JAARVERSLAG 2022



gemeente Lelystad

Inhoudsopgave

INLEIDING EN LEESWIJZER 2
1. ANALYSE OP HOOFDLIJNEN 4
2. TAAKVELDEN 8
0. BESTUUR EN ONDERSTEUNING 8
1. VEILIGHEID 32
2. VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT 39
3. ECONOMIE 45
4. ONDERWIJS 55
5. SPORT, CULTUUR EN RECREATIE 63
6. SOCIAAL DOMEIN 72
7. VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU 100
8. VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING 109
3. PARAGRAFEN 120
1. LOKALE HEFFINGEN 120
2. WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING 124
3. ONDERHOUD KAPITAAL GOEDEREN 133
4. FINANCIERING 138
5. BEDRIJFSVOERING 141
6. VERBONDEN PARTIJEN 143
7. GRONDBELEID 156
8. INTERBESTUURLIJK TOEZICHT (IBT) 161
9. ONDERZOEKSAGENDA 164
10. OPENBAARHEIDSPARAGRAAF 166
4. BIJLAGEN 167
BIJLAGE 1: 213A RAPPORTEN 167
BIJLAGE 2: SUBSIDIEOVERZICHT 215
BIJLAGE 3: DECEMBERNOTITIE 2022 231
BIJLAGE 4: OPSOMMING "NIET TOEGELICHTE KLEINE VERSCHILLEN" 233

Inleiding en leeswijzer

Voor u ligt het jaarverslag 2022 van de gemeente Lelystad. Het jaarverslag is een zelfstandig te lezen verantwoording over het afgelopen begrotingsjaar, waarbij wordt ingegaan op de financiële afwijkingen ten opzichte van diezelfde begroting. Het jaarverslag vormt samen met de jaarrekening de jaarstukken. De jaarstukken worden opgemaakt volgens de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. Het jaarverslag is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

1. Analyse op hoofdlijnen

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de voornaamste ontwikkelingen in het afgelopen jaar en het uiteindelijk gerealiseerde jaarrekeningresultaat over 2022.

2. Taakvelden

Met de verantwoording op taakveldniveau legt het college verantwoording af over de realisatie van de beoogde effecten, beleidsdoelen en prioriteiten zoals genoemd in de programmabegroting 2022. Daarnaast worden de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht. Per taakveld wordt inzicht geboden in de volgende onderwerpen:

a) de bijbehorende gerealiseerde baten en lasten 2022;
b) de verantwoordelijke portefeuillehouder(s);
c) het antwoord op de vraag of dit taakveld onderdeel uitmaakt van de begrotingsmonitoren 2022;
d) de aard van deze activiteiten (wettelijk / gemeentelijk), met daaruit afgeleid een duiding van de beïnvloedbaarheid van deze baten en lasten;
e) de activiteiten die samenhangen met de inzet van deze baten en lasten en wat daarmee beoogd wordt te bereiken;
f) de aan het taakveld gerelateerde beleidsnota's en indien van toepassing de vermelding van aan dit taakveld verbonden partijen (alleen indien er zowel een bestuurlijk- als financieel belang is).

Aan het einde van ieder begrotingscluster worden de bij ministeriële regeling verplicht voorgeschreven beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met aanvullende (lokale) beleidsindicatoren. Om de context van deze cijfers beter te kunnen plaatsen worden de uitkomsten, daar waar mogelijk, afgezet tegen het Nederlands en Flevolands gemiddelde.

Voor wat betreft de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd bij de verantwoording:

- Afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn geconsolideerd weergegeven op taakveldniveau. De afwijkingen kleiner dan €150.000 staan gesaldeerd weergegeven onder de noemer 'niet toegelichte kleine verschillen'.
- Financiële afwijkingen worden door middel van een '**V**' of een '**N**' onderverdeeld naar **V**oordelen- dan wel **N**adelen ten opzichte van de begroting.
- Het BBV schrijft voor dat de budgetten ingedeeld moeten worden naar incidentele- en structurele budgetten. Indien het totaal aan structurele lasten volledig wordt gedekt door structurele baten is er sprake van 'materieel' begrotingsevenwicht. In het jaarverslag wordt bij de paragraaf Interbestuurlijk Toezicht (IBT) nader ingegaan op dit onderwerp.
- In de financiële analyse per taakveld wordt bij iedere afwijking aangegeven of de afwijking incidenteel of structureel van aard is. Voor een deel van de structurele afwijkingen in 2022 geldt dat de meerjarige effecten reeds zijn betrokken bij de besluitvorming over de programmabegroting 2023 – 2026. Overige afwijkingen met een structureel karakter worden nog nader geanalyseerd en indien noodzakelijk betrokken in het totstandkomingsproces van de programmabegroting 2024 – 2027.

3. Paragrafen

Aan de hand van de paragrafen wordt een dwarsdoorsnede gegeven van zaken die door de gehele gemeentebegroting heen lopen. Het BBV verplicht gemeenten om deze informatie in afzonderlijke paragrafen uit te werken, zodat er inzicht ontstaan ten aanzien van overkoepelende uitgangspunten en het vastgestelde beleid. Voorbeelden zijn het onderhoud van kapitaalgoederen, lokale heffingen en de gemeentelijke bedrijfsvoering.

4. Bijlagen

In de bijlagen wordt nadere informatie gegeven over een aantal onderwerpen. Denk hierbij aan een verantwoording over de uitgevoerde onderzoeken in het kader van artikel 213a Gemeentewet en de verstrekte subsidies. Ook wordt er in de bijlagen inzicht gegeven in de daadwerkelijke doorschuifbudgetten, zoals reeds in beeld zijn gebracht in de decembernotitie 2022. Tot slot is er ook een bijlage opgenomen om inzicht te geven in de ‘niet toegelichte kleine verschillen’.

Gebeurtenissen na balansdatum:

Niet van toepassing.

1. Analyse op hoofdlijnen

Er is veel gebeurd in het afgelopen jaar. In verband met de snelle verspreiding van de omikronvariant was er in de eerste helft van januari nog sprake van strenge coronamaatregelen. Alle niet- essentiële winkels moesten gesloten blijven en de horeca mocht alleen open voor afhaal. Scholen waren gesloten en er was sprake van diverse contactbeperkende maatregelen en quarantaineregels. Er was grote onzekerheid over hoe de pandemie zich verder zou gaan ontwikkelen.

Als lokale overheid hebben we in de afgelopen jaren inwoners en bedrijven zo goed mogelijk ondersteund met goede informatie en de vertaling van landelijke maatregelen. Daarnaast is er uitvoering gegeven aan de diverse steunpakketten, wat veel flexibiliteit van de ambtelijke organisatie heeft gevraagd. Vanaf half januari zijn de diverse coronamaatregelen stapsgewijs afgebouwd en inmiddels zijn ook de laatste corona-adviezen komen te vervallen. Er is goede hoop dat dit zo blijft en dat deze crisis definitief afgesloten kan worden.

Daar waar de situatie rondom de coronacrisis zich stap voor stap verbeterde stond een andere crisis op het punt van beginnen. Op 24 februari startte Rusland een grootschalige oorlog op Oekraïens grondgebied, waarna een grote vluchtelingenstroom op gang is gekomen. De raad heeft op 8 maart 2022 via een motie unaniem ingestemd met de opvang van vluchtelingen uit de Oekraïne. Het voormalige schoolgebouw van de SGL is hierop geschikt is gemaakt als opvanglocatie en is er veel werk verzet om de vluchtelingen meer te kunnen bieden dan alleen een veilig onderkomen.

In de maanden voor deze inval werden de gasleveranties al teruggeschroefd. Met de inval van Rusland ontstond er grote onzekerheid over het gevuld krijgen van de gasopslagen. De energieprijzen namen een enorme vlucht, wat ervoor zorgde dat bedrijven en inwoners in de financiële problemen kwamen. Ook hier weer was het de gemeente die invulling gaf aan de steunpakketten vanuit het Rijk. Met het verstrekken van de eenmalige energietoeslag zijn veel huishoudens geholpen die door de hoge energierekening in de problemen dreigden te raken.

Het jaar 2022 stond ook in het teken van de gemeenteraadsverkiezingen en het proces om vervolgens te komen tot een breed gedragen raadsakkoord, dat uiteindelijk op 28 juni door de raad is vastgesteld. De raadsfracties hebben, net als de samenleving die hen heeft gekozen, veel verschillende opvattingen en wensen. Daar zal het raadsakkoord niks aan veranderen en dat hoeft ook niet. Het raadsakkoord biedt de mogelijkheid om afspraken te maken over onderwerpen waar een grote mate van consensus over bestaat. Dat geldt voor de inhoud, maar ook voor de manier van werken. Meer in verbinding met de samenleving, betere samenwerking binnen het gemeentebestuur met een goed aangehaakte ambtelijke organisatie.

Naast bovengenoemde ontwikkelingen is er natuurlijk nog veel meer gebeurd in het afgelopen jaar. Zo zijn de bestratingswerkzaamheden van de buurt Parkwijk afgerond en biedt Kok Experience een gevarieerd aanbod van uitgaansmogelijkheden en vertier in het Stadshart. Het Agorahof is compleet opgeknapt, waarmee er ruimte komt voor horeca en terrassen. Er zijn concrete stappen gezet om het Nationaal Park Nieuw Land zichtbaarder te maken en de veerdienst die bezoekers binnen 30 minuten naar het natuureiland Marker Wadden brengt is in juni officieel geopend. Natuurpark Lelystad is dé startplaats van prachtige wandel- en fietsroutes, waarmee voor toeristen en inwoners de natuur en buitengebieden rondom Lelystad verder met het Stadshart worden verbonden.

De komst van de Deense winkelketen JYSK zorgt voor een positief effect op de werkgelegenheid in Lelystad. Datzelfde geldt voor de komst van het Deense kledingbedrijf Bestseller, dat zich met de komst van een high-tech logistiek centrum in de aankomende jaren vestigt in Lelystad. Eind 2022 kon daarnaast het voornemen bekend worden gemaakt een koopovereenkomst aan te gaan met bol.com. Deze ontwikkelingen op Flevokust Haven onderstrepen dat Lelystad ook internationaal wordt gezien als logistieke hotspot.

Het rekeningresultaat 2022 komt uit op een bedrag van € 20,2 miljoen positief. Evenals voorgaand jaar is er sprake van een aanzienlijk rekeningresultaat, wat hoofdzakelijk veroorzaakt wordt door incidentele meevallers. Richting de toekomst nemen de risico's echter toe. In de kadernota 2024 – 2027 wordt hier nader op ingegaan. De meeste onzekerheid zit in de financiële middelen die er vanuit het Rijk overkomen met ingang van 2026. Er wordt op dit moment nog nagedacht over een nieuwe financiering systematiek

die met ingang van 2026 van kracht moet worden en de zogeheten ‘opschalingskorting’ is in volle omvang van toepassing met ingang van datzelfde jaar.

Op hoofdlijnen zijn er een aantal verklaringen te geven die bij hebben gedragen aan het positieve jaarrekeningresultaat over 2022. Zo was er bij het opstellen van de programmabegroting 2022 nog geen duidelijkheid over het coalitieakkoord van het kabinet Rutte IV. In de loop van 2022 werd meer duidelijk over de beleidsvoornemens en de doorwerking hiervan op de algemene uitkering die gemeenten ontvangen uit het gemeentefonds. De ‘trap op / trap af’ systematiek heeft ervoor gezorgd dat gemeenten in de loop van 2022 fors meer geld hebben ontvangen. De meerjarige doorwerking hiervan is betrokken in de programmabegroting 2023 – 2026. Ten opzichte van de vastgestelde programmabegroting 2022 leidt dit nog tot een aanzienlijk incidenteel voordeel.

Zoals gezegd waren er, met name begin 2022, nog strenge corona maatregelen van kracht. In de maanden daarna zijn deze maatregelen geleidelijk opgeheven. Desondanks heeft deze bijzondere tijd ervoor gezorgd dat bepaalde werkzaamheden niet geheel of anders zijn uitgevoerd, wat op onderdelen heeft geleid tot onderbesteding op de budgetten. Ook heeft de gemeente compensatie vanuit het Rijk ontvangen voor gederfde inkomsten en hogere uitgaven als gevolg van de coronamaatregelen die in 2021 van kracht waren. Dit heeft eveneens geleid tot een incidenteel voordeel ten opzichte van de begroting.

Ook is er een aanzienlijk incidenteel voordeel door de actualisatie van de voorziening voor wethouders pensioenen en vallen enkele stelposten vrij ten gunste van het resultaat. Het gaat dan om de gedeeltelijke vrijval van gereserveerde middelen voor de stijging van de lonen en sociale lasten. Ook op het gebied van de onroerende zaakbelasting is er sprake van een voordelige afwijking ten opzichte van de begroting. Enerzijds omdat er meer woningen zijn opgeleverd in vergelijking met de prognose. Anderzijds omdat de waardering van een aantal bijzondere - / grotere objecten is afgerond, waardoor de daadwerkelijke opbrengst hoger uit is gevallen. Daarnaast is er sprake van een positief effect als gevolg van de winstneming binnen de grondexploitaties bedrijventerreinen.

Er zijn ook diverse nadelen ten opzichte van de begroting 2022. Bijvoorbeeld als gevolg van de gestegen energieprijzen, maar ook als gevolg van een lager dan begrote rijksbijdrage voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen. Daarnaast was het noodzakelijk een voorziening te treffen ter afdekking van continuïteitsrisico’s binnen jeugdhulp met verblijf.

In de totaaltabel hieronder wordt op clusterniveau weergegeven op welke onderdelen er sprake is van een afwijking ten opzichte van de begroting. Vervolgens wordt in de passages daaronder op taakveldniveau ingegaan op de in 2022 uitgevoerde activiteiten en de verklaring achter de diverse financiële afwijkingen. Deze toelichting beperkt zich over het algemeen tot afwijkingen groter dan €150.000; de norm zoals door de raad is vastgelegd in de financiële verordening. Binnen de diverse taakvelden kan er echter sprake zijn van kleinere afwijkingen, die samen optellen tot significante bedragen. Om die reden wordt in bijlage 4 nog een opsomming gegeven van deze ‘niet toegelichte kleine verschillen’.

Cluster (bedragen x €1.000)		Financiele analyse op hoofdlijnen	Afwijking
0. Bestuur en ondersteuning	**1**	Wethouderspensioen	902
	2	P kosten bestuur	-228
	3	Verkoop grond	653
	4	Gestegen energielasten Stadhuis/Wigstraat	-474
	5	P kosten overhead	-575
	6	Intensivering opleidingen	-169
	7	Bedrijfsvoering IMA	303
	8	Deelnemingen	225
	9	Interne rentedekking - algemeen	-215
	10	Rentelasten kort geld (< 1jaar)	240
	11	Inkomsten OZB woningen	1.180
	12	Opbrengst invordering	176
	13	Uitvoeringskosten	-170
	14	Opbrengst OZB niet-woningen	1.171
	15	Opbrengst parkeren	-345
	16	AU - Accresontwikkeling	7.147
	17	AU - Verrekening voorgaande jaren	-688
	18	DU - Compensatie corona 2021	877
	19	DU - ICL	-173
	20	DU - Taakgerelateerde mutaties	289
	21	IU - Voogdij / 18+	180
	22	Stelpost looncompensatie	474
	23	Technische verwerking eenmalige uitkering 2021	1.025
	24	Stelpost autonome effecten coronacrisis	300
	25	Overige stelposten en taakstellingen	822
	26	Opheffen egalisatiereserve parkeren	693
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 0	-19
1. Veiligheid	**27**	Alternatief FLO	-500
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 1	-225
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	**28**	Openbare verlichting	-641
	29	Wegen	282
	30	Reiniging	-631
	31	Investeringskosten verkeer	183
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 2	-227
3. Economie	**32**	Resultaat grondexploitaties bedrijventerreinen	4.738
	33	Toeristenbelasting	180
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 3	-56
4. Onderwijs	**34**	Hogere energielasten onderwijshuisvesting	-670
	35	Belastingen heffingen en leges	-673
	36	Storten voorziening onderhoud Kofschip	-294
	37	Lokaal onderwijsbeleid	238
	38	Voortijdig schoolverlaten	264
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 4	174
5. Sport, cultuur en recreatie	**39**	Openbaar groen	-666
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 5	32

Cluster (bedragen x €1.000)		Financiele analyse op hoofdlijnen (vervolg)	Afwijking
6. Sociaal domein	**40**	Bedrijfsvoering Sociaal domein	-197
	41	Vluchtelingen	181
	42	Armoedebeleid	-167
	43	BUIG - Rijksbijdrage	-3.570
	44	BUIG - Bijstandsuikeringen	1.079
	45	Kwijtscheldingen	224
	46	Middelen tbv TOZO en Coronacompensatie	297
	47	ESF subsidie	700
	48	Wmo - Woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen, rolstoelen, e.d.	399
	49	Wmo - Huishoudelijke ondersteuning	1.343
	50	Wmo - Taakstelling	-300
	51	Wmo - Opvang & Beschermd Wonen	632
	52	Wmo - Niet toegelichte kleine verschillen	156
	53	Jeugd - Toegang en regie jeugdzorg	300
	54	Jeugd - Regie en administratie	168
	55	Jeugd - Ambulante zorg (ZIN + PGB)*	-2.193
	56	Jeugd - Verblijf *	319
	57	Jeugd - Regie en administratie *	-181
	58	Jeugd - Personele kosten	-273
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 6	1.632
7. Volksgezondheid en milieu	**59**	Rioolheffing	258
	60	Riolering	-217
	61	Inkomsten afvalstoffen	-160
	62	Verwerken huishoudelijk afval	326
	63	Regioplan windenergie	466
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 7	345
8. VHROSV	**64**	Invoeringskosten Omgevingswet	508
	65	Resultaat grondexploitaties woningbouw	1.852
	66	Voorzieningen Grondexploitaties	-1.880
	67	Investeringen en baten grondexpl. woningbouw	-264
	68	Bouwleges	3.015
	overig	Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 8	63
			19.967
		Begroot saldo	295
			20.262

2. Taakvelden

0. Bestuur en ondersteuning

0. Bestuur en ondersteuning Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
0.1 Bestuur	-6.038	1.664	-4.373	-3.470	903
0.2 Burgerzaken	-3.606	-458	-4.063	-4.243	-180
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-862	64	-799	-849	-50
0.4 Overhead	-29.198	-1.024	-30.222	-30.870	-647
0.5 Treasury	168	-326	-157	-530	-373
0.61 OZB woningen	-1.622	-54	-1.676	-1.846	-170
0.62 OZB niet-woningen	-	-	-	-	-
0.63 Parkeerbelasting	-	-	-	-	-
0.64 Belastingen overig	-	-	-	-1	-1
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	-	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	-5.773	3.795	-1.978	511	2.488
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-
Totaal lasten	**-46.930**	**3.661**	**-43.269**	**-41.298**	**1.970**
Baten					
0.1 Bestuur	82	-	82	133	52
0.2 Burgerzaken	982	-	982	1.282	300
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	899	-	899	1.781	882
0.4 Overhead	831	-456	374	302	-72
0.5 Treasury	829	-	829	1.290	462
0.61 OZB woningen	12.131	-	12.131	13.487	1.356
0.62 OZB niet-woningen	14.420	-	14.420	15.590	1.171
0.63 Parkeerbelasting	2.190	-	2.190	1.845	-345
0.64 Belastingen overig	951	-630	321	356	35
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	162.959	28.694	191.653	199.430	7.777
0.8 Overige baten en lasten	-	-	-	-	-
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-
Totaal baten	**196.272**	**27.608**	**223.880**	**235.498**	**11.618**
Totaal 0. Bestuur en ondersteuning	**149.342**	**31.269**	**180.611**	**194.199**	**13.588**

0. Bestuur en ondersteuning (mutatie reserves) Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
0.10 Mutaties reserves	-2.343	-40.427	-42.769	-42.405	364
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-311	16	-295	-20.262	-19.967
Totaal lasten	**-2.654**	**-40.411**	**-43.064**	**-62.667**	**-19.602**
Baten					
0.10 Mutaties reserves	10.473	31.945	42.418	40.658	-1.760
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-
Totaal baten	**10.473**	**31.945**	**42.418**	**40.658**	**-1.760**
Totaal 0. Bestuur en ondersteuning (mutatie reserves)	**7.819**	**-8.465**	**-646**	**-22.009**	**-21.363**

De taakvelden binnen het cluster ‘0. Bestuur en ondersteuning’ dragen bij aan de uitvoering van de inhoudelijke taakvelden, die onderdeel uitmaken van de verderop beschreven clusters 1 tot en met 8. In de tabel op de vorige pagina wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

Verantwoording taakvelden binnen dit cluster

0.1 Bestuur

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-4.373	-3.470	903
Baten	82	133	52

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning	
Portefeuillehouder(s):	I.A. Bakker	
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:		Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van artikel 6 van de gemeentewet is het voor een gemeente verplicht om een gemeenteraad, een college en een burgemeester te hebben. Daarnaast verplicht de gemeentewet iedere gemeente om een rekenkamer of een rekenkamerfunctie vorm te geven (artikel 81a t/m 81k en artikel 182 t/m 185). Verder is het in de gemeentewet de verplichting een griffie te hebben (artikel 107 t/m 107e gemeentewet).

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten opgenomen die direct verband houden met de gemeentelijke bestuursorganen en de directe ondersteuning daarvan:

- Het college van burgemeester en wethouders;
- De gemeenteraad en de raadscommissies;
- De ondersteuning en advisering van de raad in de vorm van een griffie;
- De lokale rekenkamer;
- Landelijke- en regionale bestuurlijke samenwerkingsverbanden (Vereniging van Nederlandse Gemeenten, G40, Platform 31)

Binnen dit taakveld wordt gestreefd naar een open en constructieve bestuurscultuur, waarbij er ruimte is om elkaar aan te spreken op houding en gedrag. De wijze waarop het gemeentebestuur met elkaar omgaat is van grote invloed op het imago en de bestuurskracht. Om het samenspel te verbeteren is in 2022 een raadsakkoord gesloten. Hiering zijn een aantal afspraken gemaakt, bijvoorbeeld over tijdige informatievoorziening en een duidelijke rolverdeling tussen raad en college. Onderliggende basis van deze afspraak is het onderlinge vertrouwen om samen resultaten voor de stad te boeken.

De beïnvloedbaarheid van de lasten binnen dit taakveld is vrij beperkt. Zo is het aantal raadsleden wettelijk voorgeschreven, evenals de hoogte van de bijbehorende vergoeding voor het raadswerk. De lasten behorende bij het college staan in direct verband met het aantal collegeleden. De lasten behorende bij de raad staan in direct verband met het aantal raadsleden, fracties en fractieassistenten.

Gerelateerde beleidsnota's
Gedragscode integriteit gemeenteraadsleden gemeente Lelystad
Gedragscode integriteit collegeleden gemeente Lelystad
Gedragscode integriteit ambtenaren gemeente Lelystad

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 0.1 Bestuur naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Lelystad Next Level	I	-423	-98	**326 V**	-	44	**44 V**	369 V
Wethouderspensioen	I	-106	789	**894 V**	82	89	**8 V**	902 V
P kosten bestuur	I	-787	-1.015	**228 N**	-	-	**-**	228 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-3.058	-3.147	89	-	-	-	89 N
Totaal exploitatie		**-4.373**	**-3.470**	**903 V**	**82**	**133**	**52 V**	**954 V**
Reserves								
Lelystad Next Level	I	-	-	**-**	423	54	**369 N**	369 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	-	-	-	-
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**423**	**54**	**369 N**	**369 N**
Totaal		**-4.373**	**-3.470**	**903 V**	**505**	**187**	**318 N**	**585 V**

Lelystad Next Level	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 326
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 44

In de begroting zijn incidentele middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het meerjarige project Lelystad Next Level. Bij de decembernotitie is reeds aangegeven dat het niet benutte deel van het beschikbare budget 2022 overgeheveld zal worden voor besteding in 2023. Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 wordt duidelijk dat het definitief door te schuiven budget €326.000 hoger ligt in vergelijking met wat er in de decembernotitie is opgenomen.

Daarnaast is er vanuit de provincie nog een bijdrage ontvangen voor de programmakosten ter grootte van €43.670, wat eveneens wordt doorgeschoven voor besteding in 2023. Bij de jaarrekening worden de definitief door te schuiven bedragen geactualiseerd. De dekking van deze kosten (baten) loopt via de reserve en daarmee wordt de onttrekking uit deze reserve ook doorgeschoven naar 2023.

Wethouderspensioenen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 894
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 8

De gemeente is verplicht een voorziening te vormen ter afdekking van de pensioenverplichtingen van (oud) wethouders. De hoogte van de aan te houden voorziening wordt éénmaal per jaar geactualiseerd en is afhankelijk van de feitelijke pensioenverplichtingen en de ontwikkeling van de wettelijke rekenrente. In verband met de sterk gestegen rekenrente kan een bedrag ter grootte van €894.000 vanuit de bestaande voorziening vrijvallen ten gunste van het rekeningresultaat 2022.

