking tot bouwgronden in exploitatie. De gemeenteraad stelt jaarlijks de herziene grondexploitaties vast. In 2020 heeft de gemeenteraad de grondexploitatie van het Hotelresort vastgesteld. Grondexploitatie Luijendijk-Zuid bevind zich in de afrondende fase. Naar verwachting wordt deze grondexploitatie in 2021 afgesloten nadat nog enkele lopende verplichtingen zijn afgerond.

Grondexploitatie Breekoever in de voorbereidingsfase. Afhankelijk van de voortgang van de ontwerp- en vergunningsfase zal de gronduitgifte in 2021 plaats gaan vinden.

Bedragen * € 1.000

Voorraden	31-12-2019	Vermeerderingen	Verminderingen	Gerealiseerd resultaat	31-12-2020
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie					
Grond Luijendijk-Zuid	-469	19			-450
Grond Breekoever/Sportlaan	1.255				1.255
Grond Hotelresort	0	43			43
Totaal	**786**	**62**	**0**	**0**	**848**

Uitzettingen < 1 jaar

Bij vorderingen op openbare lichamen heeft de post met omschrijving "Belastingdienst" betrekking op nog te ontvangen uitkeringen uit het BTW-compensatiefonds. Het betreft een bedrag van € 2.444. Dit heeft te maken met een verschuiving van de vordering vanuit overlopende activa naar een openbaar lichaam, namelijk de belastingdienst. Het is voorgeschreven vanuit de verslaggevingsregels om vorderingen met overheidsinstanties apart inzichtelijke te maken.
Zie ook bij overlopende activa.

Bedragen * € 1.000

Uitzettingen < 1 jaar	31-12-2019	31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Saldo 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen				
Belastingdienst	1.973	2.444	0	2.444
Overige openbare lichamen	82	327	0	327
Subtotaal	**2.055**	**2.772**	**0**	**2.772**
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < één jaar				
Schatkistbankieren	5	1.927	0	1.927
Subtotaal	**5**	**1.927**	**0**	**1.927**
Overige vorderingen				
Overige vorderingen	1.915	2.450	0	2.450
Subtotaal	**1.915**	**2.450**	**0**	**2.450**
Totaal	**3.975**	**7.149**	**0**	**7.149**

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)						
		Verslagjaar				
(1)	Drempelbedrag	250				
		Kwartaal 1		Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	81		72	97	78
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	169		178	153	172
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-		-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag			
		Verslagjaar	
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	23.649	
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	23.649	
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-	
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250	

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	7.283	6.596	8.884	7.197
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	81	72	97	78

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen is als volgt samengesteld:

Bedragen * € 1.000

Liquide middelen	31-12-2019	31-12-2020
Kas	3	3
BNG	0	0
Rabobank	24	0
ING	7	0
Totaal	**34**	**3**

Overlopende activa

Bij de post nog te ontvangen bedragen heeft een verschuiven plaats gevonden naar de post uitzettingen < 1 jaar. Dit heeft betrekking op nog te ontvangen uitkeringen uit het BTW-compensatiefonds ad € 2.444. Dit heeft te maken met een verschuiving van de vordering vanuit overlopende activa naar een openbaar lichaam, namelijk de belastingdienst. Het is voorgeschreven vanuit de verslaggevingsregels om vorderingen met overheidsinstanties apart inzichtelijk te maken. Zie ook uitzettingen < 1 jaar.

Bedragen * € 1.000

Overlopende activa	31-12-2019	31-12-2020
Van Europ. en Nederlandse overheden nog te ontvangen voorschotbedragen		
Europese overheidslichamen	0	0
Subtotaal	**0**	**0**
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen		
Nog te ontvangen bedragen	1.148	206
Subtotaal	**1.148**	**206**
Totaal overlopende activa	**1.148**	**206**

Eigen vermogen

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

Bedragen * € 1.000

Eigen vermogen	31-12-2019	Bestemming resultaat vorig boekjaar	1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Nog te bestemmen resultaat	31-12-2020
Algemene reserve	4.357	-246	4.112	0	1.482	-1.532	1.097
Bestemmingsreserves	1.895		1.895	794	591	0	2.098
Totaal	**6.252**	**-246**	**6.007**	**794**	**2.073**	**-1.532**	**3.196**

Bestemmingsreserves

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

Bedragen * € 1.000

Bestemmingsreserves	1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	31-12-2020
Onderhoud wegen	329		33		296
Bestemmingsplannen	250		20		230
Reserve basisregistraties	9				9
Meerjarenplan Sociaal domein	251		113		139
Slokgelden	10				10
Inburgering		54			54
Interbestuurlijk programma	284		231		53
Duurzaamheid	205		80		125
Omgevingswet	281		66		216
Uitvoeringsprogramma Mobiliteit	276		48		228
Weerstandsvermogen		740			740
Totaal	**1.895**	**794**	**591**	**0**	**2.098**

Toelichting bij reserves

Algemene reserve
De algemene reserve wordt gebruikt als eerste buffer tegen incidentele tegenvallers. (begrotingstekorten/rekeningtekorten).

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

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

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

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

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

Bestemmingsreserve inburgering
In verband met de invoering van de nieuwe wet inburgering zijn gelden ontvangen rechtstreeks van het rijk en via een centrumgemeente voor een pilot. Echter de wet is met een half jaar uitgesteld. Voorgesteld wordt om deze gelden middels deze begrotingswijziging in een nieuw te vormen reserve inburgering te storten. Hierdoor kunnen de middelen in 2021 aangewend worden om ter financiering van de uitvoering van deze wettelijke taak. Op het programma Sociaal Domein wordt een en ander nog meer inhoudelijk toegelicht.

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

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

Bestemmingsreserve Omgevingswet

Deze reserve is opgenomen in de programmabegroting 2019 om uitvoering te kunnen geven aan de voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2022.

Bestemmingsreserve Uitvoeringsprogramma mobiliteit
Deze reserve is opgenomen in de programmabegroting 2019 om uitvoering te kunnen geven aan het uitvoeringsprogramma mobiliteit.
Reserve weerstandsvermogen
De reserve weerstandsvermogen is in 2020 ingesteld ter dekking van de risico's welke bij het zich voordoen daarvan qua kans en impact beslag kunnen op de middelen van de gemeente. Voor de risico's wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen. In de bijgestelde begroting (Berap 1) is rekening gehouden met een storting in deze reserve van € 1,169 miljoen. Op basis van de geactualiseerde risico's is in 2020 een storting in deze reserve gedaan van € 0,74 miljoen.

