Voortdurend verbeteren

NIET DE WEG IS BELANGRIJK MAAR HET DOEL

GEMEENTE LANDSMEER 2021

Berap I 2021

- Het saldo van deze eerste bestuursrapportage bedraagt € 290.000 negatief.



- Dit resultaat bestaat uit wijzigingen met een structureel of incidenteel karakter. De incidentele mutaties zijn in totaal € 169.000 negatief;

- Dit wordt met name veroorzaakt door hogere kosten voor de afvalverwerking en lagere OZB inkomsten;

- De structurele mutaties zijn in totaal € 121.000 nadelig en verwerkt in de begroting 2022-2025.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Primaire begroting	34	-392	42	45
1e Berap 2021	-290	-132	-133	-133
Totaal	-256	-524	-91	-88

Berap I 2021

Het bovenstaande subtotaal van de Berap I wordt onderverdeeld in de navolgende tabel.

De primaire begroting 2021 laat een resultaat van € 34.000 positief zien waarbij opgemerkt moet worden dat deze middelen reeds zijn ingezet voor het amendement 23-12-2021 inzake besluit heffing OZB. Het amendement is in 2021 reeds verwerkt zoals onderstaand tabel weergeeft en is per saldo nihil.

1e Berap 2021	2021	2022	2023	2024
Administratieve wijzigingen	0	0	0	0
Bestaand beleid	-611	-132	-133	-133
Autonome ontwikkelingen	381	0	0	0
Amendementen	-34	0	0	0
Corona	0	0	0	0
Ombuigingen	-25	0	0	0
Totaal	**-290**	**-132**	**-133**	**-133**

Berap I 2021: Ruimtelijk Domein

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	I/S
Bestaand beleid					
-Actualisatie kapitaallasten regulier en MIP 2021-2025	88	48	-9	-82	S
-Dekkingstekort veerpont - dekking uit reserve Mobiliteit	-17	0	0	0	I
-Dekkingstekort veerpont - onttrekking uit reserve Mobiliteit	17	0	0	0	I
-Extra kosten inhuur toezichthouder en verkeersregelaar milieustraat	-27	0	0	0	I
-Extra kosten opstellen bomenbeleidsplan	-10	0	0	0	I
-Extra kosten Purva (GFT)	-12	0	0	0	I
-Hogere kosten inzameling afval	-170	0	0	0	I
-Hogere verwerkingskosten afvoer afval Werf	-70	0	0	0	I
-Verhogen budget afvalstromen Werf	-30	0	0	0	I
-Verlagen budget monumenten en oudheidkunde	14	14	14	14	S
-Verlenging samenwerkingsovereenkomst BAG/BGT	-11	-11	-11	-11	S
-Vervallen bijdrage veerpont van gemeente Waterland	-37	-37	-38	-38	S
Corona					
-Inzet Corona middelen van het Rijk	-17	0	0	0	I
Totaal	**-282**	**14**	**-44**	**-117**	

Berap I 2021: Sociaal Domein

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	I/S
Bestaand beleid					
-Actualisatie kapitaallasten regulier en MIP 2021-2025	88	-26	58	57	**S**
-Extra kosten GGD rijksvaccinatieprogramma	-7	0	0	0	**I**
-Hogere kosten inspecties kinderopvang	-10	-10	-10	-10	**S**
-Hogere regionale indexatie Wmo	-15	-15	-15	-15	**S**
Corona					
-Inzet corona-middelen van het Rijk	-177	0	0	0	**I**
-Tozo (overbruggingsregeling ondernemers) - Rijksbijdrage	759	0	0	0	**I**
-Tozo (overbruggingsregeling ondernemers) - uitgaven	-759	0	0	0	**I**
Ombuigingen					
-EB 12. Taakstelling subsidies	-60	0	0	0	**I**
-Ombuiging - jeugd en jongeren werk	15	0	0	0	**I**
-Ombuiging - lagere ICT kosten Middelpunt	20	0	0	0	**I**
Totaal	**-146**	**-52**	**32**	**31**	

Berap I 2021: Financiën

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	I/S
Amendementen					
-Amendement 23-12-2021 inzake besluit heffing OZB	-34	0	0	0	I
Autonome ontwikkelingen					
-Toename algemene uitkering mei circulaire	381	0	0	0	I
Bestaand beleid					
-Actualisatie kapitaallasten regulier en MIP 2021-2025	-176	-21	-49	25	S
-Dividend Alliander	9	9	9	9	S
-Hogere kosten software Financiën en HRM	-40	-40	-40	-40	S
-Hogere kosten software t.b.v. Bestuurlijke besluitvorming	-47	-47	-47	-47	S
-Hogere opbrengsten grondverkoop	100	0	0	0	I
-Inhuur extra inzet voor verbeteren P&C cyclus	-68	0	0	0	I
-Lagere opbrengsten OZB gebruikers en eigenaren	-238	0	0	0	I
-Ontvangsten Spuk uitkering	44	0	0	0	I
-Verlenging samenwerkingsovereenkomst BAG/BGT	11	11	11	11	S
Corona					
-Bijdrage interregionale samenwerking corona	25	0	0	0	I
-Corona-middelen van het Rijk	272	0	0	0	I
Totaal	**238**	**-99**	**-126**	**-53**	