Personeels kosten bestuur	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 228

In verband met een aantal personele verschuivingen en de noodzakelijke tijdelijke opvang - onder andere voor tijdelijke vervanging van de griffier en de algemeen directeur - is er sprake van een incidenteel nadeel ter grootte van €228.000.

0.2 Burgerzaken

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-4.063	-4.243	-180
Baten	982	1.282	300

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De gemeente voert een verscheidenheid aan wettelijke verplichtingen uit binnen dit taakveld. De uitvoering hiervan is georganiseerd binnen de Stadswinkel. Naast burgerzaken vormt het klantcontactcentrum een belangrijk onderdeel, dat uitvoering geeft aan de telefonische bereikbaarheid, informatieverstrekking en het opnemen en uitzetten van meldingen over de openbare ruimte. De informatiebalie is het eerste aanspreekpunt voor inwoners, bezoekers en ondernemers die een bezoek brengen aan het stadhuis en vervult daarmee een waardevolle en gastvrije rol in de gemeentelijke dienstverlening.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Binnen taakveld 0.2 Burgerzaken zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:
- Het behandelen van aanvragen in het kader van de Paspoortwet (9.098);
- het Reglement Rijbewijzen (6.780);
- verstrekken van persoonsgegevens uit de BRP (6.200);
- de Rijkswet op het Nederlanderschap (250);
- Vermissingen documenten (600)
- verklaringen omtrent gedrag (283);
- legalisatie handtekening (1.860).
- Onderzoeken/beoordelen echtheid van legalisatie en verificatie buitenlandse brondocumenten t.b.v. registratie in de BRP (1.500).
- Het beoordelen/onderzoeken en uitvoeren juistheid gegevens BRP (1.200)
- Vestigingen vanuit het buitenland. In 2022 heeft de Stadswinkel een grote inzet gepleegd op inschrijving/registratie Oekraïners en arbeidsmigranten. (2.000)
- Het opstellen van akten en latere vermeldingen in de registers van de Burgerlijke Stand (1.600), het beheer van de registers en het voltrekken huwelijken en partnerschappen (392).
- Het beantwoorden van telefonische vragen in de eerste lijn en het doorzetten van tweedelijns telefonische vragen (73.000).
- Het verstrekken van informatie aan de informatiebalie en doorgeleiden van bezoekers aan het Stadhuis.
- Het beheren van de Burgernet-administratie, de mailbox KlantContactCentrum, de mailbox van het Servicemeldpunt Burger, de verloren en gevonden voorwerpen en de in de hal beschikbaar gestelde publicaties.
- Het afronden van het beleidsdocument kwaliteit BRP 2022-2025, zelfevaluatie BRP en reisdocumenten.
- Het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen. In 2023 wordt de begroting van het product Verkiezingen tegen het licht gehouden om in de toekomst een realistische begroting te kunnen maken."□

Gerelateerde beleidsnota's

Legesverordening Lelystad 2022 (raadsbehandeling eind 2021)

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 0.2 Burgerzaken naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Basistaken burgerzaken (leges)	I	-616	-793	**178 N**	963	1.271	**309 V**	131 V
Verkiezingen	S	-233	-369	**136 N**	-	-	-	136 N
Personeels kosten taakveld 0.2	I	-2.988	-2.862	**126 V**	-	-	-	126 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-227	-219	-8	19	11	8	1 N
Totaal exploitatie		**-4.063**	**-4.243**	**180 N**	**982**	**1.282**	**300 V**	**120 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-22	-22	-	-	-	-	-
Totaal reserves		**-22**	**-22**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Totaal		**-4.085**	**-4.265**	**180 N**	**982**	**1.282**	**300 V**	**120 V**

Basistaken burgerzaken (leges)	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 178
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 309

In het eerste kwartaal van 2022 golden nog corona gerelateerde maatregelen, maar gedurende de loop van het jaar werden reisbewegingen steeds meer mogelijk. Dit lijkt zich te hebben vertaald in een hoger aantal aangevraagde reisdocumenten. Daarnaast is er sprake van een toename op het product ‘legaliseren handtekening’, waarschijnlijk veroorzaakt door langere wachttijden bij buurtgemeenten. Voor wat betreft de overige producten lijkt het niveau zich gedurende 2022 weer te hebben genormaliseerd. Bovenstaande ontwikkelingen zorgen per saldo voor een incidenteel voordeel op de baten van €0,3 miljoen en een incidenteel nadeel op de lasten van €0,2 miljoen.

Verkiezingen	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 136

In verband met diverse wijzigingen van wet- en regelgeving was het noodzakelijk om op het gebied van verkiezingen externe deskundigheid in te huren. Ook de kosten voor het organiseren van de verkiezingen vallen hoger uit dan begroot. Om die reden is er in de programmabegroting 2023 - 2026 aanvullend budget beschikbaar gesteld.

Personeels kosten taakveld 0.2	Structureel voordeel op de lasten van	€ 126

Het beroep op het ambtelijk apparaat is zowel kwalitatief als kwantitatief omvangrijk. Het raadsakkoord omvat grote ambities en opgaven voor de stad waaraan in 2022 uitvoering is gegeven. Ondanks de grote spanning op de arbeidsmarkt, waardoor (tijdelijke) inhuur soms onontkoombaar is, wordt de bedrijfsvoering van het gehele Sociaal Domein ongeveer neutraal afgesloten in 2022. De bedrijfsvoering staat wel onder druk en prioriteiten moeten worden gesteld wat zich vertaalt in variëteit per taakveld ten aanzien van de financiële realisatie. Binnen dit taakveld is een voordelige afwijking van €126.000.

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-799	-849	-50
Baten	899	1.781	882

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning	Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

Naast bouwgrond in exploitatie (taakveld 3.2 voor bedrijventerreinen en taakveld 8.2 voor niet-bedrijventerreinen) heeft de gemeente diverse andere gronden in eigendom. Dit zijn bijvoorbeeld gronden die zijn uitgegeven in erfpacht maar ook de niet in exploitatie genomen gronden. Wanneer geen sprake is van een grondexploitatie worden de bijbehorende lasten en baten die samenhangen met het bezit- en beheer van gronden binnen dit taakveld verantwoord.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Het in eigendom hebben van bepaalde gronden kan zijn ingegeven vanuit strategisch oogpunt. Er zijn gronden verhuurd en verpacht om op deze wijze dekking te verkijgen voor de beheerslasten. Tevens hebben er diverse verkooptransacties plaatsgevonden, niet alle gronden hoeven in gemeentelijke handen te blijven. Zo is het bloot eigendom van een reguliere bedrijfskavel op een bestaand bedrijventerrein die in het verleden in erfpacht is uitgegeven, verkocht aan de erfpachter. De erfpachter verkrijgt op deze wijze het volledig eigendom.

Gerelateerde beleidsnota's

-

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Verkoop percelen	I	-	-94	**94 N**	-	747	**747 V**	653 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-799	-755	-44	899	1.034	-135	179 V
Totaal exploitatie		**-799**	**-849**	**50 N**	**899**	**1.781**	**882 V**	**832 V**
Totaal		**-799**	**-849**	**50 N**	**899**	**1.781**	**882 V**	**832 V**

Verkoop percelen	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 94
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 747

In verband met de verkoop van een aantal percelen is er sprake van een incidenteel voordeel ten opzichte van de begroting. Het gaat hierbij om de afwikkeling van de boekwaarde en de verkoopopbrengst van grond. Het betreft onder meer de locaties Platinastraat 14 en Bronsweg/ Chroomstraat.

0.4 Overhead

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-30.222	-30.870	-647
Baten	374	302	-72

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning	Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

De bedrijfsvoeringskosten van de gemeente worden gedefinieerd als die kosten die niet direct zijn toe te rekenen aan de overige taakvelden binnen de gemeentebegroting. Het gaat hierbij om alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en medewerkers.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten en baten opgenomen die verband houden met de bedrijfsvoeringskosten. Het gaat hierbij om de gemeente brede uitvoering van de volgende taken:

- financiën, administratie, beheer, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
- personeel en organisatie;
- onderzoek en statistiek;
- de directie, teamleiders;
- inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement);
- juridische zaken;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- informatievoorziening en automatisering (ICT);
- facilitaire zaken en huisvesting, zoals de kapitaal- en onderhoudslasten van het stadshuis (incl. beveiliging);
- documentaire informatievoorziening (DIV);

In 2022 is er sprake geweest van een groot personeelsverloop waarvan ook een groot deel op managementniveau die allen onderdeel uitmaken van dit taakveld. De arbeidsmarkt maakte snelle invulling van vacatures moeizaam. Om continuiteit te waarborgen heeft daarom op veel functies inhuur plaats gevonden. In de loop van 2022 zijn meerdere vacatures op managementniveau vervuld waardoor de verwachting is dat de onderbezetting in 2023 weer naar een normaal niveau zal zijn gedaald.

De visie Lelystad Digitaal 2025 (LD2025) geeft inzicht in digitale ambities ondersteunend aan de Lelystadse Opgaven. De visie is aan de raad voorgelegd gevolgd door het opstellen van een uitvoeringsprogramma met daaraan gekoppelde begroting. In de overgang van de visie Lelystad digitaal 2020 naar de visie voor 2025 is er uitvoering gegeven aan het rechtmatig aanbesteden en op onderdelen in gebruik nemen van de informatievoorzieningen; Burgerzaken, Belastingen, Raadsinformatiesysteem (iBabs), melding Openbare Ruimte en het Sociaal Domein. Daarnaast is uitvoering gegeven aan de introductie/voorbereiding van nieuwe wetgeving; Omgevingswet en de Woo. Het uitvoeringsprogramma LD2025 voorziet in de uitvoering van de digitale doelen waarbij oog is voor die doelgroepen die moeite hebben om in deze digitale wereld mee te komen. Ontbrekende wetgeving, kaders en prioriteitsstelling vanuit de landelijke overheid hebben er toe geleid dat niet alle projectactiviteiten in 2022 uitgevoerd konden worden. De activiteiten, met de daaraan gekoppelde projectgelden

Gerelateerde beleidsnota's

-

Gerelateerde verbonden partijen

Het Flevolands Archief (HFA)

Financiële verschillen: 0.4 Overhead naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Gestegen energielasten Stadhuis/Wigstraat	S	-211	-684	**474 N**	-	-	-	474 N
Personeelslasten taakveld 0.4	I	-18.826	-19.401	**575 N**	-	-	-	575 N
Intensivering opleidingen	I	-923	-1.093	**169 N**	-	-	-	169 N
Visie Digitaal / I-2025	I	-627	-323	**303 V**	-	-	-	303 V
Bedrijfsvoering IMA	I	-1.726	-1.423	**303 V**	-	-	-	303 V
Wet Open Overheid	I	-159	-29	**130 V**	-	-	-	130 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-7.751	-7.916	**166 N**	374	302	**72 N**	237 N
Totaal exploitatie		**-30.222**	**-30.870**	**647 N**	**374**	**302**	**72 N**	**719 N**
Reserves								
Visie Digitaal / I-2025	I	-	-	-	615	311	**303 N**	303 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	-	-	-	-
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**615**	**311**	**303 N**	**303 N**
Totaal		**-30.222**	**-30.870**	**647 N**	**989**	**614**	**375 N**	**1.022 N**

Gestegen energielasten Stadhuis/Wigstraat	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 474

Sinds eind 2021 worden we geconfronteerd met stijgende energieprijzen. De kosten van de energievoorziening van het Stadhuis en de Wigstraat zijn hierdoor fors hoger dan begroot. Op basis van gerealiseerd stroomverbruik in 2021 is een prognose opgesteld voor de energiekosten in 2023 en heeft de raad besloten de begroting 2023 en de meerjarenraming bij te stellen. Ontwikkelingen op het gebied van energieprijzen en het effect van energie verlagende investeringen zullen nauwgezet worden gevolgd en daarover zal worden gerapporteerd in de begrotingsmonitor.

Personeelslasten taakveld 0.4	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 575

De kosten voor tijdelijke vervanging en invulling van functies van directeuren en teamleiders was als gevolg van verschillende situaties hoger dan begroot. Inzet op control was hoger dan begroot in verband met de toename van het aantal grotere projecten.

Intensivering opleidingen	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 169

Na corona heeft een inhaalslag van diverse trainingen en opleidingen plaatsgevonden. Onder andere bij de stadswinkel en beheer openbare ruimte.

Visie Digitaal / I-2025	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 303
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 303

Bij de decembernotitie 2022 is op basis van een inschatting van de nog te realiseren kosten in 2022 voor Visie Digitaal/I-2025 een bedrag doorgeschoven naar 2022. De werkelijke realisatie ligt nog iets lager waardoor er voor €303.000 meer zal worden doorgeschoven naar 2023. Deze afwijking loopt weg tegen de afwijking in de reserve (actualisatie van de onttrekking reserve in verband met het door te schuiven bedrag).

Bedrijfsvoering IMA	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 303

Op het gebied van informatiemanagement en automatisering zijn voordelen behaald door enerzijds een verbeterd contract uit een aanbesteding van de telefonie en anderzijds door meer te werken in Teams, waardoor de telefoniekosten zijn gedaald.

Verder zijn de kapitaallasten incidenteel lager dan begroot (voordelig effect) doordat de aanbesteding van servers, backup en storage nog doorloopt in 2023, waardoor investeringen pas in 2024 worden geactiveerd. Majeure aanschaf van Software & Applicaties worden vrijwel geheel via SaaS oplossingen aangeboden. Hiervoor worden geen investeringskredieten ingezet, maar vallen onder jaarlijkse kosten (nadelig effect). Per saldo een voordeel van ruim €300.000.

Wet Open Overheid	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 130

Op 01-05-2022 is de Wet Open Overheid van kracht geworden. Dit betekent dat de WOB (Wet openbaarheid van bestuur) is overgegaan in de Woo. Voor de invoering van de wet, waarbij 11 aangewezen informatie-categorieën actief gepubliceerd gaan worden, ontbreken nog een aantal richtlijnen, kaders en ondersteunende tooling. Hier wordt door het ministerie van BZK aan gewerkt. Door het ontbreken van deze richtlijnen kon de invoering – die doorloopt tot 2026 – in 2022 nog niet in de volledige breedte worden ingezet. Hierdoor is het beschikbare budget ad. €130.000 niet benut en zullen deze kosten in 2023 en verder worden gemaakt. In de resultaatbestemming 2022 wordt voorgesteld deze geoormerkte middelen door te schuiven naar 2023.

0.5 Treasury

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-157	-530	-373
Baten	829	1.290	462

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De gemeente heeft een deel van haar activa gefinancierd met vreemd vermogen en betaalt over deze aangetrokken leningen een vergoeding in de vorm van rente. De Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) stelt regels aan het financieringsgedrag van gemeenten, zodanig dat bijvoorbeeld de risico's op het gebied van renteschommelingen worden beperkt. Zo voorkomt de zogeheten 'kasgeldlimiet' dat gemeenten vooral leningen aantrekken met een korte looptijd (met over het algemeen een lagere rente) en verplicht de 'renterisiconorm' gemeenten om de herfinanciering van leningen te spreiden in de tijd.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten en baten opgenomen die verband houden met de uitvoering van de treasuryfunctie:

Rentelasten

De te betalen rentelasten zijn afhankelijk van de looptijd van de afgesloten lening. Er zijn leningen afgesloten met een korte looptijd (korter dan één jaar, vaak met een relatief lage rente) en leningen met een langere looptijd (langer dan één jaar, waarbij over het algemeen geldt dat hoe langer de looptijd hoe hoger de rente). De rentelasten zijn voornamelijk afhankelijk van de benodigde financiering, wat weer een voortvloeisel is van de genomen raadsbesluiten in het verleden. Daarnaast bepalen de rentestanden van het moment van herfinanciering voor een groot deel in hoeverre het beschikbare budget toereikend is.

Rentebaten en dividendopbrengsten

De baten binnen dit taakveld komen enerzijds voort uit de rentebaten die de gemeente ontvangt als vergoeding van een aantal verstrekte leningen. Anderzijds ontvangt de gemeente dividendopbrengsten vanuit een viertal deelnemingen, te weten: Vitens, Huisvuilcentrale, Alliander en de Bank Nederlandse Gemeenten. De hoogte van de ontvangen dividendopbrengsten is afhankelijk van de bedrijfsresultaten van de genoemde deelnemingen.

De directe beïnvloedbaarheid van deze lasten en baten is vrij beperkt, aangezien de gemeente gehouden is aan wet- en regelgeving en te maken heeft met een financieringsbehoefte die gebaseerd is op besluiten uit het verleden. Er is in 2022 uitvoering gegeven aan de gemeentelijke treasuryfunctie, binnen de grenzen van de Wet FIDO en de daarbij geldende kasgeldlimiet. Door middel van het spreiden van de leningenportefeuille is getracht het renterisico bij het herfinancieren van leningen zo klein mogelijk te houden.

Gerelateerde beleidsnota's

-

Gerelateerde verbonden partijen

NV Alliander
NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
NV Vitens

Financiële verschillen: 0.5 Treasury naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Deelnemingen	I	-4	-	**4 V**	600	821	**221 V**	225 V
Rentelasten kort geld (< 1jaar)	I	-100	17	**117 V**	-	123	**123 V**	240 V
Interne rentedekking - algemeen	I	723	508	**215 N**	-	-	-	215 N
Interne rentedekking - bouw grond in exploitatie	I	1.066	938	**128 N**	-	-	-	128 N
Rentebaten (> 1 jaar)	I	-	-	-	229	346	**117 V**	117 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-1.843	-1.994	151	-	-	-	151 N
Totaal exploitatie		**-157**	**-531**	**374 N**	**829**	**1.290**	**462 V**	**88 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	2.423	2.423	-	-
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**2.423**	**2.423**	**-**	**-**
Totaal		**-157**	**-531**	**374 N**	**3.252**	**3.713**	**462 V**	**88 V**

Deelnemingen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 4
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 221

Voor Alliander bedraagt de dividendopbrengst circa € 225.000 meer dan begroot.

Rentelasten kort geld (< 1jaar)	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 117
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 123

De te betalen rentelasten behorende bij leningen met een looptijd korter dan één jaar vallen lager uit dan oorspronkelijk begroot. Door substantiële inkomsten uit grondverkopen hebben wij onze overtollige liquide middelen moeten stallen bij de schatkist. Als gevolg hiervan hebben wij €123.000 aan rentebaten.

Interne rentedekking - algemeen	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 215

De op de balans geactiveerde activa worden rechtstreeks aan de specifieke taakvelden toegerekend via de componenten rente- en afschrijvingslasten. Deze aan taakvelden toegerekende rentelasten kent als tegenhanger de interne rentedekking, die voor een dienovereenkomstig bedrag terugkomt binnen dit taakveld. Op basis van wet- en regelgeving uit het BBV dient het gehanteerde begrote interne rentepercentage van 0,25% bij de jaarrekening herrekend te worden. Deze herrekening leidt tot een interne rentepercentage van 0,19%. Het gevolg hiervan is dat er een 'nadeel' ten opzichte van de begroting optreedt binnen dit taakveld ter grootte van €215.000 en tegelijkertijd een dienovereenkomstig 'voordeel' op de diverse overige taakvelden.

Interne rentedekking - Bouwgrond exploitatie	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 128

Over de bouwgronden in exploitatie (BIE) wordt eveneens rente toegerekend, welke als interne rentedekking terugkomt binnen dit taakveld. Bij de jaarrekening is het verplicht om op basis van nacalculatie de daadwerkelijke toe te rekenen rente te bepalen. Het definitieve rentepercentage voor de BIE komt uit op 1,10%, waartegen vervolgens de toe te rekenen rente over de grondexploitaties opnieuw is berekend. Doordat het begrote rentepercentage BIE 1,25% is resulteert dit in een nadeel ten opzichte van de begroting ter grootte van € 128.000.

Rentebaten (> 1 jaar)	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 117

Voor de verstrekte SVN lening VROM Startersfonds bedragen de rentebaten ca. €117.000 meer dan begroot.

0.61 OZB woningen

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-1.676	-1.846	-170
Baten	12.131	13.487	1.356

0.62 OZB niet-woningen

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-	-
Baten	14.420	15.590	1.171

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[100 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) zijn gemeenten verantwoordelijk voor de waardering van alle onroerende zaken in Nederland. Eigenaren van woningen en eigenaren en gebruikers van niet-woningen (bijv. een bedrijfspand), ontvangen ieder jaar een WOZ-beschikking van de gemeente. De WOZ-waarde in deze beschikking vormt de grondslag voor het heffen van belasting door de rijksoverheid, gemeenten en het waterschap. Daarnaast wordt de WOZ-waarde op meer terreinen gebruikt, bijvoorbeeld bij het bepalen van de maximale huur bij woningcorporaties.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In februari zijn de gecombineerde aanslagen verzonden. Op de gecombineerde aanslag staat de OZB, Afvalstoffenheffing, Rioolheffing en de hondenbelasting vermeld. Op deze manier is er voor de inwoners van Lelystad in een oogopslag inzicht in de gemeentelijke (woon)lasten.
Voor de OZB zijn opnieuw veel bezwaarschriften ontvangen. De ingezette trend van het toenemen van bezwaren die door zgn. no cure, no pay-bedrijven zijn ingediend heeft zich opnieuw voorgedaan. Daarnaast zijn ook de beroepen bij de rechtbank, ingediend tegen de uitspraken op de bezwaarschriften, sterk gestegen.

De nieuwe belasting/WOZ applicatie is verder ingericht en verbeterd. Verder zijn de werkzaamheden voor het verzachten van het leed van de gedupeerden van toeslagen uitgevoerd.

Gerelateerde beleidsnota's

Tarievennota 2022 (raadsbehandeling eind 2021)

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 0.61 OZB woningen naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Inkomsten OZB woningen	I	-	-	-	11.866	13.046	**1.180 V**	1.180 V
Opbrengst invordering	I	-	-	-	265	441	**176 V**	176 V
Uitvoeringskosten	I	-1.676	-1.846	**170 N**	-	-	-	170 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	-	-	-	-
Totaal exploitatie		**-1.676**	**-1.846**	**170 N**	**12.131**	**13.487**	**1.356 V**	**1.187 V**
Totaal		**-1.676**	**-1.846**	**170 N**	**12.131**	**13.487**	**1.356 V**	**1.187 V**

Financiële verschillen: 0.62 OZB niet-woningen naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Opbrengst OZB niet-woningen	I	-	-	-	14.420	15.590	**1.171 V**	1.171 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	-	-	-	-
Totaal exploitatie		**-**	**-**	**-**	**14.420**	**15.590**	**1.171 V**	**1.171 V**
Totaal		**-**	**-**	**-**	**14.420**	**15.590**	**1.171 V**	**1.171 V**

Inkomsten OZB woningen	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 1.180

Er zijn meer woningen gerealiseerd dan waar op basis van de verwachte groei van de stad de raming van de OZB woningen op is gebaseerd. De start en datum oplevering van woningen is van invloed op in welke mate deze woningen meegenomen worden in de realisatie van de opbrengst OZB. Door het verschil tussen het begrote en gerealiseerde aantal woningen en de hoogte van de waarden waarover de OZB wordt berekend, is een voordeel op de baten ontstaan.

Opbrengst invordering	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 176

In 2022 liepen de fiscale maatregelen zoals uitstel van betaling ten einde. Het reguliere invorderingsproces is opgepakt. Ontstane achterstanden zijn grotendeels weggewerkt. Hierdoor zijn de opbrengsten invordering hoger dan begroot.

Uitvoeringskosten	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 170

Het aantal ingediende bezwaren door NoCureNoPay bedrijven is wederom toegenomen en daarmee ook de proceskostenvergoeding. De inrichtingskosten van het nieuwe belastingsysteem en helpdesk ondersteuning zijn hoger uitgevallen dan was voorzien. Tot slot extra inhuurkosten in verband met een toename van werkzaamheden op het gebied van de bezwaren en beroepen en de verwerking van mutaties.

Opbrengst OZB niet-woningen	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 1.171

De gerealiseerde opbrengst uit de OZB niet-woningen komt 8% hoger uit dan begroot en heeft met name betrekking op oude jaren. Het verschil zit vooral in de waardering van diverse bijzondere dan wel grote objecten waarbij de waarderingen nu zijn afgerond. Bij de raming is een voorzichtige prognose opbrengst gehanteerd die achteraf hoger uit blijkt te komen.

0.63 Parkeerbelasting

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-	-
Baten	2.190	1.845	-345

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning	Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

In het kader van parkeerregulering biedt artikel 225 van de Gemeentewet gemeenten de ruimte om parkeerbelasting te heffen. In de jaarlijks te actualiseren verordening parkeerbelastingen Lelystad wordt hier concreet invulling aan gegeven. Deze opbrengsten moeten in samenhang worden bezien met de lasten, die onderdeel uitmaken van taakveld 2.2 parkeren.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 zijn de parkeeropbrengsten gestegen ten opzichte van 2021. Echter zijn de parkeeropbrengsten nog niet terug op het niveau voor corona. De verwachting is dat de parkeeropbrengsten in 2023 verder zullen stijgen. Op dit moment is nog geen inschatting mogelijk van het resultaat op de parkeeropbrengsten in 2023.