Voorzieningen

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

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

Bedragen * € 1.000

Voorzieningen	31-12-2019	Toevoegingen	Aanwendingen	Vrijval	31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Pensioen gewezen wethouders	1.455	125	36		1.544
Wachtgeld gewezen wethouders	103	29	102		29
Onderhoudsfonds gemeentehuis	481	68	23		525
Onderhoudsfonds gemeentewerf	95	33	14		114
Onderhoudsfonds loket WWZ	46				46
Onderhoudsfonds kinderdagverblijf	80	3	6		77
Onderhoudsfonds zwembad	82	70	16		136
Onderhoudsfonds ICL	455	121	48		527
Onderhoudsfonds speelvoorzieningen	0	0	0		0
Voorziening onderhoud diverse openbare gebouwen	128	7	17		117
Subtotaal	**2.923**	**456**	**263**	**0**	**3.116**
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwending					
Voorziening klimaat & duurzaam bw	18				18
Voorziening egalisatie rioolheffing (gemeentelijk rioleringsplan)	1.371	92	1.369		94
Subtotaal	**1.388**	**92**	**1.369**	**0**	**112**
Totaal	**4.312**	**548**	**1.632**	**0**	**3.227**

Voorzieningen voor verplichtingen en risico's

Voorziening pensioenen wethouders
Deze voorziening geeft de verplichtingen weer van de opgebouwde rechten van pensioenen van bestuurders en voormalige bestuurders. Op basis van de uitgevoerde actualisatie komt de storing in deze voorziening € 27K hoger uit dan in de bijgestelde begroting is opgenomen.

Voorziening wachtgelden wethouders
Deze voorziening geeft de verplichtingen weer van opgebouwde rechtenwachtgelden van voormalige bestuurders. De storting in deze voorziening is conform de begroting.

Egalisatievoorzieningen

Onderhoudsfonds gemeentehuis
Het onderhoudsfonds gemeentehuis is bestemd voor toekomstige onderhoudsuitgaven aan het gemeentehuis. De storting in deze voorziening is conform de begroting.

Onderhoudsfonds gemeentewerf
Het onderhoudsfonds gemeentewerf is bestemd voor toekomstige onderhoudsuitgaven aan de gemeentewerf. De storting in deze voorziening is conform de begroting.

Onderhoudsfonds loket WWZ
Het onderhoudsfonds loket WWZ is bestemd voor de toekomstige onderhoudsuitgaven van locatie Middelpunt. In 2020 is geen storting in deze voorziening begroot noch storting gedaan.

Onderhoudsfonds kinderdagverblijf
Dit onderhoudsfonds is bestemd voor toekomstige onderhoudsuitgaven aan het kinderdagverblijf. De storting in deze voorziening is conform de begroting.

Onderhoudsfonds zwembad
Het onderhoudsfonds zwembad is bestemd voor toekomstige onderhoudsuitgaven aan zwembad De Breek. De storting in deze voorziening is conform de begroting.

Onderhoudsfonds ICL
Het onderhoudsfonds Indoor Centrum Landsmeer is bestemd voor toekomstige onderhoudsuitgaven aan het IndoorCentrum Landsmeer. De storting in deze voorziening is conform de begroting.

Onderhoudsfonds speelvoorzieningen Dit fonds is bestemd voor toekomstige onderhoudsuitgaven aan speelplaatsen en speeltoestellen in de openbare ruimte. In 2020 is geen storting in deze voorziening begroot noch storting gedaan.

Onderhoudsfonds diverse openbare gebouwen
Het onderhoudsfonds diverse openbare gebouwen is bestemd voor toekomstige onderhoudsuitgaven aan de bergingen op de begraafplaatsen, gemeentelijke woningen, standplaatsen woonwagens aan de Kerkebreek en het onderhoud aan de brandweerkazerne. De storting in deze voorziening is conform de begroting.

Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Voorziening klimaat & duurzaam bouwen
Is bestemd om energiebesparende maatregelen, die passen binnen het kader van de gemeentelijke duurzame energielijst, door particulieren te subsidiëren. Hiervoor bestaat een subsidieverordening en wordt jaarlijks een energiemarkt gehouden. In 2018 hebben er geen mutaties in deze voorziening plaatsgevonden. In 2020 is geen storting in deze voorziening begroot noch storting gedaan.

De voorziening egalisatie rioolheffing
Ten gevolge van het eind 2017 vastgesteld het breed Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) is in 2018 de voorziening egalisatie rioolheffing omgevormd tot een spaarvoorziening om toekomstige vervangingsinvesteringen in riolering te kunnen dekken. De storting in de spaarvoorziening voorziening riolering komt in 2020 € 10K hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door lager dan begrote exploitatielasten riolering waardoor per saldo een hoger bedrag in de voorziening gestort moet worden. De aanwending van de voorziening ter hoogte van € 1,369 miljoen heeft betrekking op de in 2020 gerealiseerde vervangingsinvesteringen in riolering.

De voorziening egalisatie afvalstoffenheffing
Deze voorziening is bedoeld om grote tariefschommelingen in de afvalstoffenheffing tegen te gaan. In toekomstige begrotingsjaren wordt het saldo van deze voorziening benut om de stijging van de afvalstoffenheffing te matigen. Ultimo 2020 is deze voorziening nihil omdat het saldo van baten en lasten op deze heffing negatief is en er zodoende geen ruimte is om een surplus in de voorziening te storten.

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

Bedragen * € 1.000

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	31-12-2019	31-12-2020
Onderhandse leningen van:		
binnenlandse banken + overige fin. instellingen	12.433	19.650
Waarborgsommen.	10	0
Totaal	**12.443**	**19.650**

In 2020 is er een langlopende lening van € 10 miljoen aangetrokken. Op bestaande leningen is in 2020 € 2,8 miljoen afgelost.

Mutaties vaste schulden met een rentetypische	Lening nummer	Rente percentage	Boekwaarde 1-1-2020	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-20
BNG	40111377	0,110%	5.933		1.483	4.450
BNG	40112840	-0,070%	6.500		1.300	5.200
NWB	1 -30804	-0,020%	0	10.000		10.000
Totaal			**12.434**	**10.000**	**2.784**	**19.650**

Kortlopende schulden

De netto vlottende schuld is per saldo met € 3,0 miljoen afgenomen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door het in 2019 aflossen van een kasgeldlening van € 2,5 miljoen.