Berap I 2021: Reserves

Naam reserve	1-1-2021	Begrote onttrekking	Begrote toevoeging	Prognose stand 31-12-2021
ALGEMENE RESERVE				
Algemene reserve	1.082	-742	34	375
Saldo algemene reserve	**1.082**	**-742**	**34**	**375**
BESTEMMINGSRESERVES				
Best res actual bestemmingspl	230	0	0	230
Best res Inter Bestuurlijk Prg	53	0	0	53
Best res onderhoud wegen	297	0	0	297
Best res Slok gelden	10	0	0	10
Best res Sociaal Domein MJB	139	-111	0	27
Best reserve basisregistraties	8	0	0	8
Best reserve Inburgering	54	-54	0	0
Bestemm res Omgevingswet	216	-75	0	141
Bestemm res uitvprg Duurzaamhd	124	-90	0	34
Bestemm res uitvprg Mobiliteit	229	-110	0	119
Reserve Dekking kapitaallasten	0	0	160	160
Reserve weerstandsvermogen	740	0	0	740
Saldo bestemmingsreserves	**2.098**	**-440**	**160**	**1.818**
Saldo	**3.180**	**-1.181**	**194**	**2.193**

Perspectiefnota 2022

- Onderstaande tabel toont het actueel budgettair beeld van de begroting 2022 - 2025 en hoe dit resultaat tot stand is gekomen.



- De peilmomenten daarbij zijn de primitieve begroting 2021 en de structurele doorwerkingen van de eerste bestuursrapportage;

- In het jaar 2022 is het totale resultaat € 524.000 negatief, dit blijft meerjarig de trend.

Bedragen * € 1.000

Budgettair beeld meerjarig	2022	2023	2024	2025
Primaire begroting	-392	42	45	45
1e Berap 2021	-132	-133	-133	-133
Totaal	**-524**	**-91**	**-88**	**-88**

PPN 2022: Autonome ontwikkelingen meerjarig

Pagina 17 Perspectiefnota 2022

Autonome ontwikkelingen meerjarig	2022	2023	2024	2025
Ruimtelijk domein				
Hogere beheerkosten ICT Omgevingswet.	-30	-30	-30	-30
Lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen	-40	-80	-80	-80
Sociaal domein				
GGD gemeentelijke bijdrage	-37	-37	-37	-37
Financiën				
Vervallen precariobelasting op kabels en leidingen	-12	-12	-12	-12
Verwerking mei circulaire	144	-97	-163	220
Bezuiniging bedrijfsvoering	26	0	0	0
Actualisatie berekening OZB	182	182	182	182
Stelpost Loon- & prijsstijgingen - Storting stelpost	-139	-139	-139	-139
Extra grondverkoop	145	0	0	0
Totaal autonome ontwikkelingen	**239**	**-213**	**-279**	**104**
Budgettair beeld inclusief autonome ontwikkelingen	**-284**	**-305**	**-367**	**16**

PPN 2022: Berekening Onroerendzaakbelasting

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

Pagina 28 Perspectiefnota 2022

Doorkijk (voorlopige) berekening onroerendezaakbelasting voor 2022

	Woz waarde 2021	Woz waarde 2022	Opbrengst 2022
Woningen	22.317.670	23.210.377	2.305.753
niet-woningen	1.121.604	1.264.644	446.816
gebruikers	1.071.458	1.114.316	323.689
			3.078.280
Begroot 2022 (huidige begroting 2021-2024)			2.896.000
Indexering 4,8%			139.008
Begroot na indexering			3.035.008
Compensatie oninbaar			43.272
In tarief op te nemen			**3.078.280**

PPN 2022: Berekening Afvalstoffenheffing

In onderstaand overzicht is onder voorbehoud effecten aanbesteding en verwerking begroting een indicatie gegeven van het effect van het nieuwe beleidsplan op het tarief voor de afvalstoffenheffing waarbij tevens het effect is opgenomen van opname van het voorstel om het gemiddelde van de werkelijke bedrag aan kwijtschelding, vermindering en oninbaarheid op te nemen.

Tariefsoort	tarief 2021	tarief 2022	% stijging	effect kosten-stijging incl. index	effect kwijtschelding vermindering oninbaar
1 persoon	276,00	340,86	23,5%	20,5%	3,0%
2 persoons	322,35	398,10	23,5%	20,5%	3,0%
3 of meerpersoons	367,95	454,42	23,5%	20,5%	3,0%

Pagina 29 Perspectiefnota 2022