Gerelateerde beleidsnota's

Parkeerverordening Lelystad

Gerelateerde verbonden partijen

Coöperatie ParkeerService

Financiële verschillen: 0.63 Parkeerbelasting naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Opbrengst parkeren	I	-	-	-	2.190	1.845	**345 N**	345 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	-	-	-	-
Totaal exploitatie		**-**	**-**	**-**	**2.190**	**1.845**	**345 N**	**345 N**
Totaal		**-**	**-**	**-**	**2.190**	**1.845**	**345 N**	**345 N**

Opbrengst parkeren	Incidenteel nadeel op de baten van	-€ 345

Zoals reeds in de begrotingsmonitor vermeld zijn de gerealiseerde parkeeropbrengsten lager dan begroot. Ondanks een stijgende lijn in de parkeeropbrengsten zijn deze nog niet helemaal op het niveau van voor Corona. Het tekort over 2020 is in 2021 gecompenseerd vanuit het Rijk. Voor 2022 is het nog onduidelijk in hoeverre gemeente gecompenseerd zullen worden.

0.64 Belastingen overig

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-1	-1
Baten	321	356	35

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[100 %]

Context van het taakveld

Naast de belastingen die in de taakvelden hierboven worden genoemd biedt de Gemeentewet de ruimte om nog een aantal belastingen te heffen. In Lelystad is daaraan uitvoering gegeven door het heffen van: hondenbelasting (artikel 226), reclamebelasting (artikel 227) en de toeristenbelasting (artikel 224).

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Hondenbelasting

De bestandswerkzaamheden, registratie en controle voor de hondenbelasting zijn uitgevoerd, de aanslagen hondenbelasting verzonden en de invordering van de hondenbelasting hebben plaatsgevonden. De aanslagen hondenbelasting zijn gecombineerd met de aanslagen OZB, Afvalstoffenheffing en Rioolheffing.

Gerelateerde beleidsnota's

Legesverordening Lelystad 2022 (raadsbehandeling eind 2021)

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 0.64 Belastingen overig naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-1	1	321	356	-35	34 V
Totaal exploitatie		**-**	**-1**	**1 N**	**321**	**356**	**35 V**	**34 V**
Totaal		**-**	**-1**	**1 N**	**321**	**356**	**35 V**	**34 V**

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-	-
Baten	191.653	199.430	7.777

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Ja

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Gemeenten beschikken over verschillende inkomstenbronnen, waarbij de bijdrage die de gemeente ontvangt uit het gemeentefonds veruit de grootste is. Over de inzet van deze middelen hoeft geen verantwoording te worden afgelegd aan de Rijksoverheid, maar de gemeente heeft uiteraard wel de verantwoordelijkheid om uitvoering te geven aan de wettelijke taken die in de overige taakvelden staan beschreven.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de baten opgenomen die de gemeente heeft ontvangen vanuit de verschillende uitkeringen uit het gemeentefonds:

Algemene uitkering

De algemene uitkering is de grootste uitkering uit het gemeentefonds. Het totale bedrag dat beschikbaar is voor alle gemeenten wordt verdeeld aan de hand van diverse maatstaven, vanuit het principe dat gemeenten bij gelijke tarieven een gelijkwaardig voorzieningenniveau moeten kunnen bieden. Het verdeelmodel is globaal en kosten georiënteerd en houdt rekening met de belastingcapaciteit en de structuurkenmerken van de verschillende gemeenten.

De jaarlijkse ontwikkeling van de omvang van de algemene uitkering wordt vorm gegeven via de zogeheten 'trap op en trap af systematiek', waarbij het totaal beschikbare bedrag meebeweegt met de ontwikkeling van de brede rijksuitgaven. De krimp of groei van de algemene uitkering als gevolg van deze systematiek wordt het acccres genoemd en wordt doorgaans ieder jaar in de mei- en septembercirculaire meerjarig geactualiseerd. Het regeerakkoord 'Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst' bevatte diverse intensiveringen, wat maakte dat de rijksuitgaven significant toenamen. Ook gemeenten hebben hiervan geprofiteerd en zijn 'mee de trap op' gegaan in de meicirculaire 2022.

De VNG heeft op 23 juni 2022 vervolgens ingestemd met het voorstel van de fondsbeheerders om de 'trap op en trap af systematiek' voor 2022, 2023, 2024 en 2025 te bevriezen voor wat betreft het volume-deel. Dit geeft gemeenten meer zekerheid over de te verwachten inkomsten tot en met 2025. Tegelijkertijd is er door deze afspraak ook duidelijkheid ontstaan over de methode voor het afsplitsen van het deel van het accres voor de compensatie van de loon- en prijsontwikkeling bij gemeenten. De positieve meerjarige bijstelling van de algemene uitkering maakte onderdeel uit van de programmabegroting 2023 - 2026.

Naast bovenstaande ontwikkelingen lopen er diverse andere discussies omtrent de hoogte van de algemene uitkering die gemeenten uit het gemeentefonds ontvangen. Denk aan het al dan niet afschaffen van de zogeheten 'opschalingskorting', de discussie over de normeringssystematiek 'trap op / trap af' met ingang van 2026 en de onderzoeken naar tekorten binnen de Jeugdzorg en de Wmo. Op het moment dat er op een later moment meer duidelijkheid ontstaat worden de effecten betrokken in de gemeentelijke p&c cyclus.

Integratie uitkeringen

De integratie uitkeringen zijn gekoppeld aan de uitvoering van specifieke taken, maar de gemeente hoeft geen verantwoording af te leggen over de besteding. Op termijn is het de bedoeling dat dit type uitkeringen worden geïntegreerd binnen de algemene uitkering en dus niet langer afzonderlijk zijn te onderscheiden.

Decentralisatie uitkeringen

Decentralisatie utkeringen zijn vergelijkbaar met integratie uitkeringen, met als voornaamste verschil dat overheveling naar de algemene uitkering geen doel op zich is. Met ingang van 2019 wordt de zogeheten ICL uitkering ook uitgekeerd via deze weg en vormt daarmee veruit de grootste decentralisatie uitkering.

Gerelateerde beleidsnota's

-

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
AU - Accresontw ikkeling	I	-	-	-	160.781	167.928	**7.147 V**	7.147 V
AU - Verrekening voorgaande jaren	I	-	-	-	-	-688	**688 N**	688 N
AU - Taakgerelateerde mutaties	I	-	-	-	-	59	**59 V**	59 V
DU - Compensatie corona 2021	I	-	-	-	-	877	**877 V**	877 V
DU - ICL	I	-	-	-	13.942	13.769	**173 N**	173 N
DU - Taakgerelateerde mutaties	I	-	-	-	-	289	**289 V**	289 V
IU - Voogdij / 18+	I	-	-	-	4.841	5.022	**180 V**	180 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	12.089	12.175	-86	86 V
Totaal exploitatie		**-**	**-**	**-**	**191.653**	**199.430**	**7.777 V**	**7.777 V**
Totaal		**-**	**-**	**-**	**191.653**	**199.430**	**7.777 V**	**7.777 V**

AU - Accresontwikkeling	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 7.147

Een voordeel op de baten ter grootte van €7.147.000 als gevolg van een hogere dan begrote ontwikkeling van het accres. De jaarlijkse ontwikkeling van de omvang van de algemene uitkering wordt vorm gegeven via de zogeheten 'trap op en trap af systematiek', waarbij het totaal beschikbare bedrag meebeweegt met de ontwikkeling van de brede rijksuitgaven. De krimp of groei van de algemene uitkering als gevolg van deze systematiek wordt het accres genoemd en wordt doorgaans ieder jaar in de mei- en septembercirculaire meerjarig geactualiseerd. Op het moment dat de programmabegroting 2022 is vastgesteld was er nog geen sprake van een nieuw kabinet. Op dat moment kon dus ook nog geen rekening worden gehouden met het nieuwe regeerakkoord en het effect daarvan op de algemene uitkering via de trap op en trap af systematiek. Uiteindelijk is er een regeerakkoord gepubliceerd en hebben gemeenten in de meicirculaire 2022 meer duidelijkheid gekregen, resulterend in een aanzienlijke meevaller. De structurele doorwerking hiervan is betrokken in de programmabegroting 2023 - 2026.

AU - Verrekening voorgaande jaren	Incidenteel nadeel op de baten van	-€ 688

Een nadeel op de baten ter grootte van -€688.000 als gevolg van verrekeningen over voorgaande jaren. Gedurende het lopende begrotingsjaar vinden verrekeningen plaats van de uitkeringen die in voorgaande jaren via het gemeentefonds zijn verstrekt. Bijvoorbeeld omdat er definitieve cijfers worden gepubliceerd ten aanzien van de gehanteerde maatstafeenheden en de afrekening op basis van definitieve indexpercentages.

AU - Taakgerelateerde mutaties	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 59

Een voordeel op de baten ter grootte van €59.000 als gevolg van enkele taakgerelateerde mutaties in de decembercirculaire 2022. Het gaat om €13.000 voor aanpassing van software burgerlijke stand en het bevorderen van de toegankelijkheid van verkiezingen en €46.000 voor implementatie van de voorstellen uit het wetsontwerp Breed Offensief. Via resultaatbestemming zal worden voorgesteld deze middelen voor besteding over te hevelen naar 2023.

DU - Compensatie corona 2021	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 877

Een voordeel op de baten ter grootte van €877.000 als gevolg van een ontvangen compensatie voor de inkomstenderving / extra kosten veroorzaakt door de contactbeperkende maatregelen die in 2021 van kracht waren. Het grootste deel van deze middelen is een compensatie voor de derving van parkeerinkomsten.

DU - ICL	Incidenteel nadeel op de baten van	-€ 173

Een nadeel op de baten ter grootte van -€173.000 als gevolg van het naar beneden toe bijstellen van de ICL uitkering. Naar aanleiding van de ICL evaluatie in 2018 is de afspraak gemaakt dat de ICL uitkering wordt afgebouwd, waarbij een directe koppeling wordt gemaakt met de groei van het aantal inwoners. De groei van het aantal inwoners valt hoger uit dan eerder werd voorzien, wat maakt dat de ICL uitkering naar beneden toe is bijgesteld.

DU - Taakgerelateerde mutaties	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 289

Een voordeel op de baten ter grootte van €289.000 als gevolg van enkele taakgerelateerde mutaties in de decembercirculaire 2022. Het gaat om een vergoeding van €143.000 voor meerkosten Oekraïene sociaal domein, €46.000 voor het versterken van de sociale basis en €100.000 voor Stedelijke Vernieuwingsgebieden. Via resultaatbestemming zal worden voorgesteld deze middelen voor besteding over te hevelen naar 2023.

IU - Voogdij / 18+	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 180

Een voordeel op de baten ter grootte van €180.000 als gevolg van een toegekende loon- en prijsbijstelling 2022 binnen de integratie uitkering Voogdij / 18+.

0.8 Overige baten en lasten

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-1.978	511	2.488
Baten	-	-	-

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Dit taakveld heeft een technisch karakter en bevat alle baten en lasten die niet toe te rekenen zijn aan de overige specifieke taakvelden in de gemeentebegroting.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten en baten opgenomen die verband houden met de volgende concern brede begrotingsonderdelen:

Stelposten en taakstellingen
Stelposten zijn reserveringen die in een later stadium worden doorvertaald naar de overige taakvelden, in afwachting van nadere informatie (zo is er een stelpost voor lonen / sociale lasten, kapitaallasten en financiële verschillen). Taakstellingen zijn nog te concretiseren bezuinigingen, die niet rechtstreeks te koppelen zijn aan één of meerdere taakvelden en om die reden centraal worden geadministreerd.

Onvoorzien
Voor het opvangen van onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare lasten, die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet waren voorzien is er een structureel budget beschikbaar van €50.000. Deze dekking kan alleen worden ingezet op basis van een collegebesluit.

Frictie, hervorming en personele calamiteiten
Er zijn middelen beschikbaar voor het dekken van noodzakelijke frictiekosten (tijdelijk boven formatief personeel, vervanging bij personele calamiteiten, omscholingskosten) en hervormingskosten ter bevordering van de mobiliteit en flexibiliteit binnen de organisatie. Door onder andere ziekte was het noodzakelijk deze post in te zetten om de continuiteit te kunnen waarborgen.

Voormalig personeel
De gemeente is eigenrisicodrager voor de WW, wat betekent dat de gemeente verantwoordelijk is voor de WW-uitkering van werkzoekende ex-medewerkers en verplicht zijn hen aantoonbaar te begeleiden bij het vinden van een passende baan. Bijbehorende kosten zijn in de begroting voorzien, zijn niet toe te delen aan een van de overige taakvelden en maken om die reden eveneens onderdeel uit van dit taakveld.

De lasten binnen dit taakveld zijn zeer beperkt beïnvloedbaar en hebben een min of meer onontkoombaar karakter.

Gerelateerde beleidsnota's

-

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 0.8 Overige baten en lasten naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Stelpost looncompensatie	I	-474	-	**474 V**	-	-	-	474 V
Technische verw erking eenmalige uitkering 2021	I	-	1.025	**1.025 V**	-	-	-	1.025 V
Stelpost autonome effecten coronacrisis	I	-300	-	**300 V**	-	-	-	300 V
Overige stelposten en taakstellingen	I	-822	-	**822 V**	-	-	-	822 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-381	-514	133	-	-	-	133 N
Totaal exploitatie		**-1.978**	**511**	**2.488 V**	**-**	**-**	**-**	**2.488 V**
Reserves								
Opheffen egalisatiereserve parkeren	I	-	-	-	-	693	**693 V**	693 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-31.481	-31.489	7	27.198	27.198	-	7 N
Totaal reserves		**-31.481**	**-31.489**	**7 N**	**27.198**	**27.891**	**693 V**	**686 V**
Totaal		**-33.459**	**-30.978**	**2.481 V**	**27.198**	**27.891**	**693 V**	**3.174 V**

Stelpost looncompensatie	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 474

Bij het opstellen van de programmabegroting 2022 is op basis van een inschatting rekening gehouden met de financiële doorwerking van nog te maken loonafspraken. Eind 2021 zijn vervolgens CAO afspraken gemaakt over de loonontwikkeling 2022. Van de initieel gereserveerde stelpost looncompensatie resteert nog zo'n €474.000, wat vrijvalt in het rekeningresultaat 2022.

Techn. verwerking eenmalige uitkering 2021	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 1.025

Eind 2021 zijn CAO afspraken gemaakt over de loonontwikkeling 2022. Onderdeel van de afspraken was het verstrekken van een eenmalige uitkering in 2022 als compensatie voor de periode in 2021 waarin de 'oude' CAO nog van kracht was. In verband met verslagleggingsregels is deze verplichting als 'nog te betalen' verwerkt in de balans bij het opstellen van de jaarrekening 2021. Deze eenmalige uitkering is uitgekeerd in 2022 en leidt door heel de begroting heen tot kleine nadelige afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022. Als tegenhanger valt binnen dit taakveld de dienovereenkomstige en daarvoor bestemde balanspost ter grootte van €1.025.000 vrij ten gunste van het rekeningresultaat 2022.

Stelpost autonome effecten coronacrisis	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 300

Bij het opstellen van de programmabegroting 2022 zijn middelen gereserveerd om de autonome effecten van de coronacrisis op te kunnen vangen. Destijds was nog onduidelijk op welke terreinen er sprake zou zijn van nadelige financiële effecten en in hoeverre het Rijk gemeenten hiervoor zou compenseren. Uiteindelijk heeft het Rijk gemeenten volledig gecompenseerd voor de gederfde inkomsten en hogere lasten, wat maakt dat de gereserveerde stelpost van €300.000 vrijvalt in het rekeningresultaat 2022.

Overige stelposten en taakstellingen	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 822

Op dit taakveld worden diverse stelposten en taakstellingen begroot, die gedurende het jaar - op het moment dat er meer informatie beschikbaar is - door vertaald worden naar de rest van de taakvelden. Zo zijn er bijvoorbeeld middelen gereserveerd voor het kunnen indexeren van de materiële budgetten van de gemeentebegroting. Een deel van deze middelen zal pas in de loop van 2023 worden door vertaald en valt derhalve incidenteel vrij in het rekeningresultaat 2022.

Opheffen egalisatiereserve parkeren	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 693

In de nota reserves en voorzieningen is besloten de Egalisatiereserve parkeren op te heffen in 2022 en het saldo te betrekken in het rekeningresultaat 2022.

0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-	-
Baten	-	-	-

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Met ingang van 1 januari 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor wat betreft de vennootschapsbelasting (Vpb). Gemeenten dienen binnen dit taakveld een raming te maken van de fiscale winst, die per saldo wordt gerealiseerd op ondernemersactiviteiten in het betreffende begrotingsjaar, na eventuele verrekening van fiscale verliezen uit eerdere begrotingsjaren. Voor de gemeente Lelystad is de huidige inschatting dat, gebaseerd op de activiteiten van de gemeente Lelystad zelf (cijfers t/m 2020) en Omala C.V. (cijfers t/m 2019) en de verwachtingen omtrent de toekomst, de gemeente per 2022 vennootschapsbelasting verschuldigd is.

Ten opzicht van eerdere verwachtingen verschuift de belastingplicht van 2024 naar 2022. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de gewijzigde richtlijnen vanaf 2016 voor het toerekenen van rentekosten bij een Commanditaire Vennootschap (Omala), hogere opbrengsten en een versnelde realisatie ten opzichte van eerdere verwachtingen bij de gemeentelijke grondexploitaties. Deze belastingplicht leidt niet tot een direct effect op de gemeentelijke exploitatie, maar maakt onderdeel uit van de grondexploitaties.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Met ingang van 1 januari 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor wat betreft de vennootschapsbelasting (Vpb). Gemeenten dienen binnen dit taakveld een raming te maken van de fiscale winst, die per saldo wordt gerealiseerd op ondernemersactiviteiten in het betreffende begrotingsjaar, na eventuele verrekening van fiscale verliezen uit eerdere begrotingsjaren. Voor de gemeente Lelystad is de huidige inschatting dat, gebaseerd op de activiteiten van de gemeente zelf en Omala C.V. (cijfers t/m 2021) en de verwachtingen omtrent de toekomst, de gemeente mogelijk per 2023 vennootschapsbelasting verschuldigd is.

Ten opzichte van eerdere verwachtingen verschuift de belastingplicht enigszins naar voren. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de gewijzigde richtlijnen vanaf 2016 voor het toerekenen van rentekosten bij een Commanditaire Vennootschap (Omala), de maximering van aftrekbare rentelasten met ingang van 2019, hogere opbrengsten en een versnelde realisatie ten opzichte van eerdere verwachtingen bij de gemeentelijke grondexploitaties. Deze belastingplicht leidt niet tot een direct effect op de gemeentelijke exploitatie, maar maakt onderdeel uit van de grondexploitaties. Wat de ontwikkelingen in de realisatie voor de komende jaren zal gaan betekenen als gevolg van oplopende rentetarieven blijft een onzeker factor.

Gerelateerde beleidsnota's

-

Gerelateerde verbonden partijen

-

0.10 Mutaties reserves

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-42.769	-42.405	364
Baten	42.418	40.658	-1.760

Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op dit taakveld worden alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves begroot- en vervolgens dienovereenkomstig geboekt, op basis van in het verleden genomen raadsbesluiten. Het betreft hier de technische verwerking van de reservemutaties binnen alle andere taakvelden, met uitzondering van taakveld '0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten'.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

De financiële mutaties op de reserves worden toegelicht binnen de taakvelden waar de betreffende lasten en / of baten worden veroorzaakt.

Gerelateerde beleidsnota's	Gerelateerde verbonden partijen
Nota reserves en voorzieningen	-

De tabel op de volgende pagina geeft per taakveld de mutaties weer. De reserves worden toegelicht binnen de taakvelden waar de lasten / baten betrekking op hebben.

0.10 Reserves onderverdeeld naar taakveld Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
0.2 Burgerzaken	-	-22	-22	-22	-
0.8 Overige baten en lasten	-1.300	-30.181	-31.481	-31.489	-7
2.1 Verkeer en vervoer	-	-10	-10	-10	-
2.2 Parkeren	-217	217	-	-	-
3.1 Economische ontwikkeling	-	-75	-75	-	75
3.4 Economische promotie	-	-35	-35	-35	-
4.2 Onderwijshuisvesting	-	-75	-75	-75	-
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-	-180	-180	-180	-
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-	-2.253	-2.253	-2.107	147
6.2 Wijkteams	-	-240	-240	-240	-
6.3 Inkomensregelingen	-	-3.692	-3.692	-3.530	162
6.5 Arbeidsparticipatie	-826	-170	-996	-996	-
6.71 Maatwerkdienstverlening18+	-	-187	-187	-187	-
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-	-2.000	-2.000	-2.000	-
7.1 Volksgezondheid	-	-59	-59	-66	-7
7.4 Milieubeheer	-	-693	-693	-698	-5
8.1 Ruimtelijke ordening	-	-771	-771	-771	-
Totaal lasten	**-2.343**	**-40.427**	**-42.769**	**-42.405**	**-364**
Baten					
0.1 Bestuur	2.113	-1.690	423	54	-369
0.2 Burgerzaken	-	-	-	-	-
0.4 Overhead	340	275	615	311	-303
0.5 Treasury	2.423	-	2.423	2.423	-
0.8 Overige baten en lasten	2.698	24.500	27.198	27.891	693
1.2 Openbare orde en veiligheid	-	35	35	35	-
2.1 Verkeer en vervoer	-	248	248	247	-1
2.2 Parkeren	243	-205	37	1	-36
3.1 Economische ontwikkeling	-	388	388	331	-57
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-	60	60	36	-24
3.4 Economische promotie	20	16	36	35	-1
4.2 Onderwijshuisvesting	-	75	75	75	-
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-	320	320	318	-1
5.1 Sportbeleid en activering	12	124	136	161	24
5.2 Sportaccomodaties	-	-	-	-	-
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-	31	31	82	50
5.5 Cultureel erfgoed	-	-	-	-	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-	11	11	-	-11
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-	1.482	1.482	1.386	-96
6.2 Wijkteams	-	31	31	31	-
6.3 Inkomensregelingen	-	359	359	349	-10
6.5 Arbeidsparticipatie	1.000	509	1.509	1.310	-198
6.71 Maatwerkdienstverlening18+	387	32	419	419	-
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-	2.976	2.976	2.976	-
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-	50	50	50	-
7.1 Volksgezondheid	-	230	230	111	-118
7.3 Afval	-	-	-	-	-
7.4 Milieubeheer	-	358	358	353	-6
8.1 Ruimtelijke ordening	452	1.641	2.093	804	-1.289
8.3 Wonen en bouwen	786	89	874	868	-6
Totaal baten	**10.473**	**31.945**	**42.418**	**40.658**	**-1.760**
Totaal 0.10 Reserves onderverdeeld naar taakveld	**8.130**	**-8.481**	**-351**	**-1.747**	**-1.396**

0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-295	-20.262	-19.967
Baten	-	-	-

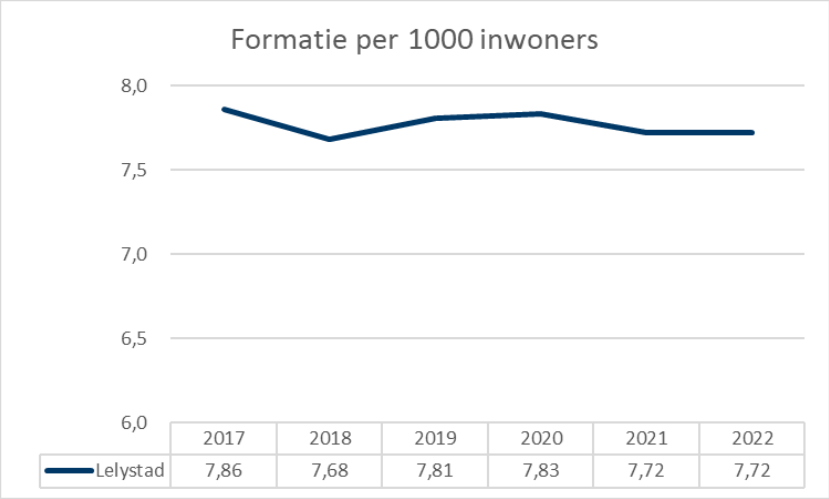
Cluster:	0. Bestuur en ondersteuning	
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen	
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:		Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

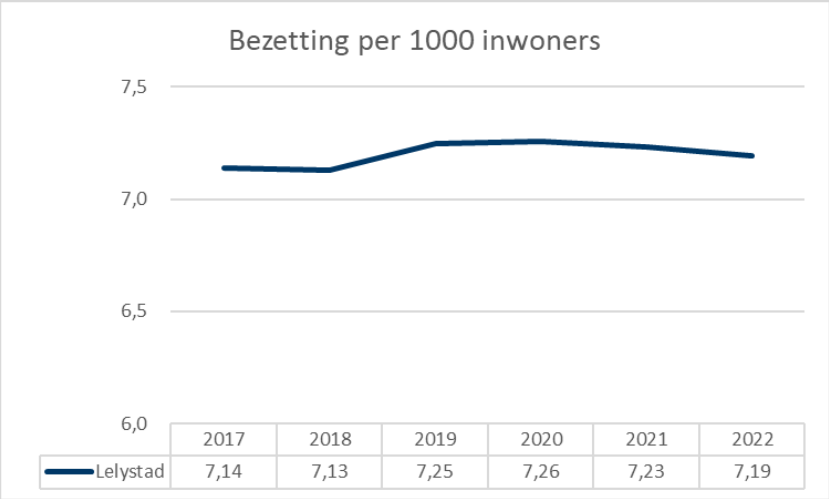
Op dit taakveld wordt het begrotingssaldo van alle andere taakvelden begroot- en geboekt, inclusief de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. Het betreft hier de technische verwerking van het resultaat over de gehele gemeentebegroting: het saldo van baten en lasten binnen dit taakveld komt overeen met het saldo van de gehele jaarrekening (alle overige taakvelden).