Bedragen * € 1.000

Vlottende passiva	31-12-2019	31-12-2020
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	3.970	4.420
Overlopende passiva		
Totaal vlottende passiva	**3.970**	**4.420**

Overlopende passiva	31-12-2019	31-12-2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	0	0
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	0	0
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	396	368
Totaal overlopende passiva	**396**	**368**

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

Overlopende passiva

Overlopende passiva nog te betalen

Specifieke regeling	Subsidie-verstrekker	31-12-2019	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	31-12-2020
Sportakkoord	Min. van VWS	0	10	0	10
Transformatieplan jeugd	Min. van VWS	0	33	0	33
Gedupeerden toeslagenproblematiek	Min. van Financiën	0	13	0	13
regionaal energiebesparingsprogramma	Provincie NH	0	34	0	34
Regeling Reductie Energiegebruik	Min. van BZK	0	106	0	106
Energiegebruik		**0**	**196**	**0**	**196**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Hieronder volgt een overzicht van niet uit de balans blijkende verplichtingen voor borgstelling van leningen. Met betrekking tot lopende inkoopcontracten boven de 200k, lopen er ten tijde van de jaarrekening contracten met een totaalbedrag van 551k.

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	Leningnummer	Nummer WSW	Geldgever	Borgstelling	Startjaar van mutatie	Startbedrag	Vervaldag	Rente	Restbedrag per 31-12-2019	Restbedrag per 31-12-2020
Woningstichtingen										
Woningstichting Rochdale	73687	WSW17690	BNG	50%	2001	2.098	01-07-21	3,76%	1.438	1.341
Subtotaal						**2.098**			**1.438**	**1.341**
Zorg- en welzijnsinstellingen										
St. Dienstencentrum Landsmeer		nvt	Fortis Bank	100%	2002	125	01-05-27	5,85%	43	0
Subtotaal						**125**			**43**	**0**
Totaal						**2.223**			**1.481**	**1.341**

Gebeurtenissen na balansdatum

Corona virus en jaarrekening 2020

Het Corona virus (COVID-19) heeft financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020 (zie bijlage incidentele baten en lasten). Ook heeft het COVID-19 virus gevolgen voor de financiën van 2021 vanwege de maatschappelijke impact. Dit is dan ook een gebeurtenis na balansdatum die niets zegt over de situatie op balansdatum maar wel iets zegt over de situatie na balansdatum en voordat de jaarstukken worden vastgesteld.

Het rijk heeft in de decembercirculaire 2020 al kenbaar gemaakt dat er weer middelen ter beschikking worden gesteld in 2021. Daarnaast zijn er nieuwe regelingen gestart voor o.a. compensatie in 2021 van zwembaden en ijsbanen. Dat is de zogenaamde SPUK-ZIJ regeling.

In 2021 zullen de financiële interne en externe effecten wederom in kaart gebracht worden. Zodra deze gevolgen geconcretiseerd kunnen worden, dan zal dit verwekt worden in de eerste en tweede bestuursrapportage 2021.

Impact is mogelijk op onderstaande posten/activiteiten:

- Risico op vertraging investeringen/projecten à daarmee samenhangend risico AU (samen trap op/af systematiek)
- Risico open-einde regelingen
- Toename aanvragen BBZ, bijstand etc. etc. (extra capaciteitsvraag ambtelijke organisatie)
- Extra capaciteitsbeslag ambtelijke organisatie en uitval a.g.v. ziekte à hogere kosten inhuur
- Risico gewaarborgde geldleningen (sportclubs etc.)
- Risico dat subsidies ontoereikend zijn daar deze partijen (dorpshuizen, theaters, muziekscholen, bibliotheken, zwembaden, sportverenigingen) geen/minder inkomsten hebben
- Risico op achterblijven legesopbrengsten (bouwleges etc.)
- Risico op inbaarheid/kwijtschelding huuropbrengsten (dorpshuizen, sportvereniging)
- Bovenstaande risico's kunnen ook spelen bij verbonden partijen, welke ook haar impact mogelijk heeft op de gemeente
- Invloed op kosten leerlingenvervoer

Bovenstaande items zijn onder de aandacht van het projectteam. Er wordt naar gestreefd om financiële effecten zoveel mogelijk al bij de eerste bestuursrapportage 2021 in beeld te brengen.

Bijlagen

SiSa

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021									
FIN	**B1**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproble-matiek** Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen *Aard controle R* *Indicator: B1/01*	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/03*	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/06*
			12	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking *Aard controle R* *Indicator: C1/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*				
			€ 137.011	Ja				
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie.		

	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06	
1	Aanvragen RRE vergoeding duurzame goederen/diensten	€ 30.945	Nee		
	Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10	
1	Aanvragen RRE vergoeding duurzame goederen/diensten	€ 30.945	Door moeizame opstart door o.a. aanbestedingsbeleid en corona is de RRE op een laat moment beschikbaar gesteld. Hierdoor zijn er nog niet zoveel aanvragen door bewoners gedaan. Doorlooptijd is verlengd t/m 31 december 2021. Er wordt extra aandacht besteed		Nee

OCW	D8	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)**	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
		Gemeenten	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: D8/01	*Indicator: D8/02*	*Indicator: D8/03*	*Indicator: D8/04*
			€ 76.890	€ 43.678	€ 11.560	€ 0
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid
				Bedrag		**Bedrag**
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle R*
			Indicator: D8/05	*Indicator: D8/06*	*Indicator: D8/07*	*Indicator: D8/08*
		1	060415 Gemeente Landsmeer	€ 0	060415 Gemeente Landsmeer	€ 0

SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020**	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: G2/01	*Indicator: G2/02*	*Indicator: G2/03*	*Indicator: G2/04*	*Indicator: G2/05*	*Indicator: G2/06*
			€ 1.716.407	€ 59.542	€ 119.448	€ 0	€ 13.397	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*
			Indicator: G2/07	*Indicator: G2/08*	*Indicator: G2/09*	*Indicator: G2/10*	*Indicator: G2/11*	*Indicator: G2/12*
			€ 0	€ 3.232	€ 0	€ 33.724	€ 0	Ja

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: G3/01	*Indicator: G3/02*	*Indicator: G3/03*	*Indicator: G3/04*	*Indicator: G3/05*	*Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 2.745	€ 0	€ 0	€ 0
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						

			Aard controle n.v.t. *Indicator: G3/07*					
			Ja					
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 2.004.675	€ 94.069	€ 63.834	€ 0	€ 0
			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 562.802	€ 51.172	€ 6.471	€ 0	€ 0
			Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 351.762	€ 5.471	€ 0	€ 0	€ 0

			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/07*	*Aard controle R* *Indicator: G4/08*	*Aard controle R* *Indicator: G4/09*	*Aard controle R* *Indicator: G4/10*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	
			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	446	16	€ 25.217	Ja	
			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	137	10		Ja	
			Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	113	8		Ja	
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R.* *Indicator: H4/01*	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 36.647	€ 36.647				