BBV indicatoren



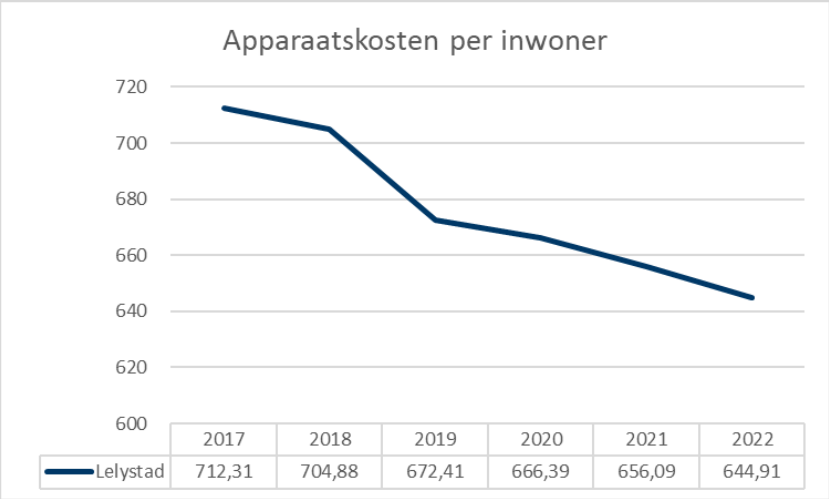
Definitie: De toegestane formatie, volgens het vastgestelde formatieplan in fte, van het ambtelijk apparaat per 1 januari per 1000 inwoners.

Bron: Gemeente Lelystad



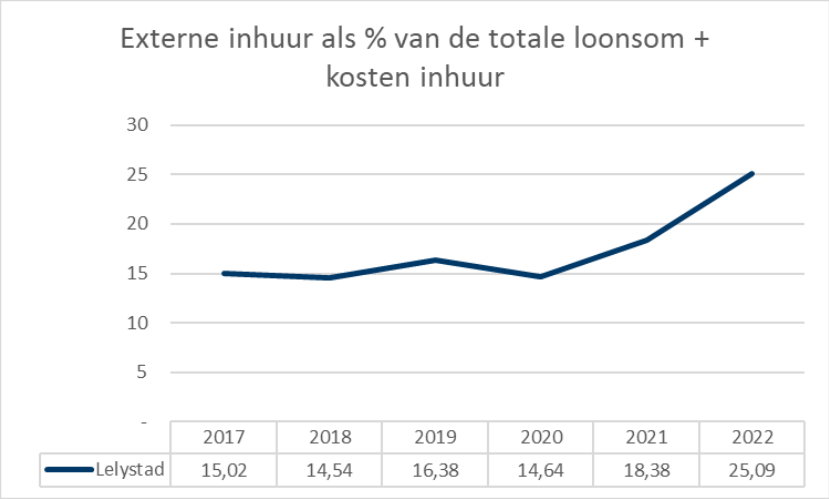
Definitie: Het werkelijk aantal fte dat werkzaam is in het ambtelijk apparaat per 1 januari per 1000 inwoners.

Bron: Gemeente Lelystad



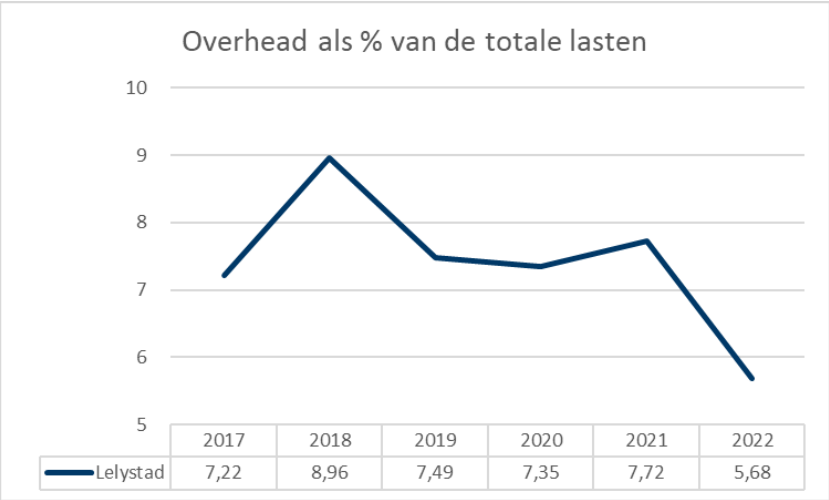
Definitie: Apparaatskosten zijn alle personele en materiele kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur. De kosten worden weergegeven in euro per inwoner.

Bron: Gemeente Lelystad



Definitie: Onder externe inhuur wordt verstaan het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt. De kosten externe inhuur zijn weergegeven als % van (totale loonsom + kosten inhuur externen).

Bron: Gemeente Lelystad



Definitie: Overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces als % van de totale lasten. De relatieve stijging in de periode 2016 – 2018 hangt samen met de gewijzigde BBV voorschriften, waardoor een groter deel van de kosten als overhead wordt gerekend.

Bron: Gemeente Lelystad

1. Veiligheid

1. Veiligheid Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-6.213	-75	-6.288	-6.782	-494
1.2 Openbare orde en veiligheid	-2.700	-294	-2.994	-3.263	-269
Totaal lasten	**-8.913**	**-369**	**-9.282**	**-10.046**	**-764**
Baten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	101	82	183	186	3
1.2 Openbare orde en veiligheid	110	-	110	145	36
Totaal baten	**210**	**82**	**292**	**331**	**39**
Totaal 1. Veiligheid	**-8.703**	**-287**	**-8.990**	**-9.715**	**-725**

De taakvelden binnen het cluster ‘1. Veiligheid’ hebben betrekking op crisisbeheersing en brandweer, openbare orde en veiligheid. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-6.288	-6.782	-494
Baten	183	186	3

Cluster:	1. Veiligheid
Portefeuillehouder(s):	I.A. Bakker
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van artikel 2 van de Wet veiligheidsregio's is het college van burgemeester en wethouders belast met de organisatie van de brandweerzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. Op grond van artikel 8 en 9 zijn gemeenten vervolgens verplicht via een gemeenschappelijke regeling diverse taken en bevoegdheden op dit gebied over te dragen aan het bestuur van de veiligheidsregio. Lelystad maakt samen met de gemeenten Almere, Dronten, Noordoostpolder, Urk en Zeewolde onderdeel uit van de veiligheidsregio Flevoland.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Ontwikkeling naar een netwerkorganisatie;
Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek opereren vanuit de reguliere taken in vele landelijke, regionale en lokale netwerken. Echter, een uniform beeld en duiding over verdere ontwikkeling naar een netwerkorganisatie in brede zin is nog niet gerealiseerd. Door de COVID-19-crisis en de vluchtelingencrisis is er zichtbare intensivering van de samenwerking op landelijk niveau. Intensieve samenwerking in netwerken is één van de taken van Veiligheidsbureau Flevoland & Gooi en Vechtstreek (Veiligheidsbureau FGV). In 2022 is hier op verschillende manieren inhoud aan gegeven, onder andere via netwerkdagen, zoals Samenwerkingsregeling Incidentbestrijding IJsselmeergebied (SAMIJ) waar dit onderdeel actief wordt opgepakt.

Aansluiting Integraalveiligheidsplan;
De veiligheidsregio heeft een pilot wijkbrandweer gedraaid in Zeewolde, komende jaren wordt dit uitgebreid naar andere gemeente binnen Flevoland. De Brandweer heeft in 2022 113 bouwadviezen gegeven, 42 adviezen brandveilig gebruik, voor zowel bouwwerken als voor terreinen/ evenementen en 39 milieu adviezen. In totaal heeft de brandweer 178 objecten gecontroleerd.

Brandveiligleven;
In Lelystad is 25 keer voorlichting gegeven op scholen over brandveiligheid. Daarnaast is in de eerste helft van het jaar specifiek aandacht besteed aan de rookmelderplicht voor alle woningen, die vanaf 1 juli van 2022 geldt. Dit is gedaan door extra voorlichting te geven met behulp van landelijke campagnemiddelen. In het najaar is een studiedag georganiseerd voor gemeenten en woon- en zorgorganisaties, over de brandveiligheid van verminderd zelfredzame senioren. Door kennisverbreding en het in contact brengen van diverse betrokken partijen wil de brandweer een aanzet geven tot een integrale aanpak van de problematiek.

COVID-19;
De COVID-19-pandemie heeft op de gehele samenleving, en dus ook op de veiligheidsregio, een merkbare en noemenswaardige invloed (gehad). Niet alleen omdat de veiligheidsregio een rol speelt in de bestrijding van de pandemie, maar ook omdat de veiligheidsregio net als alle andere organisaties te maken heeft met de coronamaatregelen en de impact daarvan op de eigen organisatie.
Opvang Oekrainse vluchtelingen en asielcrisis
In 2022 heeft de grote inspanning plaatsgevonden op het zorgdragen voor voldoende opvang in de regio van oekrainse vluchtelingen en het realiseren van opvang voor asielzoekers en statushouders vanuit Ter Apel.

Gerelateerde beleidsnota's

Integraal Veiligheidsplan Lelystad 2018-2022

Gerelateerde verbonden partijen

GR Veiligheidsregio Flevoland

Financiële verschillen: 1.1 Crisisbeheersing en brandweer naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Alternatief FLO	I	-	-500	**500 N**	-	-	-	500 N
Hogere energielasten Brandw eerkazerne	S	-70	-205	**135 N**	-	-	-	135 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-6.218	-6.077	-141	183	186	-3	143 V
Totaal exploitatie		**-6.288**	**-6.782**	**494 N**	**183**	**186**	**3 V**	**491 N**
Totaal		**-6.288**	**-6.782**	**494 N**	**183**	**186**	**3 V**	**491 N**

Alternatief FLO	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 500

Functioneel leeftijdsontslag brandweerpersoneel. Deze voorziening is gevormd in verband met de verplichting voortvloeiend uit een uitvoeringsovereenkomst met de Veiligheidsregio Flevoland. Deze regeling geldt voor 12 personen die een repressieve dienst vervullen en door deze regeling vanaf de leeftijd van 59 jaar met vervroegd pensioen kunnen, waarbij de gemeente een deel van de bezoldiging aanvult. De voorziening is tot nog toe tot 70% gevuld omdat het uitgangspunt was dat niet iedereen gebruik zou maken van deze regeling.

Op basis van de ervaringscijfers van de afgelopen 3 jaar blijkt iedereen gebruik te maken van de regeling en daarom is de voorziening aangevuld tot 100% van de verplichting inclusief de loonindexaties. Vanaf 2022 wordt jaarlijks met 2,5% indexatie rekening gehouden en is gelijk aan het percentage waar bij de Veiligheidsregio mee gerekend wordt.

Hogere energielasten Brandweerkazerne	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 135

Binnen dit taakveld is er sprake van een nadelig effect als gevolg van de stijgende energieprijzen. Hierdoor zijn de energielasten voor de Brandweerkazerne €135.000 hoger uitgevallen dan begroot. Op basis van het gerealiseerd stroomverbruik in 2021 is een prognose opgesteld voor 2023. De Programmabegroting 2023 en de meerjarenraming is hierop bijgesteld.

1.2 Openbare orde en veiligheid

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-2.994	-3.263	-269
Baten	110	145	36

Cluster:	1. Veiligheid
Portefeuillehouder(s):	I.A. Bakker
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De gemeente heeft veiligheid hoog in het vaandel staan. Veiligheid is één van de belangrijkste levensbehoeften van onze inwoners. Een veilig Lelystad vraagt een doeltreffende aanpak van criminaliteit, overlast en onveilige situaties. We willen samen met inwoners en veiligheidspartners ervoor zorgen dat het veiligheidsgevoel toeneemt en de overlast afneemt. De regie hierop is de verantwoordelijkheid van de gemeente. Ons beleid is vastgelegd in het Integraal veiligheidsplan 2018-2022, vastgesteld door de gemeenteraad.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 is de totale geregistreerde criminaliteit in Lelystad gestegen met +5% ten opzichte van 2021. Opvallende daler was het aantal autokraken (-53%). Ook was er een mooie daling in de registraties gedigitaliseerde criminaliteit (-33%). Drugshandel, -vervaardiging en -bezit (-13%) en het aantal meldingen jongerenoverlast (-16%) laten ook mooie dalingen zien. Opvallende stijgers waren woninginbraken (+30%), brom-, snor-, fietsendiefstal (+30%). Ook het aantal winkeldiefstallen was gestegen in Lelystad (+21%).

Vorig jaar is gewerkt aan het opstellen van het nieuwe integraal veiligheidsplan (IVP) voor de komende vier jaar. De hoofdlijnen zijn besproken in een speciale sessie met de raad in december 2022 en in februari 2023 is het nieuwe IVP in de raad vastgesteld.
Verder is er een grote doorbraak gekomen met het binnenhalen van 1 miljoen euro vanuit de Rijksoverheid voor de komende vier jaar voor het project Preventie met gezag. Eind 2022 was het plan klaar om te voorkomen dat jongeren in Lelystad Oost de criminaliteit ingaan of hier verder in afglijden.

Opvallende gebeurtenissen in Lelystad in 2022:
- het einde van de basisregels rond de Coronacrisis (mondkapjesplicht, coronatoegangsbewijs, afstand houden),
- de komst van zo'n 200 vluchtelingen uit Oekraïne die zijn opgevangen in het voormalige schoolgebouw van de SGL waar ook vanuit Bevolkingszorg en de Veiligheidsregio veel inzet op is geweest.
- Daarnaast was 2022 het jaar van de Boerenprotesten.
- Er is in 2022 ook veel geïnvesteerd in de verdere aanpak van mensenhandel (Intentieverklaring en aanstellen aandachtfunctionaris Mensenhandel) en zorgfraude (aansluiting bij landelijk knooppunt) en campagnes tegen woninginbraak, voor senioren en veiligheid en rond bewustwording van cybercrime.
- Tenslotte was de Veiligheidsmarkt in de week van de Veiligheid weer goed bezocht.

Gerelateerde beleidsnota's
Integraal veiligheidsplan 2018-2022
Beleidsplannen rond Vergunningen Toezicht en Handhaving (VTH)
Regionale Veiligheidsstrategie tussen 39 gemeenten, politie en OM
Evenementenbeleid
Nota prostitutie en seksbranche

Gerelateerde verbonden partijen
Veiligheidsregio
Omgevingsdienst

Financiële verschillen: 1.2 Openbare orde en veiligheid naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Preventie met gezag	I	-	-39	**39 N**	-	39	**39 V**	0 V
Cameratoezicht	I	-	-31	**31 N**	-	-	-	31 N
Calamiteiten	I	-12	-92	**80 N**	-	-	-	80 N
Dierenopvang	I	-120	-183	**63 N**	-	-	-	63 N
Sociale Veiligheid	I	-395	-321	**74 V**	-	-	-	74 V
Toezicht en Handhaving	I	-	-72	**72 N**	-	-	-	72 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-2.467	-2.525	58 N	110	106	4 N	62 N
Totaal exploitatie		**-2.994**	**-3.263**	**269 N**	**110**	**145**	**36 V**	**234 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	35	35	-	-
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**35**	**35**	**-**	**-**
Totaal		**-2.994**	**-3.263**	**269 N**	**145**	**180**	**36 V**	**234 N**

Preventie met gezag	Incidenteel nadeel op de lasten van en een incidenteel voordeel op de baten van	-€ 39 € 39

Voor het plan van aanpak Preventie met gezag zijn onverwachte kosten gemaakt voor de inhuur van een extern bureau. Door deze beleidsnota is er €1 miljoen toegekend door het Rijk. De lasten worden via de SiSa verantwoord ten laste van de rijksbijdrage.

Cameratoezicht	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 31

Er zijn incidentele kosten gemaakt voor de implementatie en huur van flexibel cameratoezicht.

Calamiteiten	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 80

Incidenteel nadeel als gevolg van het bergen van het scheepswrak de Octans (gedeeltelijk gezonken bij Bataviahaven). Het proces om de kosten op de eigenaar te verhalen loopt nog.

Dierenopvang	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 63

Incidenteel nadeel als gevolg van stijgende kosten bij dierenwelzijn-organisaties. Deze kosten zijn vanaf 2023 in de begroting verwerkt.

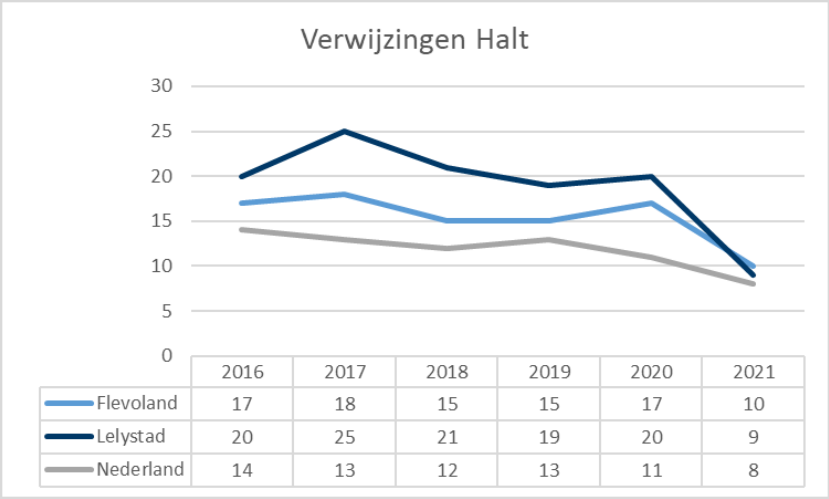
Sociale veiligheid	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 74

Er is minder subsidie verstrekt dan in eerste instantie voorzien was. De in de begroting opgenomen bedragen bleken voldoende te zijn. Het incidentele deel is niet benut.

Toezicht en handhaving	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 72

De afwikkeling van de detacheringsovereenkomst met het Werkbedrijf heeft voor een extra incidentele last gezorgd.

BBV indicatoren

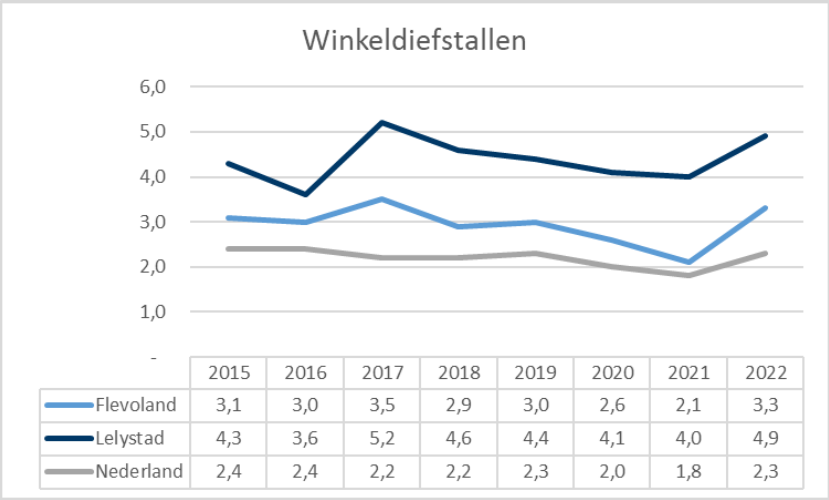


	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	17	18	15	15	17	10
Lelystad	20	25	21	19	20	9
Nederland	14	13	12	13	11	8

Definitie: het aantal verwijzingen Halt, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 12-18 jaar.[1]

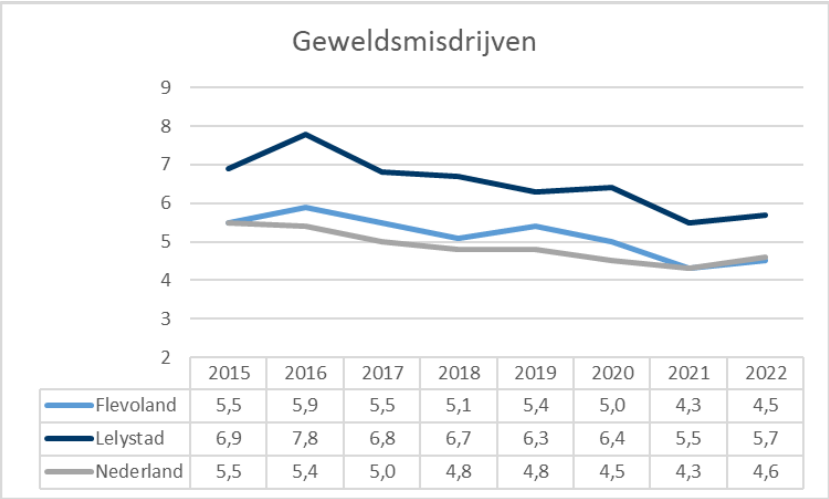
Bron: Stichting Halt

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	3,1	3,0	3,5	2,9	3,0	2,6	2,1	3,3
Lelystad	4,3	3,6	5,2	4,6	4,4	4,1	4,0	4,9
Nederland	2,4	2,4	2,2	2,2	2,3	2,0	1,8	2,3

Definitie: het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
Bron: CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen

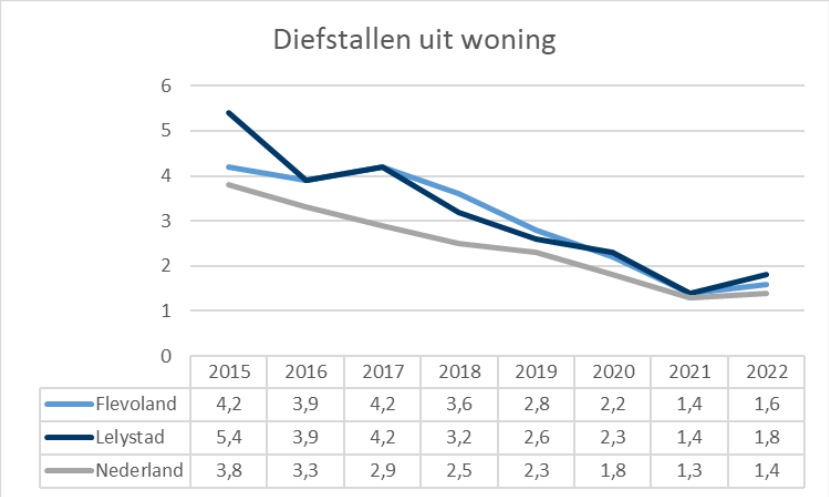


	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	5,5	5,9	5,5	5,1	5,4	5,0	4,3	4,5
Lelystad	6,9	7,8	6,8	6,7	6,3	6,4	5,5	5,7
Nederland	5,5	5,4	5,0	4,8	4,8	4,5	4,3	4,6

Definitie: het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).

Bron: CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen

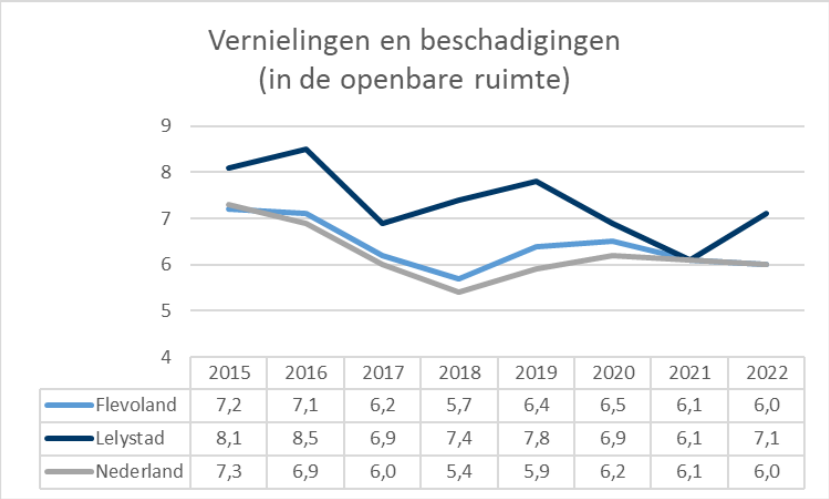
[1] De grafieken binnen dit onderdeel geven op een grafische wijze de verplicht op te nemen BBV indicatoren weer, die te vinden zijn via de website: "http://www.waarstaatjegemeente.nl". Daar waar mogelijk zijn ook de scores voor provincie Flevoland en voor Nederland weergegeven, zodat een vergelijking mogelijk wordt.



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	4,2	3,9	4,2	3,6	2,8	2,2	1,4	1,6
Lelystad	5,4	3,9	4,2	3,2	2,6	2,3	1,4	1,8
Nederland	3,8	3,3	2,9	2,5	2,3	1,8	1,3	1,4

Definitie: het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.

Bron: CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	7,2	7,1	6,2	5,7	6,4	6,5	6,1	6,0
Lelystad	8,1	8,5	6,9	7,4	7,8	6,9	6,1	7,1
Nederland	7,3	6,9	6,0	5,4	5,9	6,2	6,1	6,0

Definitie: het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.

Bron: CBS - Geregistreerde criminaliteit & Diefstallen

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

2. Verkeer, vervoer en waterstaat Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
2.1 Verkeer en vervoer	-16.781	-433	-17.213	-18.115	-902
2.2 Parkeren	-2.324	45	-2.279	-2.395	-116
2.3 Recreatieve havens	-231	2	-229	-222	7
2.4 Economische havens en waterwegen	-	-	-	-	-
2.5 Openbaar vervoer	-126	-1	-127	-223	-95
Totaal lasten	**-19.462**	**-387**	**-19.849**	**-20.955**	**-1.105**
Baten					
2.1 Verkeer en vervoer	601	38	639	754	116
2.2 Parkeren	502	-	502	484	-18
2.3 Recreatieve havens	80	-	80	84	4
2.4 Economische havens en waterwegen	-	-	-	-	-
2.5 Openbaar vervoer	27	-	27	34	7
Totaal baten	**1.210**	**38**	**1.248**	**1.357**	**109**
Totaal 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	**-18.252**	**-349**	**-18.602**	**-19.598**	**-997**

De taakvelden binnen het cluster ‘2. Verkeer, vervoer en waterstaat’ hebben betrekking op verkeer en vervoer, parkeren, recreatieve havens en openbaar vervoer. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

2.1 Verkeer en vervoer

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-17.213	-18.115	-902
Baten	639	754	116

Cluster:	2. Verkeer, vervoer en waterstaat
Portefeuillehouder(s):	P. van Dijk
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wegenwet, de Wegenverkeerswet, het reglement verkeersregels en verkeerstekens 1990, de Planwet verkeer en vervoer, het Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer en het Burgerlijk Wetboek is de gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van een verscheidenheid aan wettelijke taken op het gebied van verkeer en vervoer.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Uitgangspunt voor het onderhoud aan wegen zijn de vastgestelde kwaliteitsniveaus uit het KSP. Op basis van onafhankelijke kwaliteitsmetingen is hier aan voldaan.

op 14 juni 2022 heeft besluitvorming plaatsgevonden over de uitwerking om 40% van het areaal aan afvalbakken te verminderen plaatsgevonden. Hiermee is de laaste de laatse stap gezet in de uitvoering van de taakstelling van € 2 miljoen als gevolg van de ICL-evaluatie 2018.

De realisatie van bermverhardingen Polderwegen heeft als gevolgen van capaciteitsproblemen en het in de voorbereiding van de uitvoering combineren van werkzaamheden vertraging opgelopen.

Op het gebied van verkeer en vervoer zijn de volgende inframaatregelen o.a. gerealiseerd:
1. een verkeersveilige fietsoversteek over De Wold.
2. de voet-en fiets verkeersregelinstallatie op de Lindelaan is vervangen voor een nieuwe installatie.
3. de realisatie van de e-bike route is grotendeels gereed.

Gerelateerde beleidsnota's
Kwaliteitsstructuurplan (KSP) 2002
Beleidsplan Openbare verlichting 2005
Bewegwijzering in Lelystad 2016
Gladheidbestrijdingsplan
Visie fietsen in Lelystad

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 2.1 Verkeer en vervoer naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Waterschapslasten	I	-272	-142	**130 V**	-	-	-	130 V
Wegen	I	-9.551	-9.269	**282 V**	-	-	-	282 V
Reiniging	I	-1.594	-2.225	**631 N**	-	-	-	631 N
Energielasten openbare verlichting	S	-1.231	-1.872	**641 N**	-	-	-	641 N
Subsidie verkeer	I	-	-189	**189 N**	40	112	**72 V**	117 N
Investeringskosten verkeer	I	-237	-54	**183 V**	-	-	-	183 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-4.328	-4.364	36	599	643	-44	8 V
Totaal exploitatie		**-17.213**	**-18.115**	**902 N**	**639**	**754**	**116 V**	**786 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-10	-10	-	248	247	1	1 N
Totaal reserves		**-10**	**-10**	**-**	**248**	**247**	**1 N**	**1 N**
Totaal		**-17.223**	**-18.125**	**902 N**	**887**	**1.002**	**115 V**	**787 N**

Waterschapslasten	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 130

Incidenteel voordeel op de lasten met betrekking tot waterschapslasten. De begroting is gebaseerd op de "Kostentoedelingsverordening waterschap Zuiderzeeland 2019", inmiddels is een nieuwe toedeling van toepassing. Omdat de kosten over verschillende taakvelden verdeeld zijn sluit dit niet meer aan bij de begroting. Bij de decembernotitie 2023 zal een voorstel worden gedaan de begroting van 2023 en verder aan te passen zodat een en ander weer aansluit bij de verordening.

Wegen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 282

Incidenteel voordeel op de lasten in de uitvoering van onderhoudswerkzaamheden aan verhardingen. Werkzaamheden komen tot stand op basis van visuele inspecties en worden in deelopdrachten voorbereid en na opdrachtverstrekking door de aannemer in de planning opgenomen en uitgevoerd. Als gevolg van capaciteitsproblemen bij zowel de eigen dienst in de werkvoorbereiding van werkzaamheden als bij de aannemer in de uitvoering is een achterstand in de uitvoering ontstaan waardoor een deel van deze werken niet in 2022 is uitgevoerd.

Reiniging	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 631

Incidenteel nadeel als gevolg van aanbestedingsresultaten. Eind 2021 zijn de integrale onderhoudsbestekken Groen en Reiniging opnieuw aanbesteed. Het resultaat van deze aanbestedingen is in de begrotingsmonitor 2022 benoemd en verwerkt in de programmabegroting 2023 - 2026.

Energielasten openbare verlichting	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 641

Incidenteel nadeel als gevolg van stijgende energieprijzen. Dit is in de begrotingsmonitor 2022 benoemd en verwerkt in de programmabegroting 2023 - 2026.

Subsidie verkeer	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 189
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 72

Incidenteel voordeel op de baten en nadeel op de lasten als gevolg van een ontvangen subsidie verkeersveiligheid, welke in 2022 is uitgegeven aan meerdere projecten.

Investeringskosten verkeer	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 183

Er waren in 2022 meerderere investeringen waarvoor afschrijvings- en rentekosten waren geraamd. Deze kosten worden pas gemaakt als de investering afgerond is. Aangezien deze investeringen nog niet gereed zijn, zijn er incidenteel minder kosten gemaakt in vergelijking met wat was begroot.

2.2 Parkeren

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-2.279	-2.395	-116
Baten	502	484	-18

Cluster:	2. Verkeer, vervoer en waterstaat
Portefeuillehouder(s):	P. van Dijk
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

In het kader van parkeerregulering biedt artikel 225 van de Gemeentewet gemeenten de ruimte om parkeerbelasting te heffen, zie daarvoor taakveld 0.63. Deze opbrengsten moeten in samenhang worden gezien met de lasten die onderdeeluitmaken van dit taakveld 2.2 Parkeren. Daarnaast valt ook fietsparkeren en gehandicaptenparkeren onder dit taakveld.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Er is een ontwikkeling gaande/ voorbereiding gestart met de NS voor het aanpassen en uitbreiden van de fietsenstalling bij station Lelystad Centrum .

Gerelateerde beleidsnota's

Parkeerverordening Lelystad

Gerelateerde verbonden partijen

Coöperatie ParkeerService

Financiële verschillen: 2.2 Parkeren naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Hogere energielasten parkeergarages	S	-76	-186	110 N	-	-	-	110 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-2.204	-2.209	6	502	484	18	24 N
Totaal exploitatie		**-2.279**	**-2.395**	**116 N**	**502**	**484**	**18 N**	**134 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	37	1	36	36 N
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**37**	**1**	**36 N**	**36 N**
Totaal		**-2.279**	**-2.395**	**116 N**	**540**	**485**	**55 N**	**171 N**

Hogere energielasten parkeergarages	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 110

Binnen dit taakveld is er sprake van een nadelig effect als gevolg van de stijgende energieprijzen. Hierdoor zijn de energielasten voor de parkeergarages €110.000 hoger uitgevallen dan begroot. Op basis van het gerealiseerd stroomverbruik in 2021 is een prognose opgesteld voor 2023. De meerjarenraming is hierop bijgesteld in de programmabegroting 2023 – 2026.

2.3 Recreatieve havens

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-229	-222	7
Baten	80	84	4

Cluster:	2. Verkeer, vervoer en waterstaat
Portefeuillehouder(s):	P. van Dijk
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

Het faciliteren van recreatieve scheepvaart is geen wettelijke taak, maar draagt bij aan gemeentelijke speerpunten zoals de ontwikkeling van de kust.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

De haven is geëxploiteerd op basis van de DVO. Daarnaast is het onderzoek gestart naar het ontstaan van de sinkholes in de buitenpier. Dit onderzoek wordt begin 2023 afgerond. In 2022 zijn twee meerpalen vervangen en is herstel uitgevoerd aan aangetaste meerpalen. In 2022 is het beheerplan Bataviahaven afgerond waarmee invulling wordt gegeven aan het duurzaam in stand houden van

Gerelateerde beleidsnota's

Integraal Grootonderhoud Openbare Ruimte (I-GOR)

Gerelateerde verbonden partijen

Stichting Bataviahaven

Financiële verschillen: 2.3 Recreatieve havens naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-229	-222	-7	80	84	-4	11 V
Totaal exploitatie		**-229**	**-222**	**7 V**	**80**	**84**	**4 V**	**11 V**
Totaal		**-229**	**-222**	**7 V**	**80**	**84**	**4 V**	**11 V**

2.4 Economische havens en waterwegen

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-	-
Baten	-	-	-

Cluster:	2. Verkeer, vervoer en waterstaat
Portefeuillehouder(s):	P. van Dijk
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De gemeente Lelystad exploiteert zelf geen economische havens en vaarwegen, wat maakt dat er aan dit taakveld op dit moment nog geen lasten en baten zijn gekoppeld. Wel wordt op verzoek van de raad de ontwikkeling en oprichting van een havenbedrijf onderzocht.

De economische hoofdvaarwegen in Lelystad (Lage Vaart, Lage Dwarsvaart, Havendiep, Larservaart, Oostervaart met bijgehorende insteekhavens) en de Noordersluis vallen onder beheer van de provincie Flevoland. Het Markermeer, IJsselmeer, Oostvaardersdiep en de Houtribsluizen vallen onder de verantwoordelijkheid van Rijkswaterstaat. Wel stemt de gemeente met de vaarwegbeheerders af hoe de bereikbaarheid van Lelystad voor de beroepsvaart gewaarborgd blijft.

2.5 Openbaar vervoer

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-127	-223	-95
Baten	27	34	7

Cluster:	2. Verkeer, vervoer en waterstaat
Portefeuillehouder(s):	P. van Dijk
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

In het provinciefonds is een rijksbijdrage opgenomen voor verkeer en vervoer (de voormalige BDU verkeer en vervoer). De provincie had de verantwoordelijkheid voor het openbaar vervoer in de gemeente tot einddatum van de huidige concessie aan de gemeente gedelegeerd en de gemeente ontving op basis van de delegatieuitvoeringsovereenkomst een provinciale bijdrage.

De gemeente Lelystad is sinds 4 september 2021 niet meer gedelegeerd bevoegd voor het openbaar vervoer (inclusief de buurtbus) in de gemeente. Deze bevoegdheid ligt bij de provincie Flevoland. De gemeente heeft vanaf deze datum een adviesrol. De gemeente blijft daarnaast bevoegd gezag voor de wegbeheerderstaken met betrekking tot het openbaar vervoer, zoals het aanwijzen, realiseren en toegankelijk maken van haltes, busstation, het aanwijzen van (mogelijke) laadlocaties in de openbare ruimte en doorstromingsmaatregelen. Hiervoor zijn de bestuurlijke overeenkomsten en afspraken met betrekking tot de landzijdige bereikbaarheid Lelystad Airport, de concessie Airport Express, de concessie IJssel-Vecht (vanaf december 2023) en dynamische reisinformatiepanelen bepalend. Hiervoor zijn vanaf 2022 (ten opzichte van eerdere jaren ongewijzigde) ambtelijke uren begroot.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Sinds 4 september 2021 zijn we geen concessiehouder meer van de stadsdienst Lelystad. In de raadsvergadering van 21 februari jl. is het besluit genomen voor realisatie van een nieuw busstation in Lelystad.

Gerelateerde beleidsnota's

Nota Mobiliteit Lelystad

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 2.5 Openbaar vervoer naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-127	-223	95	27	34	-7	88 N
Totaal exploitatie		**-127**	**-223**	**95 N**	**27**	**34**	**7 V**	**88 N**
Totaal		**-127**	**-223**	**95 N**	**27**	**34**	**7 V**	**88 N**

3. Economie

3. Economie Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
3.1 Economische ontwikkeling	-328	-457	-784	-1.113	-328
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-11.435	-56.845	-68.280	-67.214	1.066
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-379	-223	-602	-519	82
3.4 Economische promotie	-1.071	-106	-1.177	-869	307
Totaal lasten	**-13.213**	**-57.630**	**-70.843**	**-69.715**	**1.128**
Baten					
3.1 Economische ontwikkeling	25	-	25	-	-25
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	11.437	56.875	68.311	72.055	3.744
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	308	132	439	328	-111
3.4 Economische promotie	50	300	350	483	133
Totaal baten	**11.820**	**57.306**	**69.126**	**72.867**	**3.741**
Totaal 3. Economie	**-1.394**	**-324**	**-1.717**	**3.152**	**4.869**

De taakvelden binnen het cluster ‘3. Economie’ hebben betrekking op economische ontwikkeling, fysieke bedrijfsinfrastructuur, bedrijvenloket en bedrijfsregelingen en economische promotie. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

Beschrijving taakvelden binnen dit cluster

3.1	Economische ontwikkeling

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-784	-1.113	-328
Baten	25	-	-25

Cluster:	3. Economie
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[100 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De inzet op het gebied van economische ontwikkeling kent geen wettelijke basis, maar is van wezenlijk belang voor de ontwikkeling van de stad.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Het budget van product Positionering Stadshart is bedoeld voor activiteiten en ter ondersteuning van initiatieven van derden ter versterking van het Stadshart. Afgelopen jaar is dit budget gebruikt voor de organisatie van evenementen als Lichtjesparade, Lekker Lelystad, Simac Ladies Tour en Sinterklaas, maar ook is hier de kerstverlichting van betaald.

In 2022 is gewerkt aan de afronding van het Economisch Perspectief Lelystad 2022. In december 2022 heeft de raad dit perspectief unaniem vastgesteld. Dit jaar zijn vanuit team EZ verschillende bijdragen geleverd aan onder andere Lelystad Next Level, de doorontwikkeling van de Omgevingsvisie, Warande en de opstart van LAB-2.
Extra inspanningen vanuit het Team EZ binnen het samenwerkingsverband van de Metropoolregio Amsterdam bestonden uit het input leveren voor de verstedelijkingsstrategie MRA en samen met Almere binnen Plabeka werken aan het deelregionale profiel dat van belang is voor het Economisch Ontwikkelperspectief dat binnen Plabeka wordt opgesteld. Ook trok Lelystad samen met de provincie Noord-Holland de MRA-behoefteraming voor bedrijventerreinen en kantoren. Deze werd in september 2022 afgerond Tevens draagt Lelystad bij aan de totstandkoming van de Bedrijventerreinenstrategie 2040 die de MRA ten behoeve van de afspraken rond de verstedelijkingsstrategie opstellen.

Het jaar 2022 heeft in het teken gestaan van de implementatie van de nieuwe MRA Samenwerkingsafspraken. De MRA Samenwerkingsafspraken zijn in december 2021 in de raad vastgesteld. Daarmee hebben wij onze bestuurlijke posities in de MRA-Algemene Vergadering, het MRA-Bestuur, de MRA Raadtafel en in de MRA Platforms Economie, Ruimte en Mobiliteit georganiseerd. Inhoudelijk is vooral op de Verstedelijkingsstrategie MRA intensief gewerkt evenals in de woondeal, toerisme, ruimte voor werk, circulaire economie en de Investeringsagenda MRA. Tevens is de ambtelijke en bestuurlijke samenwerking met Almere en provincie Flevoland als MRA Deelregio verder ontwikkeld. De bestuurlijke posities van Lelystad in de MRA samenwerking zijn (mede) het resultaat van effectieve afstemming met Almere en provincie Flevoland.

In de afgelopen jaren is er middels jaarlijkse actieplannen uitvoering gegeven aan het Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie Lelystad. In 2021 is evaluatie uitgevoerd en werd gewerkt aan een herijking van het uitvoeringsprogramma. Deze is begin 2022 vastgesteld. Vanuit het herijkte uitvoeringsprogramma is in 2022 gewerkt aan oa nieuwe fiets- en wandelroutes, Street Art (Stadshart), Pop-up unit met VR, het nieuwe toeristisch magazine Lelystad "Zo veel te doen", alsmede 2 TOP's (Toeristisch overstappunt) Boer & Bos in Natuurpark Lelystad.

Gerelateerde beleidsnota's

Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie Lelystad 2016-2026
Beleidsplan toerisme en recreatie Provincie Flevoland
EPL 2030
Perspectief Bestemming Flevoland 2030
Strategische agenda toerisme in de MRA 2025

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 3.1 Economische ontwikkeling naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Stadshart	I	-	-36	**36 N**	-	-	-	36 N
Postionering Stadshart	I	-100	-149	**49 N**	-40	9	**49 V**	0 N
Personele lasten taakveld 3.1	I	-	-81	**81 N**	-	-	-	81 N
Extra inzet evenementen en stadshart	I	-	-25	**25 N**	-	-	-	25 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-684	-822	137	65	-9	74	211 N
Totaal exploitatie		**-784**	**-1.113**	**328 N**	**25**	**-**	**25 N**	**353 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-75	-	-75	388	331	57	18 V
Totaal reserves		**-75**	**-**	**75 V**	**388**	**331**	**57 N**	**18 V**
Totaal		**-859**	**-1.113**	**253 N**	**413**	**331**	**82 N**	**335 N**

Stadshart	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 36

Deel van dit budget staat op taakveld 3.3, maar de kosten zijn gemaakt op dit taakveld 3.1 Positionering Stadshart. Per 2023 staat al het budget op dit taakveld 3.1.

Postionering Stadshart	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 49
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 49

Bij de decembernotitie is op basis van inschatting een bedrag doorgeschoven, nu wordt dit gecorrigeerd naar de werkelijke uitgaven. De verwachting was dat enkele opdrachten pas in 2023 afgerond werden, echter zijn deze in december al afgerond. Hierdoor is €49.000 aan extra kosten gemaakt in 2022 waarbij het benodigde reeds doorgeschoven budget van 2023 terug naar 2022 zal worden gehaald.

Personele lasten taakveld 3.1	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 81

De dekking voor de inzet van een van de medewerkers binnen dit staat op taakveld 3.4. In 2023 zullen de dekking en de kosten in de begroting aan elkaar gekoppeld worden.

Extra inzet evenementen en stadshart	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 25

In 2022 is vooruitlopend op het budget van 2023 reeds extra ingezet op evenementen en het stadshart. Dit heeft geleid tot een overschrijding.

3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-68.280	-67.214	1.066
Baten	68.311	72.055	3.744

Cluster:	3. Economie
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Activiteiten die gericht zijn op het scheppen van fysieke condities voor alle vormen van bedrijvigheid zijn geen wettelijke taak, maar dragen wel bij aan de (verdere) ontwikkeling van de stad. De gemeente heeft in het verleden geïnvesteerd in (bouw)grondposities, die in de aankomende jaren in ontwikkeling worden genomen en verkocht moeten worden. Dit taakveld heeft betrekking op de grondexploitaties bedrijventerreinen, daar waar taakveld 8.2 betrekking heeft op de grondexploitatie van de niet-bedrijventerreinen. Voor beide typen grondexploitaties geldt overigens dat ze zijn gebaseerd op een door de raad vastgesteld inhoudelijk programma. Het resultaat van de grondexploitaties wordt naast de doorlooptijd eveneens beïnvloed door diverse andere parameters. Een eventuele versnelling in de uitgifte heeft een positieve doorwerking in het tempo van het te realiseren van de opbrengst, maar niet zo zeer in de hoogte van deze te realiseren opbrengst.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Gebouwenbeheer

Binnen de bedrijfsgebouwen van de gemeente hebben afgelopen jaar geen grote wijzigingen plaatsgevonden.

Grondexploitaties Bedrijventerreinen

In 2022 is voor 54 Ha bouwgrond in eigendom overgedragen aan bedrijven. De in 2022 gerealiseerde leveringen betreffen de bedrijventerreinen Noordersluis, Zuiderpark en Flevokust.

Gerelateerde beleidsnota's
MPG
Nota grondbeleid gecombineerd met uitgifte en grondprijsbeleid
Verordening grond- en grondontwikkeling

Gerelateerde verbonden partijen
OMALA N.V.
OMAGC C.V.

Financiële verschillen: 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Resultaat grondexploitaties bedrijventerreinen	I	-67.560	-66.634	**926 V**	67.560	71.372	**3.812 V**	4.738 V
Energielasten pand Vaartweg	I	-100	-57	**43 V**	-	-27	**27 N**	16 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-620	-523	-97	751	710	41	56 V
Totaal exploitatie		**-68.280**	**-67.214**	**1.066 V**	**68.311**	**72.055**	**3.744 V**	**4.810 V**
Totaal		**-68.280**	**-67.214**	**1.066 V**	**68.311**	**72.055**	**3.744 V**	**4.810 V**

Resultaat grondexploitaties bedrijventerreinen		
	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 926
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 3.812

Als gevolg van de stikstofdepositie zijn er minder kosten gerealiseerd. Daardoor is o.a. bouwrijp maken vertraagd met name bij Flevokust en daarmee ook de kosten voor voorbereiding en toezicht en wordt er ook later gestart met terreinafwerking. Tegelijkertijd lopen de verkopen bij Flevokust wel in lijn met de begroting door reeds verkochte kavels Flevokust.

Een deel van de winst van de grondexploitaties wordt op grond van de Percentage Of Completion-methode (POC) in 2022 genomen. Deze wijze van winstneming is verplicht voor gemeenten. De POC betekent dat een deel van de winst -afhankelijk van de voortgang- genomen moet worden. Het resultaat van de grondexploitaties bedrijventerreinen is over 2022 circa €4,7 mln. positief.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de MPG 2023.

Energielasten pand Vaartweg		
	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 43
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 27

Door het plaatsen van zonnepanelen en andere verduurzamingsmaatregelen zijn energielasten lager dan begroot. Het voordeel is deels incidenteel en deels structureel als gevolg van gebruiks- en weersinvloeden.

3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-602	-519	82
Baten	439	328	-111

Cluster:	3. Economie	Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen	Beinvloedbaarheid lasten:	[100 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening vanuit de gemeente is geen wettelijke taak, maar draagt bij aan de ontwikkeling van de stad. Dit taakveld heeft een overlap met het volgende taakveld '3.4 Economische promotie'. Dit taakveld betreft de de facilitering van de markten en centrummanagement en/of bedrijfsinvesteringzones en het ondersteunen van initiatieven vanuit de markt.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In verband met de herinrichting van het Agorahof is de zaterdagmarkt vanaf 30 juli tijdelijk verplaatst naar Stationsbalkon Noord.

De raad heeft op 13 december 2022 op basis van uitslag van de draagvlakmeting "reclamebelasting Stadshart Lelystad" besloten de reclamebelasting met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2022 op te heffen.
Eind 2022 is begonnen met de werving en selectie van een senior accountmanager stadshart voor onder andere de bevoordering van de samenwerking van de ondernemers in het stadshart.