			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*
			Indicator: H4/03	*Indicator: H4/04*	*Indicator: H4/05*	*Indicator: H4/06*	*Indicator: H4/07*	*Indicator: H4/08*
		1	SPUK-Sport18-632860	€ 46.004	€ 32.598	€ 10.298	€ 3.108	nvt
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*			
			Indicator: H4/09	*Indicator: H4/10*	*Indicator: H4/11*			
		1	SPUK-Sport18-632860	€ 44.750	97%			
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord**	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	
			Indicator: H8/01	*Indicator: H8/02*	*Indicator: H8/03*	*Indicator: H8/04*	*Indicator: H8/05*	
			€ 15.000	€ 0	€ 15.000	€ 0	Nee	

Wet normering topinkomens

Publicatieverplichting beloning regulier

Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige beloningen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi) publieke sector. Op grond van de WNT worden inkomens- en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen met een publieke taak genormeerd en openbaar gemaakt. Jaarlijks worden de bezoldigingsnormen in een ministeriële regeling aangepast. Op grond van de WNT mag in 2020 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector maximaal 100% van het ministerssalaris zijn. Dat kwam in 2020 neer op € 201.000, inclusief belaste kostenvergoeding en pensioenbijdrage werkgever. Het individueel WNT-maximum voor topfunctionaris zonder dienstbetrekking, kwam in 2020 neer op € 282.600.

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

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

- Secretaris
- Griffier

Zowel de Secretaris als de Griffier verdienen niet boven de WNT-norm. Toch worden ze aangemerkt als topfunctionaris en geldt voor hen de verplichting tot openbaarmaking en melding van de WNT-gegevens. Bij een vergoeding inzake beëindiging van een dienstverband in 2020 was sprake van onverschuldigde betaling.

Beloningen regulier (bruto bedragen)

	S. van Geffen		E. van der Voorde		N. Voogd		S. van Dijk	
Functiegegevens	**Gemeentesecretaris**		**Griffier**		**Griffier**		**Griffier**	
Aanvang en einde functievervulling in	01-01 t/m 31-12-2019	01-03 t/m 31-12 2020	01-01 t/m 31-12-2019	n.v.t	08-10 t/m 31-12 2019	01-01 t/m 30-06 2020	n.v.t.	25-05 t/m 31-12 2020
Omvang dienstverband (in fte)	n.v.t.	1,0	1,0	n.v.t	0,7	0,7	n.v.t.	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking	n.v.t.	Nee	Ja	n.v.t	Ja	Ja	n.v.t.	Ja
Individueel WNT-maximum	n.v.t.	168.049	194.000	n.v.t	31.625	66.634	n.v.t.	121.369
Beloning	n.v.t.	94.153	72.386	n.v.t	12.337	38.617	n.v.t.	41.249
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	n.v.t.	0	n.v.t	0	0	n.v.t.	0
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.	n.v.t.	12.054	n.v.t	2.330	4.761	n.v.t.	7.304
Subtotaal	**0**	**94.153**	**84.440**	n.v.t	**14.667**	**43.378**	**n.v.t.**	**48.553**
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t	n.v.t	n.v.t.	n.v.t	n.v.t.
Totaal bezoldiging	**0**	**94.153**	**84.440**	**n.v.t.**	**14.667**	**43.378**	**n.v.t.**	**48.553**

	S. van Geffen	
Functiegegevens	**Gemeentesecretaris**	
Periode functievervulling	01-03 t/m 31-12 2019	01-01 t/m 29-02 2020
Aantal kalendermaanden	10	2
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief	187	193
Individueel toepasselijke maximum	233.800	40.600
Werkelijk uurtarief lager dan het maximumtarief	Ja	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	90.555	18.915
Bezold. gehele periode kalendermnd 1 t/m 12	90.555	18.915
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	**90.555**	**18.915**

	E. van der Voorde
Functiegegevens	**Griffier**
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Jaar beëindiging dienstverband	2019
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	86.260
Individueel toepasselijke maximum	70.930
Totaal uitkeringen wegens beëindinging dienstverband	86.260
Waarvan betaald in 2020	78.370
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	15.330
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	De overschrijding is het totaal van de uitkeringen wegens beëindiging dienstverband minus het individueel toepasselijke maximum voor uitkering wegens beëindiging van het dienstverband, zoals bedoeld in artikel 2.10, eerste lid, WNT. Het bedrag van overschrijding betreft eur 15.330
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	De overschrijding is het totaal van de uitkeringen wegens beëindiging dienstverband minus het individueel toepasselijke maximum voor uitkering wegens beëindiging van het dienstverband, zoals bedoeld in artikel 2.10, eerste lid, WNT. Er is sprake van onverschuldigde betaling en het bedrag ad eur 15.330 wordt teruggevorderd van E. van der Voorde

Bij een functionaris is sprake van overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm.
Het onverschuldigde deel zoals hierboven vermeld is nog niet tot betaling gekomen.
Er is een vordering in deze jaarrekening opgenomen ad € 15.330, die is inbegrepen
in de balanspost 'Overige vorderingen'

Publicatieverplichting beloning inhuur

Bij extern ingehuurde niet-topfunctionarissen is de maximale bezoldiging niet overschreden.

Taakvelden

Bedragen * € 1.000

Taakveld	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten				
0.1 Bestuur	-990	-1.256	-1.267	-11
0.10 Mutatie reserves	0	-1.253	-794	459
0.11 Resultaat vd rek.baten/lasten	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	-520	-590	-565	24
0.4 Overhead	-3.737	-3.724	-4.159	-435
0.5 Treasury	-46	-19	2	21
0.61 OZB Woningen	-121	-121	-119	2
0.62 OZB niet-woningen	-14	-14	-14	1
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	-18	-18	-113	-96
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-10	39	49
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-824	-805	-806	-1
1.2 Openbare orde en veiligheid	-285	-303	-272	30
2.1 Verkeer en vervoer	-1.617	-1.649	-1.616	33
2.2 Parkeren	0	0	0	0
2.5 Openbaar vervoer	-85	-83	-92	-9
3.1 Economische ontwikkeling	-89	-90	-70	20
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	-21	-22	-20	2
3.4 Economische gronden	0	0	0	0
4.1 Openbaar basisonderwijs	-10	-10	-12	-3
4.2 Onderwijshuisvesting	-290	-290	-271	19
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzkn	-503	-703	-621	82
5.1 Sportbeleid en activering	-65	-98	-69	29
5.2 Sportaccomodaties	-519	-726	-701	25
5.3 Cult.pres, cult.prod,cult.part	-58	-69	-44	25
5.5 Cultureel erfgoed	-51	-51	-10	41
5.6 Media	-674	-671	-639	32
5.7 Openb.groen en openlucht recr.	-582	-604	-546	58
6.1 Samenkracht en burgerpart.	-749	-799	-708	92
6.2 Wijkteams	-797	-571	-530	41
6.3 Inkomensregelingen	-2.461	-2.675	-2.562	113