Ook in 2022 is de BedrijfsInvesteringsZone Larserpoort voortgezet.

Gerelateerde beleidsnota's

Verordening marktgelden Lelystad 2021
Verordening BIZ-Larserpoort Lelystad 2017
Verordening BIZ-Larserpoort Lelystad 2017 Groene Carré
Rapport Lelystad: Op weg naar een levendig Stadshart
Masterplan Stadshart 3.0

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Reclamebelasting	S	-150	-	**150 V**	150	-	**150 N**	-
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-452	-519	68 N	289	328	39 V	29 N
Totaal exploitatie		**-602**	**-519**	**82 V**	**439**	**328**	**111 N**	**29 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	60	36	24 N	24 N
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**60**	**36**	**24 N**	**24 N**
Totaal		**-602**	**-519**	**82 V**	**500**	**364**	**136 N**	**53 N**

Reclamebelasting	Structureel voordeel op de lasten van	€ 150
	en een structureel nadeel op de baten van	-€ 150

De raad heeft op 13 december 2022 op basis van uitslag van de draagvlakmeting "reclamebelasting Stadshart Lelystad" besloten de reclamebelasting met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2022 op te heffen. Hierdoor zijn in 2022 de geraamde belastinginkomsten niet gerealiseerd en is ook geen subsidie uitgekeerd.

3.4 Economische promotie

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-1.177	-869	307
Baten	350	483	133

Cluster:	3. Economie
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[100 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Activiteiten die gericht zijn op het 'op de kaart zetten' van de gemeente zijn geen wettelijke taak, maar dragen wel bij aan de (verdere) ontwikkeling van de stad. Dit taakveld heeft een overlap met het vorige taakveld '3.2 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen' en taakveld '3.1 Economische ontwikkeling' en bevat de activiteiten die gericht zijn op promotie en acquisitie.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Binnen dit totaalbudget is bedrijfsacquisitie een klein bestanddeel (€ 66.000). De acquisitie-inspanningen van de afgelopen jaren hebben in 2022 geresulteerd in een recorduitgifte op de bedrijventerreinen (67 ha). Daarnaast is in 2022 aan verschillende beurzen/congressen deelgenomen zoals de Provada, de Hiswa en Expo Real in München. Verder zijn terzake acquisitie de contacten met Amsterdam Airport Area (AAA) en de regionale ontwikkelingsmaatschappij Flevoland (Horizon) geïntensiveerd.

In 2022 is gestart met de verbinding tussen de verschillende thema's (wonen en recreëren) en de onderlinge samenhang in stadspromotie. Ook is gestart met visie ontwikkeling op marketing van Lelystad. Deze ontwikkeling zal in 2023 verder plaatsvinden, in lijn met de programmabegroting 2023 en vandaaruit zullen uitgaven voor promotionele doeleinden te verwachten zijn.

In lijn met het memo 'Woningbouw in de vijfde versnelling' en rekening houdend met de herijking van het merk Lelystad wordt er gewerkt aan de werkwijze en planvorming op (woon)marketing.
De eerste zichtbaarheden daarvan zullen zijn: overleggen met marktpartijen waaronder OBL, actualisatie woonwebsite en een visievorming op woonmarketing.

De aanslagen toeristenbelasting 2022 zijn in 2023 opgelegd aan de ondernemers die verblijf bieden. De aanslag is gebaseerd op de aangifte van de ondernemer. Een groot deel van de ondernemers zijn bezocht en hebben uitleg en ondersteuning gekregen over de registratie en het doen van aangifte.

Gerelateerde beleidsnota's

Strategisch acquisitiebeleid 2014

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 3.4 Economische promotie naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Personele kosten taakveld 3.4	I	-81	-	**81 V**	-	-	-	81 V
Woonmarketing	I	-145	-4	**142 V**	50	4	**46 N**	95 V
Toeristenbelasting	I	-	-	-	300	480	**180 V**	180 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-951	-866	-85	-	-	-	85 V
Totaal exploitatie		**-1.177**	**-869**	**307 V**	**350**	**483**	**133 V**	**441 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-35	-35	-	36	35	1	1 N
Totaal reserves		**-35**	**-35**	**-**	**36**	**35**	**1 N**	**1 N**
Totaal		**-1.212**	**-904**	**307 V**	**386**	**518**	**132 V**	**440 V**

Personele kosten taakveld 3.4	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 81

De dekking voor de inzet van een van de medewerkers binnen taakveld 3.1 staat op dit taakveld. In 2023 zullen de dekking en de kosten aan elkaar gekoppeld worden.

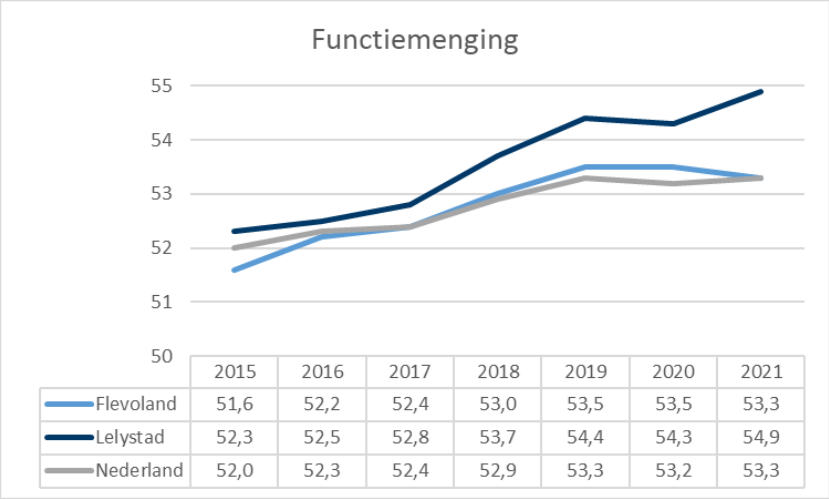
Woonmarketing	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 142
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 46

Voor woonmarketing wordt op dit moment gewerkt aan een nieuwe werkwijze. Hierdoor is in 2022 minder uitgegeven. In 2023 zal deze werkwijze gepresenteerd worden en worden de eerste uitgaven verwacht.

Toeristenbelasting	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 180

Met ingang van 2021 is in Lelystad toeristenbelasting ingevoerd. De opbrengst voor 2021 werd met het oog op de invloed van Corona op het toerisme lager ingeschat dan begroot. De feitelijk opgelegde aanslagen bleken op basis van de aangiften in 2022 echter een stuk hóger dan begroot. Hierdoor is over 2021 een positief resultaat behaald van €130.000. Met de ervaring van 2021 is de verwachte opbrengst over 2022 daarom hoger ingeschat dan begroot: +€50.000.

BBV indicatoren

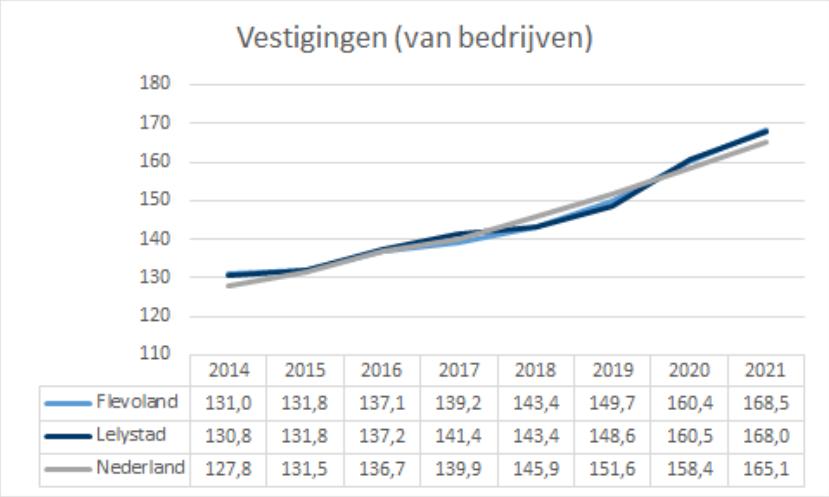


	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	51,6	52,2	52,4	53,0	53,5	53,5	53,3
Lelystad	52,3	52,5	52,8	53,7	54,4	54,3	54,9
Nederland	52,0	52,3	52,4	52,9	53,3	53,2	53,3

Definitie: de functiemengingsindex (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.

Bron: Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen (LISA)

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



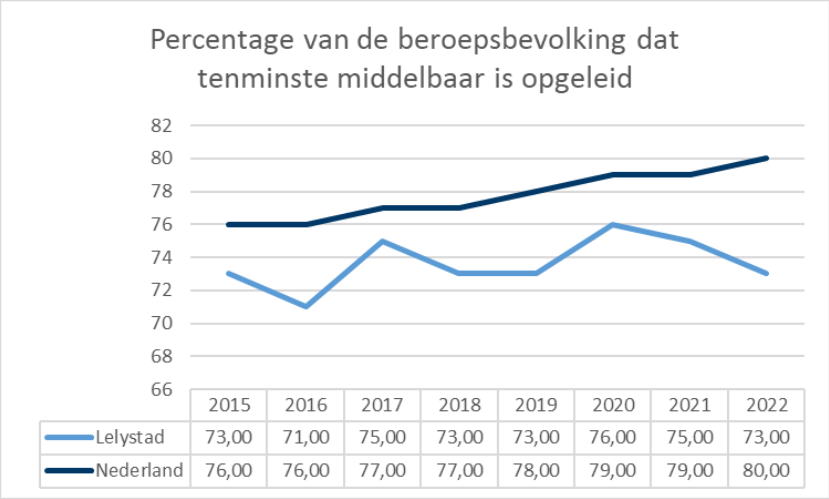
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	131,0	131,8	137,1	139,2	143,4	149,7	160,4	168,5
Lelystad	130,8	131,8	137,2	141,4	143,4	148,6	160,5	168,0
Nederland	127,8	131,5	136,7	139,9	145,9	151,6	158,4	165,1

Definitie: het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

Bron: Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen (LISA).

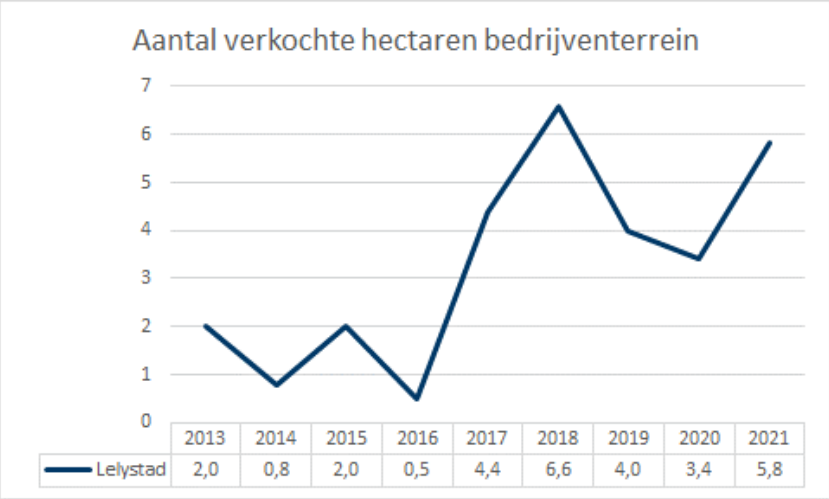
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

Aanvullende lokale indicatoren



Definitie: Het percentage van de beroepsbevolking dat tenminste middelbaar is opgeleid (% voor Lelystad zijn gemiddelden over 3 jaar).

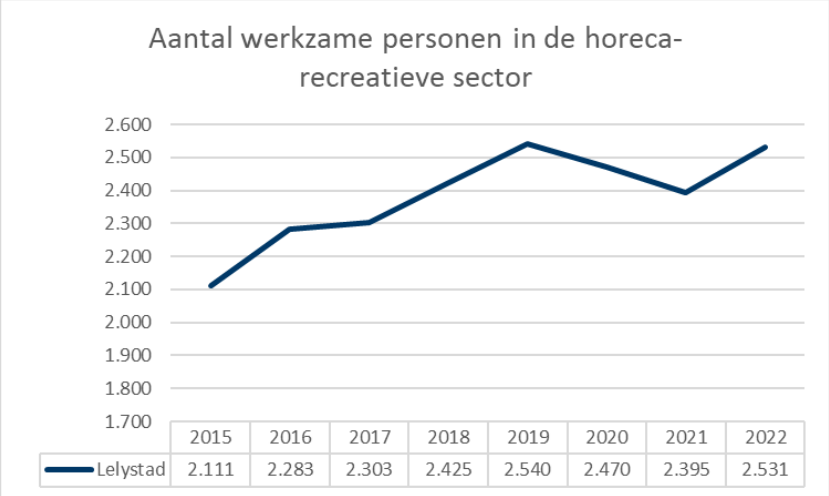
Bron: CBS / EBB



Definitie: Het aantal verkochte hectaren bedrijventerrein per jaar.

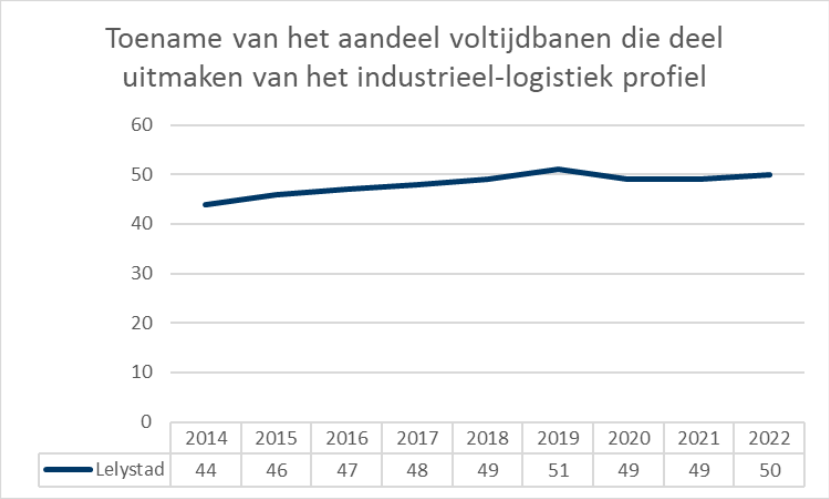
Bron: Gemeente Lelystad

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het aantal personen dat werkzaam is in de horeca-recreatieve sector.

Bron: Provincie Flevoland, werkgeversonderzoek.



Definitie: De toename van het aandeel voltijdbanen die deel uitmaken van het industrieel-logistiek profiel.

Bron: Provincie Flevoland, werkgeversonderzoek.

4. Onderwijs

4. Onderwijs Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
4.1 Openbaar basisonderwijs	-	-	-	-	-
4.2 Onderwijshuisvesting	-12.364	72	-12.292	-13.918	-1.626
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-3.964	-6.890	-10.854	-7.958	2.896
Totaal lasten	**-16.328**	**-6.818**	**-23.146**	**-21.876**	**1.270**
Baten					
4.1 Openbaar basisonderwijs	-	-	-	-	-
4.2 Onderwijshuisvesting	2.440	331	2.771	2.828	57
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	146	6.525	6.672	4.385	-2.287
Totaal baten	**2.587**	**6.856**	**9.443**	**7.212**	**-2.230**
Totaal 4. Onderwijs	**-13.741**	**37**	**-13.704**	**-14.664**	**-960**

De taakvelden binnen het cluster ‘4. Onderwijs’ hebben betrekking op onderwijshuisvesting, onderwijsbeleid en leerlingzaken. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

Duiding taakvelden binnen dit cluster

Jaarstukken 2022	4.1 Openbaar basisonderwijs
Cluster:	4. Onderwijs

4.1	Openbaar basisonderwijs

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-	-
Baten	-	-	-

Cluster:	4. Onderwijs	
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen	
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:		Nee

Aard activiteiten:	0
Beinvloedbaarheid lasten:	0%
Beinvloedbaarheid baten:	0%

Context van het taakveld

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van openbaar basisonderwijs. De gemeente Lelystad voert niet zelf het bestuur van het basisonderwijs, wat maakt dat dit taakveld niet van toepassing is. Onderwijshuisvesting maakt onderdeel uit van het taakveld 4.2 en onderwijsbeleid en leerlingzaken maken onderdeel uit van taakveld 4.3.

Op basis van de wet op het primair onderwijs heeft de gemeente de wettelijke taak om ervoor te zorgen dat er openbaar basisonderwijs wordt aangeboden. In het kader hiervan adviseert de gemeente over begrotingen en jaarrekeningen van openbare basischolen en worden bestuursleden door de gemeenteraad benoemd.

4.2 Onderwijshuisvesting

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-12.292	-13.918	-1.626
Baten	2.771	2.828	57

Cluster:	4. Onderwijs
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

Gemeenten hebben een wettelijke zorgplicht voor de onderwijshuisvesting van het primair, (voortgezet) speciaal en voortgezet onderwijs. Deze zorgplicht omvat (de bekostiging van) nieuwbouw, uitbreiding(en), ingebruikname van gebouwen, huur tijdelijke huisvesting, herstel van constructiefouten, terreinen en de bekostiging van eerste inrichting. Daarnaast zijn gemeenten verantwoordelijk voor de instandhouding van gymzalen van het primair en speciaal onderwijs. Schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor de exploitatie van schoolgebouwen, het binnen- en buitenonderhoud, schoonmaak en aanpassingen.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Met de vaststelling van het IHP jaarprogramma 22-23 is voldaan aan de wettelijke taak van de gemeente taak om jaarlijks een huisvestingsplan voor het onderwijs op te stellen. Via het IHP geeft de gemeente concrete invulling aan de zorgplicht voor de onderwijshuisvesting van het primair- speciaal- en voortgezet onderwijs in de stad. Schoolbesturen hebben voor het jaarprogramma 22-23 aanvragen kunnen indienen voor huisvestingsvoorzieningen die nodig of gewenst zijn voor het onderwijs. Deze zijn getoetst aan de wettelijke kaders, de gemeentelijke verordening huisvesting onderwijs, leerlingenprognoses en het beleidskader onderwijshuisvesting.

In 2022 is daarnaast gewerkt aan de uitvoering van het IHP jaarprogramma 22-23 en het IHP meerjarenperspectief. Zo is het gebouw van Kindcentrum Het Mozaïek uitgebreid met tijdelijke lokalen en zijn verdere vorderingen gemaakt met de vervangende nieuwbouw voor basisscholen De Tjalk en De Schakel. Verwacht wordt dat in 2023 kan worden aangevangen met de bouw van beide scholen. Voor de vervangende nieuwbouw voor basisscholen De Regenboog en De Wingerd (Kindcentrum Voorhof) hebben zowel de aanbesteding van het ontwerpteam als de uitvoerend aannemer plaatsgevonden. Ook voor de vervangende nieuwbouw voor basisschool De Kring is inmiddels een architect geselecteerd. Het voorlopig ontwerp voor de renovatie van het gebouw van basisschool Timotheüs is ook gereed. Verwacht wordt dat de werkzaamheden t.b.v. de renovatie eind 2023 starten. Verder is in 2022 nabij Porteum een tijdelijke onderwijsvoorziening gerealiseerd voor ISK onderwijs voor v.o. leerlingen, waaronder leerlingen uit Oekraïne.

In algemene zin hebben de gestegen energiekosten op dit taakveld invloed gehad. De uitgaven hiervoor zijn daardoor hoger dan begroot. De gestegen bouwkosten zijn meegenomen bij de actualisering van het IHP.

Gerelateerde beleidsnota's
Beleidskader onderwijshuisvesting
Integraal Huisvestingsprogramma 2022-2023
Meerjarenperspectief Onderwijshuisvesting Primair Onderwijs

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 4.2 Onderwijshuisvesting naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Hogere energielasten onderwijshuisvesting	S	-445	-1.114	**670 N**	-	-	-	670 N
Belastingen heffingen en leges	S	-581	-1.254	**673 N**	-	-	-	673 N
Storten voorziening onderhoud Kofschip	I	-	-294	**294 N**			-	294 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-11.266	-11.255	-11	2.771	2.828	-57	68 V
Totaal exploitatie		**-12.292**	**-13.918**	**1.626 N**	**2.771**	**2.828**	**57 V**	**1.569 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-75	-75	-	75	75	-	-
Totaal reserves		**-75**	**-75**	**-**	**75**	**75**	**-**	**-**
Totaal		**-12.367**	**-13.993**	**1.626 N**	**2.846**	**2.903**	**57 V**	**1.569 N**

Hogere energielasten onderwijshuisvesting	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 670

Binnen dit taakveld is er sprake van een nadelig effect als gevolg van de stijgende energieprijzen. Hierdoor zijn de energielasten voor de onderwijshuisvesting €670.000 hoger uitgevallen dan begroot. Op basis van het gerealiseerd stroomverbruik in 2021 is een prognose opgesteld voor 2023. De programmabegroting 2023 – 2026 is hierop aangepast.

Belastingen heffingen en leges	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 673

Door een verhoging van de OZB en taxatiewaardes is er een overschrijding op de budgetten belastingen op de onderwijshuisvesting gebouwen. Daarnaast is er voor het Porteum nog geen OZB in de begroting geraamd, voor 2023 wordt de begroting bijgesteld.

Storten voorziening onderhoud kofschip	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 294

Per 1 januari 2022 is de sporthal 't Kofschip vanuit het schoolbestuur overgedragen aan de gemeente. Tot die datum lag de verantwoordelijkheid voor het adequaat onderhouden ervan bij uw schoolbestuur. Ten behoeve van de overname van het beheer en onderhoud van Kofschip 10, is een staat van onderhoud van het gebouw opgemaakt. Deze onderhoud bedraagt € 293.898.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-10.854	-7.958	2.896
Baten	6.672	4.385	-2.287

Cluster:	4. Onderwijs
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Naast de wettelijke taak op het gebied van onderwijshuisvesting, die staat beschreven in taakveld 4.2 heeft de gemeente eveneens een verscheidenheid van wettelijke taken op het gebied van onderwijsbeleid en leerlingzaken.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Stimuleren van schooldeelname en het voorkomen van voortijdig schoolverzuim (VSV)

Frequent verzuim van school is vaak een belangrijke voorbode van voortijdig schoolverlaten, van school gaan zonder adequaat schooldiploma. Onze gemeente zet stevig in op de het voorkomen en bestrijden van schoolverzuim. In het preventieve kader worden jongeren en ouders geïnformeerd over rechten en plichten binnen de Leerplichtwet en mogelijke gevolgen van verzuim. De gemeente heeft met het gehele onderwijsveld afspraken over doorlopende leerlijnen tussen de verschillende sectoren, om te voorkomen dat jongeren buiten de boot vallen. Doel is hierbij het aantal thuiszitters te minimaliseren.

Naast preventie zetten we ook in op bestrijding van vsv. Jongeren die vsv'er geworden zijn, wordt een traject geboden gericht op vervolgen van de schoolloopbaan, toeleiding naar een leerwerktraject of toeleiding naar werk.

Met maatschappelijke partners werken we aan verschillende arrangementen rondom passend onderwijs en onderwijszorgarrangementen, waarbij inzet plaats vindt op:
- Terugleiden en opbouwen, kinderen gaan na een (soms langdurige) onderbreking d.m.v. een apart programma weer naar school
- Versterken van jeugdhulp in scholen
- Aanpassen van het onderwijs vb. arrangementsklassen, waarbij leerlingen extra intensieve ondersteuning ontvangen
- Doorleiden naar arbeid, een combinatie van werken en leren (bijv. Lelytalent) of een vorm van arbeidsmatige dagbesteding als voortraject.

In 2021 is het percentage voortijdige schoolverlaters (vsv-ers) van het totaal aantal leerlingen in Lelystad 3,2% en in Nederland 2,5%. In 2018 lag het percentage vsv-ers in Lelystad nog op 3,9%. Het percentage laat dus een dalende trend zien. Vanaf 2020 is het percentage voortijdige schoolverlaters stabiel (Onderwijsmonitor maart 2023).

Leerlingenvervoer

Leerlingen, die door een structurele handicap niet in staat zijn om zelfstandig of onder begeleiding te reizen hebben recht op een vorm van leerlingenvervoer (fietsvergoeding, OV-vergoeding, kilometervergoeding of eventueel aangepast vervoer). Voor het primair onderwijs geldt verder dat de dichtstbijzijnde toegankelijke school niet verder weg mag zijn dan 6 kilometer. Is dat wel zo, dan is er ook in die situatie recht op leerlingenvervoer. Met externe partners zijn afspraken over de vormgeving hiervan.

Lokale educatieve agenda en overig lokaal onderwijsbeleid

In samenwerking met het gehele onderwijsveld (van VVE t/m MBO) in Lelystad streeft de gemeente naar een verdere verbetering van het onderwijs in onze stad. Ondanks vele stappen en maatregelen scoort de Lelystadse leerling op veel punten gemiddeld nog altijd onder het gemiddelde in Nederland. Er zijn derhalve extra inspanningen nodig om de ambitie om dit gemiddelde te bereiken. Het onderwijsveld heeft daarbij veelal een eigen verantwoording. De gemeente ondersteunt, faciliteert, stimuleert en subsidieert waar nodig. Binnen de LEA gaat het hierbij niet om structurele subsidies, maar om zogenoemde aanjaaggelden om te helpen ontwikkelingen in gang te zetten op het gebied van de kwaliteit van onderwijs, de doorlopende leerlijn en ondersteuning in en om de school. We noemen dit de LEA Werkagenda. Deze werkagenda liep van 2019 tot 2022 en is in de loop van het afgelopen jaar verlengd met een jaar.

Belangrijke kanttekening bij realisering van de plannen is de zorg over het nog altijd groeiende lerarentekort. Lelystad heeft hiervan veel hinder bij het uitvoeren van gewenste ontwikkelingen.

Als onderdeel van het reguliere LEA overleg voert de gemeente OOGO (Op Overeenstemming Gericht Overleg) met de samenwerkingsverbanden PO en VO over de aansluiting van passend onderwijs en de aansluiting en aanvulling van onderwijs en jeugdhulp op elkaar. Met elkaar is gezocht naar zinvolle Onderwijs-zorg-arrangementen, met als doel dat elke leerling in Lelystad het onderwijs en de ondersteuning kan krijgen die nodig is.

Om in samenwerking met het onderwijs, als onderdeel van de kwaliteitsimpuls, te komen tot vernieuwing van ons onderwijs is in 2022 Kennisland als externe partner aangetrokken. Kennisland heeft als opdracht om samen met het onderwijs de breedte van het Lelystadse onderwijs in kaart te brengen en voorstellen te doen, opnieuw in samenwerking met de partners, de rijkheid en diversiteit van het onderwijs in Lelystad zichtbaar te maken en te achterhalen waar ontwikkeling, groei en uitbreiding wenselijk en mogelijk is. We verwachten dat dit gaat leiden tot een verrijking van het onderwijspalet in Lelystad.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (vervolg)

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-10.854	-7.958	2.896
Baten	6.672	4.385	-2.287

Nationaal Programma Onderwijs (NPO)
Het NPO is ontstaan uit de wens om scholen te ondersteunen in het inhalen en wegwerken van achterstanden ontstaan vanwege Corona. Zowel Gemeenten als scholen ontvangen hiertoe geld van het rijk. Het ontvangen geld dient uiterlijk in 2025 uitgegeven te zijn. In juni 2022 zijn de kaders vastgesteld waarbinnen deze gelden besteed kunnen worden. Scholen en gemeente werken hierbij nauw samen, waarbij de gelden vanuit het Rijk nauw aansluiten op de inzet binnen het onderwijs zelf.

Peuteropvang
De gemeente is verantwoordelijk voor het creëren en instandhouden van voldoende peuteropvangplekken voor kinderen van ouders die niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag.

Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)
De gemeente zorgt voor voldoende plaatsen voor kinderen op voorscholen waar op een gestructureerde manier wordt gewerkt aan het wegwerken van taalachterstanden van doelgroeppeuters. Daarnaast kent Lelystad een ruim aantal scholen waarop een groter of kleiner aantal leerlingen zit met taalachterstanden. Deze voorscholen en scholen worden ondersteund, middels het verstrekken van een subsidie, in het nemen van maatregelen om te komen tot het verminderen van de taalachterstanden, voorkomen van segregatie en bevorderen van integratie en om te komen tot de vergroting van ouderbetrokkenheid hierbij. In oktober 2022 heeft de Raad besloten kadernota onderwijsachterstandenbeleid ook vast te stellen voor 2023.

Logopedie Primair onderwijs
Onze gemeente heeft wettelijk de taak om kleuters logopedisch te testen. Deze taak wordt uitgevoerd door specialisten verbonden aan Stichting School.

Gerelateerde beleidsnota's
Kadernota LEA 2019 - 2022
Werkagenda LEA 2019
Beleidskader Onderwijsachterstandenbeleid 2020-2023

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Voortijdig schoolverlaten	I	-386	-104	**283 V**	298	279	**19 N**	264 V
Leerlingenvervoer	I	-1.010	-887	**123 V**	23	-	**23 N**	100 V
Lokaal onderwijsbeleid	I	-1.221	-983	**238 V**	-	-	**-**	238 V
Peuteropvang	S	-361	-641	**279 N**	-	147	**147 V**	132 N
Onderwijs achterstanden beleid	I	-6.350	-3.956	**2.395 V**	6.350	3.948	**2.402 N**	7 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-1.525	-1.388	-137	-	10	-10	147 V
Totaal exploitatie		**-10.854**	**-7.958**	**2.896 V**	**6.672**	**4.385**	**2.287 N**	**609 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	320	318	1	1 N
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**320**	**318**	**1 N**	**1 N**
Totaal		**-10.854**	**-7.958**	**2.896 V**	**6.991**	**4.703**	**2.288 N**	**608 V**

Voortijdig schoolverlaten		
	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 283
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 19

De ontvangen Rijkssubsidie in het kader van coördinatie voortijdig schoolverlaters wordt ingezet voor diverse projecten, maar ook voor ambtelijke inzet. Op ambtelijke inzet is in 2022 geïntensiveerd. De kosten voor ambtelijke inzet zijn elders verantwoord waardoor hier een voordeel ontstaat dat gecompenseerd wordt door kosten elders. Per saldo heeft dit geen invloed op het resultaat.

Leerlingenvervoer		
	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 123
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 23

Het voordeel op leerlingenvervoer heeft enerzijds te maken met een (eenmalige) btw correctie terwijl anderzijds door een betere controle vooraf minder een beroep gedaan hoeft te worden op duurder (taxi)vervoer.

Lokaal onderwijsbeleid	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 238

Op diverse onderdelen zijn minder subsidies uitgegeven dan vooraf is begroot als het gevolg van het uitstellen van aanvragen.

Peuteropvang	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 279
	en een structureel voordeel op de baten van	€ 147

De gemeente is wettelijk verantwoordelijk de opvang van peuters waarvan de ouders niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag (niet KOT-peuters). De gemeente subsidieert, voor deze groep peuters, rechtstreeks aan de betreffende kinderopvangorganisatie de zogenoemde 'peutertoeslag', die vergelijkbaar is met de hoogte van de kinderopvangtoeslag die werkende ouders van de Belastingdienst ontvangen.

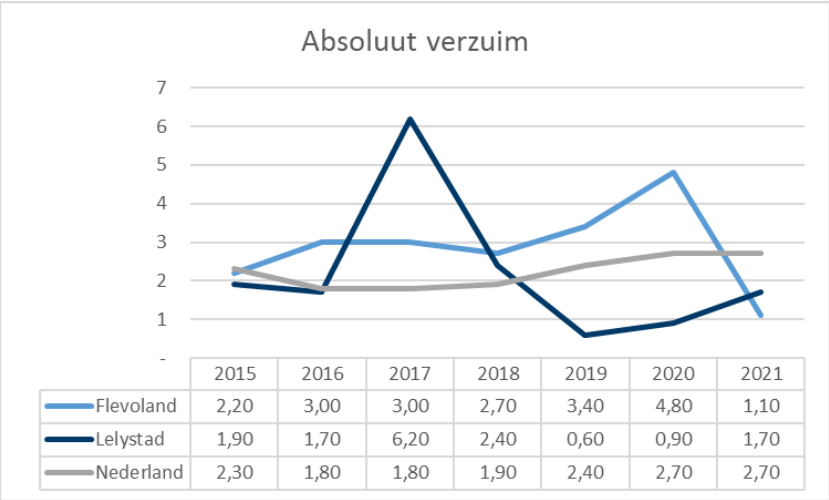
Voor het organiseren van opvang voor deze peuters van ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag ontvangt Lelystad een decentralisatie-uitkering. Deze uitkering is normatief en loopt niet mee met aantallen peuters die het betreft. Door een forse toename van het aantal peuters waar deze regeling voor geldt, zijn de afgelopen jaren de uitgaven voor de peuteropvang sterk gestegen. De oorzaak van de stijging van het aantal peuters waarvan de ouders niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag (niet KOT-peuters) is op dit moment niet te geven.

Aanvullend is sinds medio 2020 het aantal uren voorschoolse educatie verplicht uitgebreid. Vanwege gemengde groepen betekent dit ook een uitbreiding van uren voor de peuteropvang. Het eenmalige voordeel van €147.000 heeft betrekking op het terugvorderen van subsidie over het jaar 2019 bij een van de aanbieders.

Onderwijs achterstanden beleid	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 2.395
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 2.402

Incidenteel voordeel op de lasten en een daarmee samenhangend bijna even groot nadeel op de baten op de specifiek voor onderwijsachterstandenbeleid ontvangen Rijksbijdrage. Omdat OAB een specifieke uitkering betreft zijn de baten en lasten saldoneutraal en hebben geen invloed op het resultaat.

BBV indicatoren

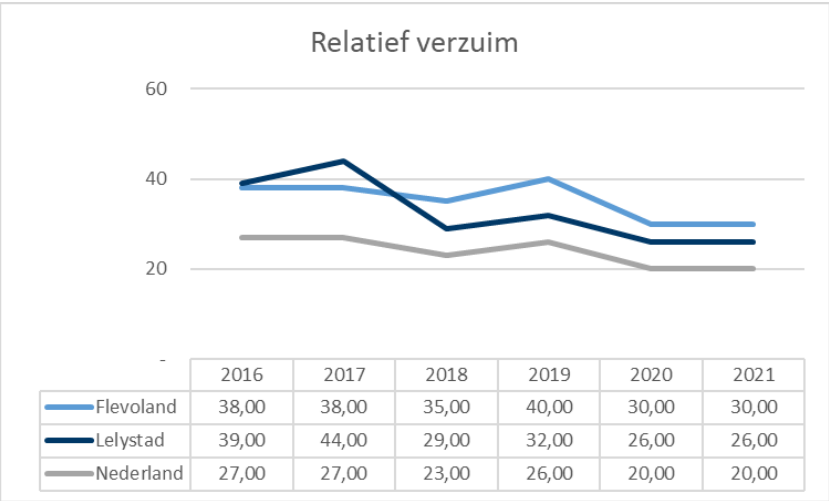


	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	2,20	3,00	3,00	2,70	3,40	4,80	1,10
Lelystad	1,90	1,70	6,20	2,40	0,60	0,90	1,70
Nederland	2,30	1,80	1,80	1,90	2,40	2,70	2,70

Definitie: Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



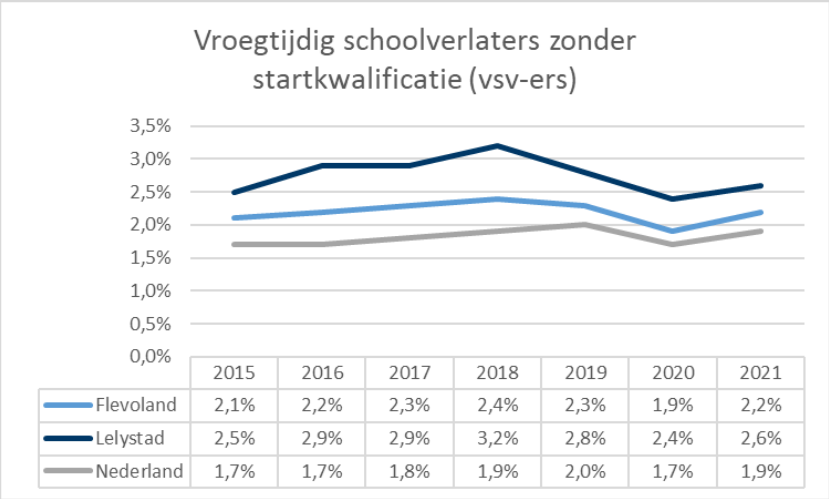
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	38,00	38,00	35,00	40,00	30,00	30,00
Lelystad	39,00	44,00	29,00	32,00	26,00	26,00
Nederland	27,00	27,00	23,00	26,00	20,00	20,00

Definitie: Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

Het relatief en absoluut verzuim wordt afgezet tegen het aantal leerplichtige leerlingen in een gemeente en sluiten aan bij de definities die zijn ontwikkeld door het ministerie van OCW en DUO bij wat er op rijksniveau wordt gemeten.



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	2,1%	2,2%	2,3%	2,4%	2,3%	1,9%	2,2%
Lelystad	2,5%	2,9%	2,9%	3,2%	2,8%	2,4%	2,6%
Nederland	1,7%	1,7%	1,8%	1,9%	2,0%	1,7%	1,9%

Definitie: Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.

Bron: DUO - Dienst Uitvoering Onderwijs

De cijfers 2021 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

5. Sport, cultuur en recreatie

5. Sport, cultuur en recreatie Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
5.1 Sportbeleid en activering	-172	-370	-542	-690	-148
5.2 Sportaccomodaties	-3.740	-1.286	-5.026	-5.018	8
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-4.794	-68	-4.862	-5.125	-263
5.4 Musea	-	-	-	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	-	-	-	-20	-20
5.6 Media	-2.334	-87	-2.421	-2.387	34
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8.710	-56	-8.766	-9.397	-631
Totaal lasten	**-19.750**	**-1.866**	**-21.616**	**-22.637**	**-1.021**
Baten					
5.1 Sportbeleid en activering	-	201	201	194	-6
5.2 Sportaccomodaties	-	1.209	1.209	1.209	0
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	293	-	293	600	307
5.4 Musea	-	-	-	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	-	-	-	-	-
5.6 Media	-	-	-	-	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	264	-17	247	269	22
Totaal baten	**557**	**1.392**	**1.949**	**2.272**	**323**
Totaal 5. Sport, cultuur en recreatie	**-19.193**	**-474**	**-19.667**	**-20.365**	**-698**

De taakvelden binnen het cluster ‘5. Sport, cultuur en recreatie’ hebben betrekking op sportbeleid en activering, sportaccommodaties, cultuurpresentatie, -productie en –participatie, media en openbaar groen en (openlucht) recreatie. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

Duiding taakvelden binnen dit cluster

5.1	Sportbeleid en activering

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-542	-690	-148
Baten	201	194	-6

Cluster:	5. Sport, cultuur en recreatie
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[100 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Sinds het vervallen van de Welzijnswet in 2007 is er geen wettelijk kader voor het sportbeleid van gemeenten. Sport- en beweegbeleid is een beleidsterrein waarmee gemeenten zich kunnen onderscheiden als een vitale, veerkrachtige en aantrekkelijke woon- en leefstad. Het voorzieningenniveau op het gebied van sport en bewegen levert een bijdrage aan de ontwikkeling van Lelystad tot een vitale, inclusieve en gezonde stad.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 is uitvoering gegeven aan de Kadernota Lelystad in Beweging. Er zijn in totaal 23 begrotings- of projectsubsidies verleend aan lokale sportverenigingen en en stichtingen om sport en bewegen onder onze inwoners te stimuleren. Daarnaast ontving Sportbedrijf Lelystad een begrotingssubsidie voor sportstimulering. Verder stond 2022 in het teken van het ontwikkelen van een nieuwe sportvisie tot 2030, zoals ook beschreven in de programmabegroting. In dit proces zijn sportorganisaties en maatschappelijke partners nauw betrokken geweest, bijvoorbeeld met de organisatie van een sportcafé. De nieuwe sportvisie wordt begin 2023 aangeboden aan de raad ter besluitvorming. De gemeente heeft actief deelgenomen aan de samenwerkingsverbanden van het Sport- en Vitaliteitsakkoord, Gezonde Sportomgeving en de Dikke Banden Race. Ook heeft de gemeente zitting genomen in regionale overleggen. Besluit over skatepark is door de raad uitegsteld om meer inzicht te geven in locatieonderzoek en participatietraject. Dit vraagt zorgvuldigheid en is nog niet afgerond in 2022. In samenwerking met BOR is er gewerkt aan de hereiking van het speelbeleid, wat ook in 2023 ter besluitvorming naar de raad gaat. De pilot rondom het het volwassenenefonds is gestart in juni 2022 en is een succes. Raad heeft aangegeven structureel middelen daarvoor in te zetten. In de openabre ruimte zijn er ook ontwikkelingen met de komst van een calesthenicsvoorziening in het Woldpark, beweeg- en beelftuin Langevelderslag en het Routeplatform. Vanuit sport en bewegen is men ook nadrukkelijk betrokken bij stedelijke ontwikkelingen zoals Warande en Stadshart. In 2022 is ook gekeken naar de positie van Sportbedrijf Lelystad en de financiën voor uitvoering van het sportbeleid. De conclusie van dit onderzoek is opgenomen in het raadsakkoord .

Gerelateerde beleidsnota's

Kadernota Lelystad in beweging 2019 - 2022

Gerelateerde verbonden partijen

N.V. Sportbedrijf Lelystad

Financiële verschillen: 5.1 Sportbeleid en activering naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-542	-690	148	201	194	6	155 N
Totaal exploitatie		**-542**	**-690**	**148 N**	**201**	**194**	**6 N**	**155 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	136	161	-24	24 V
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**136**	**161**	**24 V**	**24 V**
Totaal		**-542**	**-690**	**148 N**	**337**	**355**	**18 V**	**130 N**

5.2 Sportaccommodaties

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-5.026	-5.018	8
Baten	1.209	1.209	0

Cluster:	5. Sport, cultuur en recreatie
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[100 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Sinds het vervallen van de Welzijnswet in 2007 is er geen specifiek wettelijk kader voor het sportbeleid van gemeenten. Wel is er een grondwettelijke opgave voor overheden om voorwaarden te scheppen voor o.a. vrijetijdsbesteding (Art 22 lid 3). Sport- en beweegbeleid is een beleidsterrein waarmee gemeenten zich kunnen onderscheiden als een vitale, veerkrachtige en aantrekkelijke woon- en leefstad. Het voorzieningenniveau op het gebied van sport en bewegen, met een accent op breedtesport levert een bijdrage aan de ontwikkeling van Lelystad tot een vitale, inclusieve en gezonde stad.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 is uitvoering gegeven aan de Kadernota Lelystad in Beweging. De gemeente heeft subsidie verstrekt aan Sportbedrijf Lelystad, als bijdrage voor de exploitatie en beheer van de maatschappelijke sportaccommodaties en sportvelden. Diverse acties zijn uitgevoerd om het niveau van voorzieiningen op peil te houden. In het raadsakkoord is de bouw van een nieuwe sporthal opgenomen. Ook is besloten dat in de tussenliggende fase wordt onderzocht hoe we tijdelijk de behoefte aan binnesportruimte in de wintermaanden kunnen opvangen.

Gerelateerde beleidsnota's

Kadernota Lelystad in beweging 2019 - 2022

Gerelateerde verbonden partijen

N.V. Sportbedrijf Lelystad

Financiële verschillen: 5.2 Sportaccommodaties naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-5.026	-5.018	-8	1.209	1.209	-0	8 V
Totaal exploitatie		**-5.026**	**-5.018**	**8 V**	**1.209**	**1.209**	**0 V**	**8 V**
Totaal		**-5.026**	**-5.018**	**8 V**	**1.209**	**1.209**	**0 V**	**8 V**

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-4.862	-5.125	-263
Baten	293	600	307

Cluster:	5. Sport, cultuur en recreatie	Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	[100 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De gemeente heeft geen specifieke wettelijke verplichting ter stimulering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel. Wel is er een grondwettelijke taak voor de overheid om voorwaarden te scheppen voor maatschappelijke en culturele ontplooiing en voor vrijetijdsbesteding. De impact van de coronacrisis op het culturele leven is deels nog onzeker, en het daadwerkelijke effect zal nog op de langere termijn moeten blijken. Duidelijk is dat de sector zich eerst zal moeten herpakken.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 is uitvoering gegeven aan de beleidsvisiecultuur 2017 - 2020. Hierbij zijn 31 begroting- of projectsubsidies verleend aan verschillende organisatie voor hun activiteiten op het gebied van kunst en cultuur en cultuureducatie in Lelystad. De kunst- en cultuuractiviteiten vonden vooral in de tweede helft van 2022 plaats omdat vanwege de coronamaatregelen in het voorjaar van 2022 het nog niet toegestaan was culturele activiteiten met publiek uit te voeren. Op basis van een tijdelijke incidentele subsidieregeling kon in 2022 aan culturele organisaties aanvullende financiële ondersteuning worden verleend ter dekking van de coronaschade die op grond van de coronamaatregelen in 2022 is opgetreden. In het kader van art. 213a is onderzoek uitgevoerd naar de doeltreffendheid en de doelmatigheid van het gemeentelijk beleid op het gebied van cultuureducatie. Er is uitvoering gegeven aan het traject dat heeft geleid tot de verzelfstandiging van het poppodium Corneel vanaf 1 januari 2023. In het kader van de voorbereiding op een nieuwe poppodium is tevens een werkbezoek aan het poppodium in Heerlen uitgevoerd. In 2022 heeft de raad de Keuzenota voor de Cultuurvisie vastgesteld. Vervolgens is de Kadernota en het Uitvoeringsprogramma voor de nieuwe cultuurvisie voorbereid. Op 30 november 2022 heeft in dat kader met de cultuurinstellingen en andere belangstellenden een stadsgesprek over het cultuurbeleid plaats gevonden. Er hebben gesprekken plaatsgevonden met een externe initiatiefnemer voor de inrichting van een laagdrempige muziekeducatieprogramma in de wijken vanaf 2023. De collectie kunstwerken van de gemeenten - in depot en in de openbare ruimte - is beheerd en onderhouden. In 2022 heeft het ministerie OCW middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van cultuurprojecten voor jongeren. Samen met diverse lokale cultuur- en welzijnorganisaties zijn plannen opgesteld om hier vanaf 2023 uitvoering aan te geven. Voor een goede regionale afstemming van het cultuurbeleid heeft op provinciaal en MRA-niveau periodiek bestuurlijk en ambtelijk overleg plaatsgevonden. Er is uitvoering gegeven aan de geselecteerde moties van de motiemarkt.

Gerelateerde beleidsnota's

Beleidsvisie cultuur 2017 - 2020

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Kunst- en cultuurbeleid	I	-3.357	-3.654	**297 N**	-	329	**329 V**	32 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-1.505	-1.471	-33	293	271	22	12 V
Totaal exploitatie		**-4.862**	**-5.125**	**263 N**	**293**	**600**	**307 V**	**44 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-180	-180	-	31	82	-50	50 V
Totaal reserves		**-180**	**-180**	**-**	**31**	**82**	**50 V**	**50 V**
Totaal		**-5.042**	**-5.305**	**263 N**	**324**	**682**	**357 V**	**94 V**

Kunst- en cultuurbeleid		
	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 297
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 329

Lelystad heeft €300.000 ontvangen vanuit het herstelplan Cultuur ten behoeve van jongeren. Dit is vervolgens via subsidieverstrekking impuls jongeren en cultuur aan de Lelystadse cultuursector ten goede gekomen.

5.4 Musea

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-	-
Baten	-	-	-

Cluster:	5. Sport, cultuur en recreatie	Aard activiteiten:	0
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	0%
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	0%

Context van het taakveld

Tot dit taakveld behoren de lasten en baten die te maken hebben met musea, exposities, archeologie, heemkunde of historische archieven. De gemeente Lelystad exploiteert of subsidieert op dit moment niet dit soort activiteiten, wat maakt dat dit taakveld niet van toepassing is.

Binnen dit taakveld is er wel sprake van een verbonden partij, zijnde de stichting Uiver Constellation. Met de deelname in deze stichting heeft de gemeente samen met andere partners het recht op de exploitatie van de vliegtuigen Uiver en Constellation verkregen, waarmee de stichting destijds heeft bijgedragen aan het behoud van het Aviodrome voor Lelystad.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Ten behoeve van het behoud van de collectie van de stichting Cornelis Lelystad in Lelystad, is in overleg getreden met Het Flevolands Archief (HFA) om de mogelijkheden te verkennen dat HFA de collectie van de stichting gaat beheren. Hiervoor worden tussen de stichting Cornelis Lely en het HFA onderling nadere afspraken voor gemaakt. De uitvoering van het archeologiebeleid is onderdeel van het ruimtelijk beleid.

Gerelateerde beleidsnota's	Gerelateerde verbonden partijen
-	Stichting Uiver Constellation

5.5 Cultureel erfgoed

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-	-20	-20
Baten	-	-	-

Cluster:	5. Sport, cultuur en recreatie	Aard activiteiten:	0
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	0%
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	0%

Context van het taakveld

Tot dit taakveld behoren de lasten die te maken hebben met het beschermen van en informatie verstrekken over cultureel erfgoed in Lelystad. Het gaat hierbij om gebouwen, objecten, structuren en collecties met historische waarde in de publieke ruimte. De gemeente Lelystad financiert in dit kader wettelijke taken op het gebied van erfgoed en subsidieert activiteiten of manifestaties op het gebied van erfgoed (gezien de beperkte omvang maken deze lasten onderdeel uit van de overige taakvelden binnen cluster 5).