6.4	Begeleide participatie	-245	-318	-310	8
6.5	Arbeidsparticipatie	-222	-3.034	-3.520	-486
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-255	-278	-300	-22
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-1.045	-1.148	-1.179	-31
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-1.791	-2.621	-2.579	42
6.82	Geescaleerde zorg 18-	-150	-150	-183	-33
7.1	Volksgezondheid	-690	-719	-688	31
7.2	Riolering	-783	-817	-770	47
7.3	Afval	-1.239	-1.356	-1.360	-5
7.4	Milieubeheer	-572	-731	-597	134
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-137	-137	-130	6
8.1	Ruimtelijke ordening	-697	-706	-732	-26
8.2	Grondexpl. (niet-bedrijfter.)	-42	-41	-42	-1
8.3	Wonen en bouwen	-657	-670	-608	62
Saldo lasten		**-23.649**	**-29.948**	**-29.575**	**373**

Taakveld		Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Baten					
0.1	Bestuur	1	1	0	-1
0.10	Mutatie reserves	1.630	2.762	2.072	-690
0.11	Resultaat vd rek.baten/lasten	0	0	0	0
0.2	Burgerzaken	169	169	134	-35
0.4	Overhead	34	34	49	14
0.5	Treasury	81	91	160	69
0.61	OZB Woningen	2.059	2.177	1.835	-342
0.62	OZB niet-woningen	243	248	160	-88
0.64	Belastingen overig	28	28	20	-8
0.7	Alg.uitk.en overige uitk.gem.f	13.871	14.155	14.199	44
0.8	Overige baten en lasten	0	37	37	0
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	0	0	1	1
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0
2.1	Verkeer en vervoer	92	67	205	139
2.2	Parkeren	0	0	0	0
2.5	Openbaar vervoer	47	47	43	-4
3.1	Economische ontwikkeling	0	0	0	0
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsreg.	9	9	10	1
3.4	Economische gronden	30	15	-3	-18

4.1	Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
4.2	Onderwijshuisvesting	0	0	0	0
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzkn	101	96	93	-4
5.1	Sportbeleid en activering	0	25	15	-10
5.2	Sportaccomodaties	165	119	135	16
5.3	Cult.pres, cult.prod,cult.part	0	0	0	0
5.5	Cultureel erfgoed	0	0	0	0
5.6	Media	5	5	5	0
5.7	Openb.groen en openlucht recr.	10	10	7	-4
6.1	Samenkracht en burgerpart.	25	46	46	0
6.2	Wijkteams	0	0	0	0
6.3	Inkomensregelingen	1.703	1.932	1.953	21
6.4	Begeleide participatie	20	12	27	15
6.5	Arbeidsparticipatie	46	2.871	3.389	518
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	48	38	37	-1
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0
6.82	Geescaleerde zorg 18-	0	0	0	0
7.1	Volksgezondheid	0	0	5	5
7.2	Riolering	1.138	1.138	1.137	-1
7.3	Afval	1.606	1.606	1.378	-227
7.4	Milieubeheer	0	137	31	-106
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	118	118	176	58
8.1	Ruimtelijke ordening	181	181	214	33
8.2	Grondexpl. (niet-bedrijfter.)	30	215	219	4
8.3	Wonen en bouwen	168	196	253	57
Saldo baten		**23.658**	**28.586**	**28.044**	**-542**
Totaal saldo		**8**	**-1.362**	**-1.532**	**-170**

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

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

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

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

Balans

Activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

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

Investeringen 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.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investeringen 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

Voorraden

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 volgend uit het overzicht van baten en lasten.

Voorzieningen

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

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

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

Vennootschapsbelasting (Vpb)

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

Incidentele baten en lasten incl. Corona

Hieronder treft u een overzicht van de Incidentele baten en lasten uit reguliere bedrijfsvoering en voortkomend uit de Corona epidemie. Met betrekking tot Corona is per saldo het gemeentelijk aandeel in totaal 254k nadelig. Dit wordt niet gecompenseerd of achteraf verrekend door het rijk.

Omschrijving	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Verschil
Lasten				
Organisatiebreed				
Lagere salarislasten/hogere inhuur	0	-131	216	347
Algemeen bestuur				
WNT	0	0	16	16
Ruimtelijk domein				
Monumentenbeleid	0	0	44	44
Nutsvoorzieningen	0	0	-79	-79
Sociaal domein				
Hogere kosten maatwerk jeugd	0	-877	-975	-98
Financiën				
ICT Software algemeen	0	0	33	33
ICT Software financiën	0	0	57	57
Totale lasten	**0**	**-1.008**	**-682**	**326**
Baten				
Ruimtelijk domein				
Nutsvoorzieningen	0	0	46	46
Volkshuisvesting	0	0	34	34
Afvalstoffheffing	0	0	-227	-227
Algemene dekkingsmiddelen				
Lagere ontvangsten OZB	0	0	-306	-306
Totale baten	**0**	**0**	**-453**	**-453**
Saldo incidenteel resultaat	**0**	**-1.008**	**-1.141**	**-133**
Resultaat Corona (incidenteel)	0	-457	-254	203
Totaal incidenteel	**0**	**-1.465**	**-1.395**	**70**

#	Mutatie kosten Corona, bedragen x 1.000	Berap I	Berap II	Totaal Berap I & II	Rekening 2020	Verschil
1	Verhoging uitkeringen: bijstand, Tozo. Zowel uitgaven als uitvoeringskosten worden gecompenseerd. Budgettair neutraal.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	Aanpassingskosten voor de organisatie op 1,5 m	**-12**	**0**	**-12**	**-13**	**-2**
3	Aanschaf van extra hardware (computers e.d.)	**0**	**-32**	**-32**	**-41**	**-9**
4	Versnelling digitalisering diensten - kosten voor vergaderen op afstand raad.	**0**	**-8**	**-8**	**-10**	**-2**
5	Lagere kosten leerlingenvervoer door minder dagen vervoer	**10**	**0**	**10**	**6**	**-4**
6	Stijging kosten jeugdzorg.	**0**	**-14**	**-14**	**-21**	**-7**
7	Extra instroom Participatie wet.	**-73**	**-138**	**-210**	**-112**	**98**
8	GGD kosten: Rijksoverheid compenseert.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	Ondersteunen verenigingen en culturele instellingen	**0**	**-38**	**-38**	**-63**	**-25**
10	Voor het zwembad is heeft besloten om indien nodig een eenmalige bijdrage toe te kennen.	**-45**	**0**	**-45**	**0**	**45**
11	Corona bijdrage Veiligheidsregio	**0**	**0**	**0**	**-4**	**-4**
12	Kosten voor extra afvalinzamelingen (en compensatie voor verenigingen vrijwillig inzamelen afval) en extra inzet gemeentewerf.	**0**	**-112**	**-112**	**-175**	**-63**
13	Kosten rampenbestrijding corona.	**0**	**-10**	**-10**	**-11**	**-1**
14	Extra inzet BOA's	**0**	**-17**	**-17**	**-11**	**6**
15	Kosten voor kinderopvang in verband met noodopvang	**0**	**-30**	**-30**	**-2**	**28**

16	Kosten corona communicatie advertenties kompas.	**0**	**0**	**0**	**-1**	**-1**
17	Kosten voorbereiden verkiezingen	**0**	**-25**	**-25**	**-3**	**22**
18	Kosten verwachten voor stimulering economie en toerisme.	**0**	**0**	**0**	**-2**	**-2**
19	Lagere kosten clubpromotiedag	**6**	**0**	**6**	**6**	**0**
20	Extra kosten inrichten muziekonderwijs op afstand	**-7**	**0**	**-7**	**-7**	**0**
21	Stijging kosten Wmo	**0**	**0**	**0**	**-31**	**-31**
22	Lagere uitgaven reintegratie door de beperkte mogelijkheden ivm Corona pandemie. Met name in de sectoren die normaliter passend zijn voor bijstandsgerechtigden is weinig vraag.	**0**	**0**	**0**	**30**	**30**
	Subtotaal hogere kosten	**-120**	**-424**	**-544**	**-466**	**78**

#	Mutatie inkomsten Corona	Berap I	Berap II	Totaal Berap I & II	Werkelijk	Verschil
1	Leges: bouwleges loopt cf budget, inrijverboden is lager	**0**	**-25**	**-25**	**-25**	**0**
2	Door crisis, vermindering inkomsten gemeentefonds	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3	Toeristenbelasting (vermindering of zelf nihilstelling), vermindering precariobelasting.	**-15**	**0**	**-15**	**-20**	**-5**
4	Belastingen, uitstel verzoeken, extra verwerkingskosten die doorberekend kunnen worden, kwijtschelding belastingen	**0**	**-20**	**-20**	**-16**	**4**
5	In de maanden april en mei wordt er geen eigen bijdrage wmo geïnd.	**-10**	**0**	**-10**	**-5**	**5**

6	Kwijtschelding van huur die sportverenigingen verschuldigd zijn aan de gemeente (zowel indoor, sportvelden als zwembad)	**0**	**-10**	**-10**	**-36**	**-26**
7	Detacheringsopbrengsten Wsw. We hebben minder inkomsten door detachering Wsw. De medewerkers zitten voornamelijk thuis, dus we hebben geen afgelopen maanden weinig detacheringsopbrengsten.	**-8**	**0**	**-8**	**-4**	**4**
8	Lagere verhuuropbrengsten sporthal	**0**	**-36**	**-36**	**-28**	**8**
	Subtotaal verminderde inkomsten	**-33**	**-91**	**-124**	**-135**	**-11**
	Totaal Corona lasten	**-153**	**-515**	**-668**	**-601**	**67**

#	Dekking Corona lasten - eigen aandeel gemeente	Berap I	Berap II	Totaal Berap I & II	Werkelijk	Verschil
1	Hogere algemene uitkering gemeentefonds tbv sociaal domein	**0**	**97**	**97**	**152**	**55**
2	Hogere algemene uitkering gemeentefonds tbv andere domeinen	**0**	**64**	**64**	**102**	**38**
3	Hogere Buig uitkering ter dekking extra instroom Participatiewet	**0**	**50**	**50**	**56**	**6**
4	Verlening tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties	**0**	**0**	**0**	**36**	**36**
	Subtotaal hogere uitkeringen ivm Corona	**0**	**211**	**211**	**346**	**135**
	Totaal Corona lasten	**-153**	**-304**	**-457**	**-254**	**203**

Investeringen

Overzicht investeringen bedragen x € 1.000	programma	(restant) krediet	besteed in 2020	cumulatief tlv krediet	restant-krediet	in 2020 geactiveerd	in 2020 t.l.v. spaarvoorz. verv. riolering	Afgesloten in 2020
Bedrijfsgebouwen:								
Grond- weg en waterbouwkundige werken:								
1504 Herinrichting Violierweg	Infra	755	444	711	44	444		nee
Herinr Schoolstraat/Polderweg	Infra		0	3	-3	0		ja
Herinr en verv riol Meervalweg	Infra/Milieu	1.315	121	139	1.176	121		nee
1705 Voorbereiding Nieuwe Gouw	Infra	100	86	555	-455	86		nee
1814 Verledden Openbare Verlichting (armaturen)	Infra	309	84	171	138	84		nee
1814 Verledden Openbare Verlichting (masten)	Infra	309	16	68	241	16		nee
1621 Infra Laadpalen	Infra	13	10	31	-19	10		nee
1706 Herin Hazenweg-Patrijzenweg	Infra	561	16	501	60	16		ja
1805/1808 Riolering en herinr. Meerkoetstraat	Infra/Milieu	936	1.305	1.334	-398	1.305	1.294	nee
1826 Riolering en herinrichting fietspad Sportpark	Infra/Milieu	515	68	536	-21	68		nee
1813-1908 Verv. Bruggen 19, 33,37,38 en 39	Infra	221	39	271	-50	39		nee
Beschoeiing oeverbeheerplan fase 4/5	Infra	447	216	376	71	216		nee
Voorbereidingskrediet Infrastructuur	Infra	100	90	94	6	90		nee
2105 asfalteren IJdoornlaan	Infra	1.288	1.183	1.183	105	1.183		nee
Brug 36 & 91 Landsmeer	Infra	34	35	35	-1	35		nee
1711 Rio Havenzathe fase 1	Infra	894	74	74	820	74	74	nee
1721 Herinr. Havenzathe fase 1	Infra	597	81	81	516	81		nee

Ruimen 52 algemene graven	Milieu	39	19	19	20	19		nee
Overig:								
Speelplan projecten 1821/1822 2 en 8	Groen	90	58	104	-14	58		nee
Speelplek Sportlaan	Groen	23	36	36	-13	36		ja
Speelpl. 012-021-022	Groen	55	11	11	44	11		nee
Bekabeling ICT gemeentehuis	Financiën/Overhead	100	31	31	69	31		nee
E-facturatie	Financiën/Overhead	46	-3	46	0	-3		ja
E-dienstverlening	Financiën/Overhead	18	0	17	1			nee
Zaakgericht werken	Financiën/Overhead	98	107	166	-68	107		ja
Aanschaf electrische auto	Financiën/Overhead	25	17	17	8	17		ja
Omgevingsvergunningen	Ruimte	30	11	16	14	11		nee
Totaal		**8.918**	**4.155**	**6.628**	**2.290**	**4.155**	**1.368**	

Subsidies

In de raadsvergadering van 23 juni 2016 heeft de raad de Algemene Subsidieverordening Landsmeer en het daarbij behorende beleidskader vastgesteld. Met het subsidiebeleid wordt een relatie gelegd tussen het gemeentelijk beleid en de subsidieverstrekking.

De verordening kent de volgende subsidievormen, te weten:

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

Het budget aan eenmalige subsidies ad € 4.000 is in 2020 niet aangewend.

De begrote aanvullende subsidie voor het zwembad bleek niet benodigd wegens een positieve exploitatie van het zwembad over 2020.
Bij de subsidies kleiner dan € 5.000 waren de aanvragen lager dan begroot.

Instelling / Vereniging	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
subsidie bibliotheek Landsmeer	-214.248	-214.248	-214.248	0
stg Dienstencentrum Landsmeer	-136.750	-136.750	-136.750	0
Subsidie MEE	-77.596	-77.596	-74.089	3.508
Berend Botje	-31.730	-74.291	-67.347	6.944
stg zwembad De Breek	-61.534	-106.534	-61.534	45.000
subsidie stg WonenPlus	-63.046	-63.046	-60.570	2.476
Partou Zonnedauw	-33.700	-50.197	-45.943	4.254
lokale omroep Landsmeer (LOL)	-18.000	-18.000	-17.623	377
muziekvereniging Amicitia	-13.475	-13.475	-13.475	0
Sp serv NH - borging sportimp	-12.455	-12.455	-8.037	4.418
Ilper voetbalvereniging (IVV)	-6.500	-6.500	-6.421	79
sportclub Purmerland (voetbal)	-5.581	-5.581	-5.521	60
Subtotaal subsidies > -5.000	**-674.615**	**-778.673**	**-711.558**	**67.115**
Subtotaal subsidies < -5.000	**-37.242**	**-41.242**	**-29.318**	**11.924**
Totaal saldo subsidies	**-711.857**	**-819.915**	**-740.876**	**79.039**

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 Grootschalige 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 Holalnds Noorderkwartier
HNLW	Het Nieuwe Landsmeerse WErken
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en arbeidsongeschikte zelfstandigen
IUSD	Integratie Uitkering Sociaal Domein
LEA	Lokale Educatieve Agenda
MIP	Meerjareninvesteringsplanning
MRA	Metropool regio Amsterdam
NIEGG	Niet in exploitatie genomen gronden

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

Vaststelling door de raad

Controleverklaring

Bijlage bij de jaarrekening 2020

Bedragen * €1.000

Totaal programma	Begroting primair	1e berap	2e berap	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten						
Algemeen bestuur	-1.909	-258	-74	-2.241	-2.199	42
Integrale veiligheid	-1.252	0	1	-1.251	-1.212	38
Ruimtelijk domein	-6.175	-83	-294	-6.552	-6.229	323
Sociaal domein	-10.132	-2.554	-1.807	-14.493	-14.558	-66
Financiën	-4.182	-155	177	-4.160	-4.583	-423
Lasten voor mutaties reserves	**-23.649**	**-3.050**	**-1.996**	**-28.696**	**-28.782**	**-86**
Baten						
Algemeen bestuur	170	0	0	170	134	-36
Integrale veiligheid	90	0	-25	65	66	1
Ruimtelijk domein	3.279	0	166	3.444	3.391	-53
Sociaal domein	2.113	2.227	805	5.144	5.705	561
Financiën	16.377	168	456	17.000	16.676	-325
Baten voor mutaties reserves	**22.028**	**2.395**	**1.401**	**25.824**	**25.971**	**148**
Toevoeging reserves	0	-1.429	176	-1.253	-794	459
Onttrekking reserves	1.630	1.567	-434	2.762	2.072	-690
Saldo reserves	**1.630**	**139**	**-258**	**1.510**	**1.279**	**-231**
Saldo na mutaties reserves	**8**	**-517**	**-854**	**-1.362**	**-1.532**	**-170**

Berap I ontwikkeling

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2020	I/S
Algemeen bestuur		
Administratieve wijzigingen		
-Herziene kostenverdeelstaat 2020-2023	10	**S**
Autonome ontwikkelingen		
-Actualisatie kapitaallasten 2020-2024 Berap 1 2020	0	**S**
-Actualisatie wachtgelden wethouders	-29	**I**
-Actualisatie wethouderspensioenen	50	**S**
-Actualisatie wethouderspensioenen	-73	**I**
-Ensia audit	-13	**S**
Bestaand beleid		
-Kosten software Burgerzaken	-40	**S**

-VNG contributies	-39	S
Nieuw beleid		
-Kosten voor referendumcommissie	-9	S
Onontkoombaar knelpunt		
-Accountant kosten jaarrekening 2019	-20	I
Tussentijdse raadsbesluiten		
-Actualisering verordening rechtspositie raads- en commissieleden Landsmeer	-4	I
-Werkgeverskosten werkgeverscommisie	-92	I
Integrale veiligheid		
Administratieve wijzigingen		
-Herziene kostenverdeelstaat 2020-2023	0	S
Autonome ontwikkelingen		
-Actualisatie kapitaallasten 2020-2024 Berap 1 2020	0	S
Ruimtelijk domein		
Administratieve wijzigingen		
-Herziene kostenverdeelstaat 2020-2023	-46	S
Autonome ontwikkelingen		
-Actualisatie kapitaallasten 2020-2024 Berap 1 2020	-57	S
-Actualisatie kapitaallasten 2020-2024 Berap 1 2020	105	S
-Actualisatie storting voorziening uit hoofde van Gem. rioleringsplan	35	S
Bestaand beleid		
-Resultaatbestemming Jaarrekening 2019	-120	I
Sociaal domein		
Administratieve wijzigingen		
-Centraliseren inhuurpot	5	S
-Herziene kostenverdeelstaat 2020-2023	-70	S
Autonome ontwikkelingen		
-Actualisatie kapitaallasten 2020-2024 Berap 1 2020	1	S
-Hogere rijksontvangsten uitvoering Participatiewet	150	S
Bestaand beleid		
-Bruggen naar gezond gewicht	-17	S
-Hoger budget muziekonderwijs	-7	S
-Hoger budget subsidie kinderopvang	-59	S
-Hogere salariskosten Wsw	-29	S
-Hogere uitgaven advies Onderwijshuisvesting	-17	I
-Hogere uitgaven jeugdtrajecten	-140	S
-Hogere uitgaven leerlingenvervoer	-28	S

-Hogere uitgaven loonkostensubsidie	-14	**S**
-Hogere uitgaven Veilig Thuis	-10	**S**
-Hogere uitgaven Wmo begeleiding en huishoudelijke hulp	-25	**S**
-Hogere vordering krediethypotheek	15	**I**
-Lagere kosten inzet op jongeren	30	**S**
-Lagere uitgaven lokale zorg	18	**S**
-Uitbesteding Wsw begeleiding en administratie	-36	**S**
-Verdeling stelpost Meerjarenbeleidsplan Sociaal Domein 2019-2023	15	**I**
Nieuw beleid		
-Budget invoering Wet verplichte GGZ	-12	**S**
-Inzet sportformateur	-15	**I**
-Rijksbijdrage sportformatteur	15	**I**
-Uitvoering sportakkoord	-10	**I**
-Uitvoering sportakkoord - rijksinkomsten	10	**I**
Onontkoombaar knelpunt		
-Geen doorgang Club Promotiedag ivm Corona	6	**I**
-Hogere uitgaven bijstandsuitkeringen	-73	**S**
-Lagere eigen bijdrage voorzieningen	-10	**I**
-Lagere opbrengsten detachering Wsw	-8	**I**
-Lagere uitgaven leerlingenvervoer	10	**I**
-Tozo (overbruggingsregeling ondernemers) - rijksbijdrage	2.055	**I**
-Tozo (overbruggingsregeling ondernemers) - uitgaven	-2.055	**I**
-Zwembad bijdrage	-45	**I**
Financiën		
Administratieve wijzigingen		
-Centraliseren inhuurpot	-5	**S**
-Herziene kostenverdeelstaat 2020-2023	106	**S**
Autonome ontwikkelingen		
-Actualisatie algemene uitkering	60	**S**
-Actualisatie kapitaallasten 2020-2024 Berap 1 2020	-21	**S**
-Actualisatie kapitaallasten 2020-2024 Berap 1 2020	47	**S**
Bestaand beleid		
-Actualisatie opbrengst ozb	123	**S**
-Resultaatbestemming Jaarrekening 2019	120	**I**
-Verdeling stelpost Meerjarenbeleidsplan Sociaal Domein 2019-2023	-10	**I**
Nieuw beleid		
-Budget informatiebeveiliging en privacy	-19	**S**

-Corona budget	-200	I
Onontkoombaar knelpunt		
-Maatregelen projectplan "het nieuwe normaal"	-12	I
-Verlaging opbrengst toeristenbelasting	-15	I
Totaal	**-517**	

Berap II ontwikkeling

Bedragen * € 1.000

Omschrijving	2020	I/S
Algemeen bestuur		
Bestaand beleid		
-Hogere incidentele salarislasten	-70	I
-Tussentijdse actualisatie wethouderspensioenen	20	S
Corona		
-Corona rijksbudget corona proof organiseren verkiezingen	-25	I
Integrale veiligheid		
Bestaand beleid		
-Lagere uitgaven Veiligheidsregio	26	I
-Storting onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen	3	I
Corona		
-Extra inzet BOA -	-27	I
-Verlaging opbrengsten inrijverboden	-25	I
Ruimtelijk domein		
Bestaand beleid		
-Afrekening project de Keern 2019	29	I
-Hogere uitgaven Omgevingsdienst IJmond	-15	S
-Stormschade 2019	-35	I
-Storting onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen	2	I
-Terugdraaiing budgetoverheveling	120	I
-Verhoging 2017 onderhoud wegen	-35	S
-Wijziging storting spaarvoorziening riolering	-82	I
Corona		
-Stijging lasten afvoer en verwerking van afval	-112	I
Nieuw beleid		
-Reductie Regeling Energie - inzet budget	-137	I
-Reductie Regeling Energie - rijksontvangst	137	I
Sociaal domein		
Amendementen		

-75 jaar bevrijding	-10	I
Bestaand beleid		
-Herstelwerkzaamheden kunstgrasvelden IVV en SC Purmerland	-25	I
-Hogere kosten woonvoorzieningen	-20	I
-Hogere uitgaven trajecten jeugd	-613	I
-Hogere uitgaven trajecten jeugd	-75	S
-Hogere uitgaven Wmo huishoudelijke hulp	-75	S
-Lagere kosten ICT Middelpunt	14	S
-Lagere uitgaven lokale zorg	18	S
-Lagere uitgaven PGB Jeugd	50	I
-Lagere uitgaven vluchtelingenwerk	19	I
-Storting onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen	-121	I
-Vangnetuitkering bijstand 2019	29	I
Corona		
-Hogere kosten bijstandsuitkeringen	-138	S
-Hogere rijksontvangsten bijstand	50	S
-Kwijtschelding huur sportverenigingen	-10	I
-Lagere verhuur opbrengsten ICL sporthal	-36	I
-Meer aanvragen kwijtschelding belasting	-20	I
-Rijksbijdragen Corona - budget Cultuur	-38	I
-Rijksbijdragen Corona - budget Sociaal Domein	-44	I
-Tozo (overbruggingsregeling ondernemers) - rijksbijdrage	771	I
-Tozo (overbruggingsregeling ondernemers) - uitgaven	-771	I
Nieuw beleid		
-Doorlopende leerlijn	-34	S
-Doorlopende leerlijn - inzet incidentele dekking	18	I
-Invoering wet inburgering - pilot inkomsten	21	I
-Invoering wet inburgering - pilot inkomsten - storting in reserve	-21	I
Financiën		
Autonome ontwikkelingen		
-Toename algemene uitkering	15	S
Bestaand beleid		
-Correctie onttrekking reserve organisatieontwikkeling	-7	I
-Hogere ontvangsten Spuk uitkering	37	I
-Lagere rente lasten	27	I
-Storting onderhoudsvoorziening gemeentelijke gebouwen	-30	I
-Terugdraaiing budgetoverheveling	-120	I

-Verhoging budget salaris/inhuur	-10	I
Corona		
-Aanschaf extra hardware	-40	I
-Rijksbijdragen Corona - ontvangsten Rijk	161	I
-Verlaging stelpost Corona budget	200	I
Nieuw beleid		
-Doorlopende leerlijn - Budgetten mei circulaire ontvangsten	16	S
-Grondverkoop Scheepsbouwersweg	185	I
-Invoering wet inburgering - mei circulaire - prg financiën	32	I
-Invoering wet Inburgering - mei circulaire - storting in reserve	-32	I
Totaal	**-854**	