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 is subsidie verleend ten behoeve van de advisering op het gebied van cultuurhistorie en erfgoed door de gemeentelijke Erfgoedcommissie. In afstemming met het gemeentelijk beleid op het gebied van vrijetijdseconomie is de uitvoering gegeven aan de inrichting van een toeristische informatiepunt aan Oostvaardersdijk 15 betreffende de geschiedenis van het Werkeiland. Dit wordt in 2023 geopend. Hierbij is de samenwerking aangegaan met Batavialand. In het kader van de voorbereiding op de Erfgoednota is de Startnota voorbereid en ter besluitvorming aan de gemeenteraad gestuurd. In het licht van de komst van de Omgevingswet is onderzocht op welke wijze de Erfgoedcommissie en de Welstandscommissie kunnen worden geïntegreerd. Er is in het kader van ruimtelijk beleid een cultuurhistorische verkenning uitgevoerd van de wijken in Lelystad uit de zogenaamde Post 65 periode, dat wil zeggen de jaren 1965-1990.

Gerelateerde beleidsnota's	Gerelateerde verbonden partijen
Beleidsvisie Cultuur 2017 - 2020	-

Financiële verschillen: 5.5 Cultureel erfgoed naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-20	20	-	-	-	20 N
Totaal exploitatie		-	-20	20 N	-	-	-	20 N
Totaal		-	-20	20 N	-	-	-	20 N

5.6 Media

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-2.421	-2.387	34
Baten	-	-	-

Cluster:	5. Sport, cultuur en recreatie
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[100 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De gemeente heeft op basis van de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen een verantwoordelijkheid op het gebied van bibliotheekwerk. Wij zien het als onze maatschappelijke verantwoordelijkheid dat de inwoners van Lelystad beschikken over een goede en moderne bibliotheekvoorziening waar alle burgers met hun kennis- en informatievragen terecht kunnen en kennis kunnen nemen van een adequaat aanbod van op media vastgelegde cultuur en informatie. Daarmee kan de bibliotheek haar kerntaak uitvoeren: burgers helpen zich te ontwikkelen, opdat ieder goed kan functioneren in de maatschappij.

Op grond van de zendtijdtoewijzing door Commissariaat voor de Media, ligt bij de gemeente de wettelijke zorgplicht om de continuïteit van de lokale omroep te waarborgen. Met haar informatieve programma's heeft Radio Lelystad een intermediairfunctie tussen de bevolking en het lokale stichting- en verenigingsleven, met maatschappelijke organisaties, het bedrijfsleven en de overheid.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 is een begrotingssubsidie verleend aan de stichting FlevoMeer Bibliotheek voor de uitvoering van het bibliotheekwerk in Lelystad. Samen met de vier andere gemeenten die zijn betrokken bij de FlevoMeer Bibliotheeek, is met de stichting FlevoMeer Bibliotheek een nieuwe convenant aangegaan voor de periode tot en met 2028. In het convenant staan algemene afspraken over de taken van de FlevoMeer Bibliotheek en de subsidieverlening. Dit convenant is het vervolg van de vorige convenanten die vanaf 2010 met de FlevoMeer Bibliotheek zijn aangegaan. Er is in 2022 een begrotingssubsidie verleend aan de stichting Radio Lelystad vanuit de wettelijke instandhoudingstaak voor de lokale publieke omroep. Er zijn voorbereidende activiteiten uitgevoerd voor de aanwijzingsprocedure voor de vergunningverlening voor de lokale publieke omroep door het Commissariaat voor de Media in 2023.

Gerelateerde beleidsnota's

Beleidsvisie Cultuur 2017 - 2020

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 5.6 Media naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-2.421	-2.387	-34	-	-	-	34 V
Totaal exploitatie		**-2.421**	**-2.387**	**34 V**	**-**	**-**	**-**	**34 V**
Totaal		**-2.421**	**-2.387**	**34 V**	**-**	**-**	**-**	**34 V**

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-8.766	-9.397	-631
Baten	247	269	22

Cluster:	5. Sport, cultuur en recreatie
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[20 % - 40 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wegenverkeerswet en het burgerlijk wetboek is de gemeente als wegbeheerder en/of als eigenaar verantwoordelijk voor inrichting en beheer van het openbaar gebied. De kwaliteitsniveaus die de gemeente hierbij hanteert zijn gebaseerd op het Kwaliteits StructuurPlan (KSP).

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Uitgangspunt voor het groenonderhoud zijn de vastgestelde kwaliteitsniveaus uit het KSP. Afgelopen jaar zijn is op basis van onafhankelijke kwaliteitsmetingen aan het gewenste kwaliteitsbeeld is voldaan.
In 2022 heeft de overlast op het gebied van de eikenprocessierups zich redelijk gestabiliseerd.

In 2022 zijn het bomenbeleidsplan, bomenbeheerplan en bosbeheerplan na actualisatie in 2021, vast gesteld.

Als gevolg van de coronacrisis is na eerder in 2021 ook in 2022 besloten niet structureel te maaien in het Bovenwater. Dit heeft een positief effect op de waterkwaliteit. Maar onvoldoende om blauwalgproblemen te voorkomen. De provincie is voornemens de zwemwaterfunctie van het strand aan het bovenwater te beëindigen.

Gerelateerde beleidsnota's

- Bosbeleidsplan (2019)
- Kwaliteitsstructuurplan (KSP) (2002)
- Speelruimtebeleidsplan (2013)
- Meerjarenraming (MJR 2015)
- Groenbeheerplan parken (2015)

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Openbaar groen	I	-4.584	-5.250	**666 N**	-	-	-	666 N
Personeels lasten taakveld 5.7	I	-1.946	-1.858	**88 V**	-	-	-	88 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-2.236	-2.289	53	247	269	-22	31 N
Totaal exploitatie		**-8.766**	**-9.397**	**631 N**	**247**	**269**	**22 V**	**609 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	11	-	11	11 N
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**11**	**-**	**11 N**	**11 N**
Totaal		**-8.766**	**-9.397**	**631 N**	**258**	**269**	**11 V**	**620 N**

Openbaar groen	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 666

Eind 2021 zijn de integrale onderhoudsbestekken Groen en Reiniging opnieuw aanbesteed en heeft geleid tot een nadeel. Het resultaat van deze aanbestedingen is in de begroting verwerkt vanaf 2023.

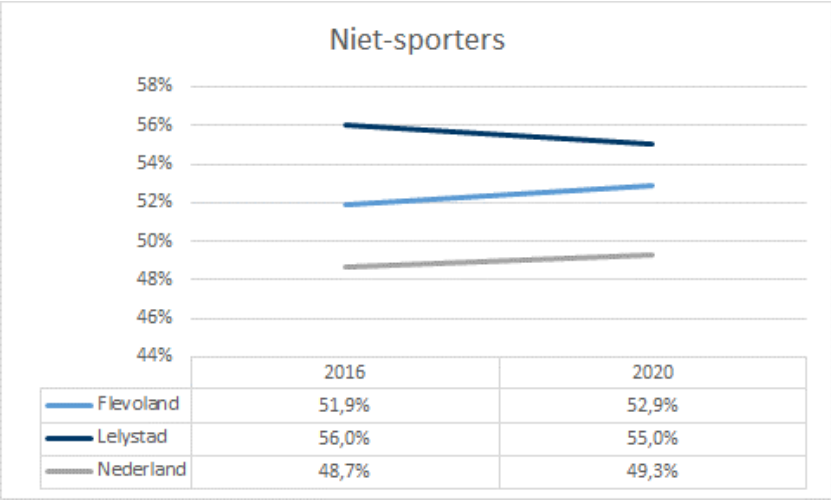
Personeels lasten taakveld 5.7	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 88

Incidenteel voordeel als gevolg van vacatureruimte.

Dagelijks onderhoud spelen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 118

Als gevolg van capaciteitsproblemen zijn achterstanden ontstaan in het structurele beheer en onderhoud aan vooral de valondergronden en zandbakken.

BBV indicatoren



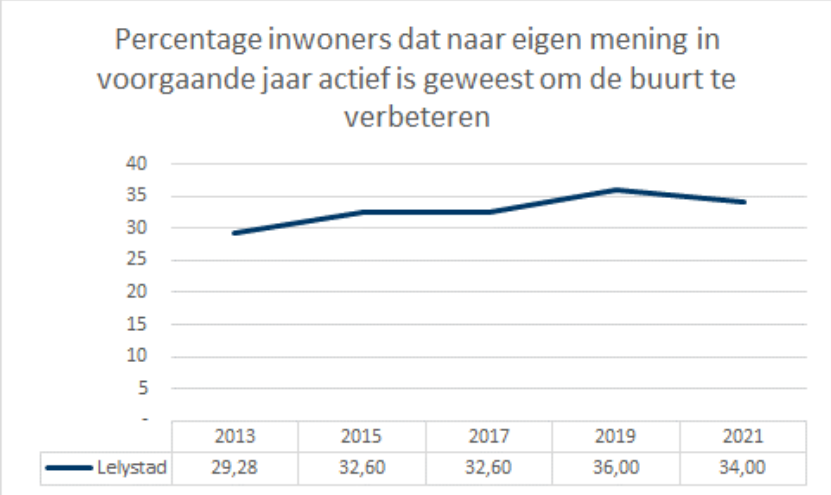
Definitie: Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.

Bron: RIVM – Zorgatlas

Dit onderzoek wordt om de 4 jaar uitgevoerd. De indicator 'Percentage niet-sporters' blijft gehandhaafd, echter de bron wordt aangepast. VWS en het RIVM hebben hierover afspraken gemaakt. Voortaan is de bron voor deze indicator de Gezondheidsenquête (CBS, RIVM).

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

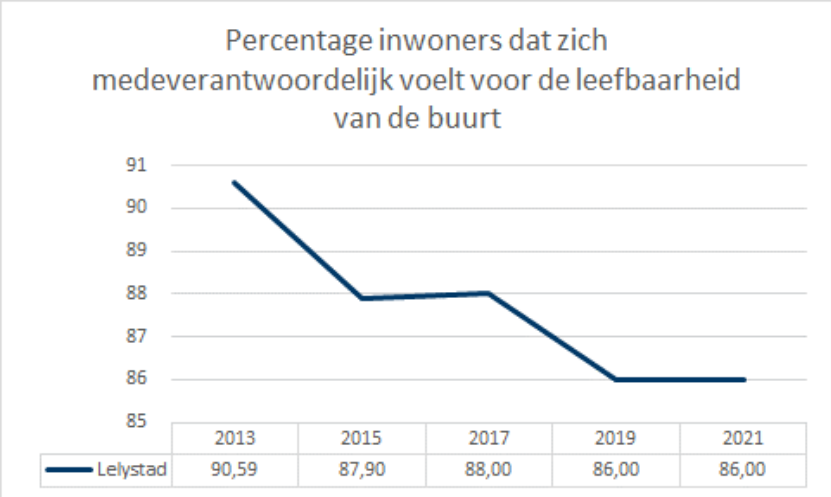
Aanvullende lokale indicatoren



Definitie: Percentage inwoners dat naar eigen mening in voorgaande jaar actief is geweest om de buurt te verbeteren.

Bron: Gemeente Lelystad: Wonen, Leefbaarheid en Veiligheid.

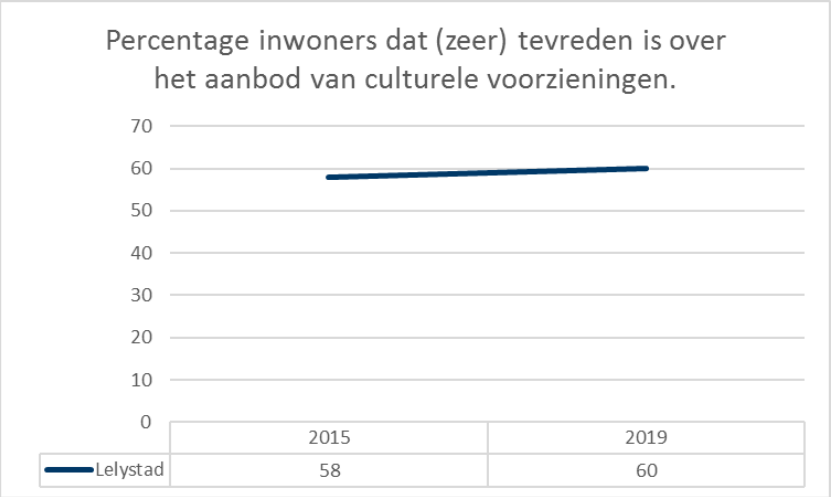
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Percentage inwoners dat zich medeverantwoordelijk voelt voor de leefbaarheid van de buurt.

Bron: Gemeente Lelystad: Wonen, Leefbaarheid en Veiligheid.

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het percentage van de inwoners van de gemeente dat (zeer) tevreden is over het aanbod van de culturele voorzieningen.

Bron: Cultuur-peiling Gemeente Lelystad.

De cijfers 2020/2021/2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

6. Sociaal Domein

6. Sociaal domein Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-10.541	-11.465	-22.007	-22.100	-93
6.2 Wijkteams	-5.700	-992	-6.691	-6.514	177
6.3 Inkomensregelingen	-48.757	-5.066	-53.822	-52.123	1.700
6.4 Begeleide participatie	-6.363	-281	-6.644	-6.600	44
6.5 Arbeidsparticipatie	-6.396	-705	-7.101	-6.452	649
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-4.175	-737	-4.912	-4.035	877
6.71 Maatwerkdienstverlening18+	-15.847	-1.210	-17.057	-16.117	941
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-25.468	-4.220	-29.688	-32.013	-2.325
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-449	-56	-505	-384	121
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-3.345	-450	-3.795	-3.646	149
Totaal lasten	**-127.042**	**-25.180**	**-152.222**	**-149.983**	**2.239**
Baten					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	40	9.412	9.452	9.676	224
6.2 Wijkteams	-	54	54	272	219
6.3 Inkomensregelingen	39.062	-1.066	37.996	34.139	-3.857
6.4 Begeleide participatie	-	-	-	-	-
6.5 Arbeidsparticipatie	-	136	136	816	680
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-	-	-	-
6.71 Maatwerkdienstverlening18+	546	208	754	934	181
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	-	164	164
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	450	-	450	1.143	693
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	-	-
Totaal baten	**40.098**	**8.743**	**48.841**	**47.146**	**-1.695**
Totaal 6. Sociaal domein	**-86.944**	**-16.437**	**-103.381**	**-102.837**	**544**

De taakvelden binnen het cluster ‘6. Sociaal domein’ hebben betrekking op de sociale basisinfrastructuur, de wijkteams, inkomensregelingen, begeleide- en arbeidsparticipatie, de Wmo en de Jeugdhulp. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

Duiding taakvelden binnen dit cluster

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-22.007	-22.100	-93
Baten	9.452	9.676	224

Cluster:	6. Sociaal domein
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[20 % - 40 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Om de diverse wettelijke taken binnen het sociaal domein uit te kunnen voeren zijn algemene sociale basisvoorzieningen een belangrijke randvoorwaarde. Deze algemene voorzieningen hebben een (indirecte) relatie met de overige 9 taakvelden binnen dit cluster en zijn gericht zijn op het (kunnen blijven) meedoen van inwoners.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten opgenomen die samenhangen met de algemene sociale basisvoorzieningen, waarbij de nadruk ligt op de participatie van inwoners en een gezonde opvoed- en opgroeiomgeving voor kinderen en jongeren. Goede algemene sociale basisvoorzieningen werken preventief en voorkomen op termijn dat inwoners aangewezen zijn op zwaardere vormen van ondersteuning. Het gaat hierbij grofweg om de volgende onderdelen:

Welzijnswerk in de wijk (www.welzijnlelystad.nl)
Welzijn Lelystad heeft inwoners op tal van terreinen gefailiteerd en onderteund. Daarnaast organiseerde Welzijn Lelystad diverse activiteiten, bijvoorbeeld in de wijken, op scholen en in MFA's.

Mensen Maken de Buurt
Steeds meer Lelystedelingen nemen zelf het initiatief om activiteiten te ontplooien die van maatschappelijke waarde zijn voor de stad en haar inwoners. Voor deze activiteiten is niet alleen ruimte geboden maar tevens zijn deze initiatieven gestimuleerd en gefaciliteerd. De afgelopen jaren is het aantal initiatieven onder de noemer van 'Mensen Maken de Buurt' sterk toegenomen, van initiatieven primair gericht op verhoging van de gebruikswaarde van de fysieke leefomgeving tot initiatieven die bijdragen aan de versterking van de sociale structuur en participatie.

Mantelzorgondersteuning / vrijwilligerswerk
Mantelzorgondersteuning en vrijwilligerswerk zijn belangrijke items binnen het sociaal domein. Zo is er een Steunpunt Mantelzorg en een vrijwilligerscentrale, waar vraag en aanbod bij elkaar worden gebracht. Ook is de inzet van zorgvrijwilligers gestimuleerd. Hiermee hebben we inwoners dichtbij kunnen ondersteunen vanuit het eigen netwerk en is er minder inzet van professionals nodig.

Maatschappelijke dienstverlening / schuldhulpverlening
Stichting Maatschappelijke Dienstverlening Flevoland (MDF) ondersteunt inwoners bij diverse vraagstukken en/of problemen. MDF verzorgt algemeen maatschappelijke werk, school-maatschappelijk werk, schuldhulpverlening, budgetbeheer/coaching en ondersteuning door sociaal raadslieden of een gezinscoach en draagt bij aan de preventie van schulden. Naast professionals beschikt MDF over gekwalificeerde vrijwilligers die ondersteuning hebben geboden op verschillende terreinen. Deze basisvoorzieningen zijn in principe algemeen toegankelijk. Met deze voorzieningen kan worden voorkomen dat er zwaardere vormen van ondersteuning moeten worden ingezet.

Preventieve inzet jeugd
In 2022 hebben de jeugdpreventie partners met hun inzet informatie, advies en lichte ondersteuning geboden aan kinderen en gezinnen. Het gaat onder andere om de preventieve dienstverlening vanuit MDFlevoland, Icare jgz, GGD jgz, Welzijn Lelystad en MEE IJsseloevers. De partners ontvangen voor de uitvoering hiervan een begrotingssubsidie. Voor jongerenwerk is een opdracht verstrekt aan Welzijn Lelystad.

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan het Versterken van de basis uit de Aanpak Sociaal Domein. Op basis van het vastgestelde subsidiekader Versterken van de basis 2022 is gewerkt aan de volgende opgaven:
- Laagdrempelig informatie en advies voor opvoed- en opgroeivragen (Lisa)
- Versterken van de basisondersteuning in en rondom voorschoolse voorzieningen
- Versterken van de basisondersteuning in en rondom het primair onderwijs
- Versterken van de basisondersteuning in en rondom het voortgezet onderwijs
- Vrij toegankelijke ondersteuning voor kwetsbare gezinnen

In juni 2022 is het subsidiekader geactualiseerd en vastgesteld voor 2023 en 2024. De instellingen hebben in het najaar 2022 projectaanvragen ingediend voor 2023 en 2024.

Oorlog Oekraïne
De oorlog in de Oekraïne heeft er toe geleid dat er een grote stroom van ontheemde Oekraïners naar Nederland is gekomen. Per 24-2-2022 is er gestart met het gereed maken van de locatie SGL als opvanglocatie voor de Oekraïense vluchtelingen. Initieel een ingroei gehad naar 280 plaatsen, later uitgebreid naar 350 plaatsen. Inrichtingskosten voor het gereedmaken van de locatie worden via een

Gerelateerde beleidsnota's
Nota armoedebeleid en schuldhulpverlening 2019 - 2022
Kadernota Sociaal Domein 2019 - 2022
Programmaplan Sociaal Domein 2022

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Wmo - algemene voorziening Wmo	I	-1.537	-1.561	**24 N**	-	-	-	24 N
Personeels lasten taakveld 6.1	I	-1.169	-1.535	**365 N**	118	286	**168 V**	197 N
Toezicht Kinderopvang	I	-268	-121	**147 V**	-	-	-	147 V
Vluchtelingen	I	-9.230	-9.293	**63 N**	9.190	9.433	**244 V**	181 V
Integratie	I	-833	-599	**233 V**	82	-234	**317 N**	83 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-8.970	-8.991	21	61	190	-129	107 V
Totaal exploitatie		**-22.007**	**-22.100**	**93 N**	**9.452**	**9.676**	**224 V**	**131 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-2.253	-2.107	-147	1.482	1.386	96	51 V
Totaal reserves		**-2.253**	**-2.107**	**147 V**	**1.482**	**1.386**	**96 N**	**51 V**
Totaal		**-24.260**	**-24.206**	**54 V**	**10.934**	**11.062**	**128 V**	**182 V**

Wmo - algemene voorziening Wmo	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 24

Op de algemene Wmo voorzieningen waaronder enkele uitvoeringskosten is de afwijking ten opzichte van de begroting relatief gering met afgerond €24.000 nadelig. Door extra inspanningen voor bijvoorbeeld het Eigen Kracht onderzoek liggen de uitvoeringskosten hoger dan begroot (€116.000 nadelig). Daarentegen wordt er geen beroep gedaan op de post onvoorzien binnen ditzelfde onderdeel (ca. €92.000) waarmee er per saldo een resultaat van ca. €24.000 nadelig ontstaat.

Het financiële resultaat voor de gehele Wmo is conform wet- en regelgeving verdeeld over de taakvelden 6.1, 6.2, 6.6, 6.71 en 6.81 en bedraagt ca. €2.5 miljoen positief. Dit voordelig resultaat wordt met name veroorzaakt door een hogere regionale afrekening Beschermd Wonen vanuit centrumgemeente Almere (taakveld 6.81 - voordeel: ca. €0,65 miljoen), een voordeel op de huishoudelijke ondersteuning (taakveld 6.71 - voordeel: ca. €1,1 miljoen) met daar tegenover een Wmo taakstelling (taakveld 6.71 - nadeel: €300.000) en lagere kosten voor woningaanpassingen en andere hulpmiddelen (taakveld 6.71 - voordeel: ca. €0,4 miljoen). Aanvullend zijn er binnen met name de maatwerkdienstverlening Wmo (taakveld 6.71) diverse kleinere afwijkingen. Zo is er minder gebruik gemaakt van de regiotaxi (voordeel: ca. €0,15 miljoen) en de collectieve ziektekostenverzekering (voordeel ca. €0,1 miljoen). Er zijn meer eigen bijdragen voor de Wmo ontvangen (voordeel: €0,1 miljoen) en door dalende cliëntaantallen ondersteuning thuis en dagbesteding is op basis van de huidige contracten besloten de indexatie 2022 niet één-op-één door te zetten aan de hoofdaannemers (voordeel: ca. 0,1 miljoen). Tot slot is er op de post kort durend verblijf / respijthuis (taakveld 6.71) een beperkt beroep gedaan gedurende 2022 (voordeel: ca. €0,1 miljoen) en is het resultaat inclusief de extra rijkmiddelen voor compensatie meerkosten Corona (ca. €0,1 miljoen) die in december 2022 beschikbaar zijn gekomen.

Bedrijfsvoering Sociaal domein	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 365
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 168

Het beroep op het ambtelijk apparaat is zowel kwalitatief als kwantitatief omvangrijk. Het raadsakkoord omvat grote ambities en opgaven voor de stad waaraan in 2022 uitvoering is gegeven. Ondanks de grote spanning op de arbeidsmarkt waardoor (tijdelijke) inhuur soms onontkoombaar is, wordt de bedrijfsvoering van het gehele Sociaal Domein ongeveer neutraal afgesloten in 2022. De bedrijfsvoering staat wel onder druk en prioriteiten moeten worden gesteld wat zich vertaalt in variëteit per taakveld ten aanzien van de financiële realisatie. Binnen dit taakveld is een negatieve afwijking van €0,3 miljoen.

Toezicht Kinderopvang	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 147

Sommige nadere onderzoeken van de GGD bij de gastoudergezinnen zijn bewust doorgeschoven naar het voorjaar 2022 vanwege de corona crisis en de onderbezetting destijds. Hierdoor is de afrekening van de GGD voor het toezicht op de kinderopvang over 2021 voordeliger uitgevallen dan verwacht. Daarnaast heeft het rijk ter ondersteuning van gemeenten bij de intensivering van toezicht en handhaving in de kinderopvang het budget structureel verhoogd.

Vluchtelingen	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 63
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 244

De kosten van de opvang van ontheemde Oekraïners in de opvanglocatie SGL wordt doormiddel van 2 regelingen bekostigd door het rijk. De transitiekosten, voor het gereedmaken van de locatie als opvanglocatie en de €100-regeling. De kosten voor het gereedmaken van de locatie worden volledig gedekt door de rijksbijdrage en dienen afgerekend te worden. De €100-regeling is een vaste vergoeding per gerealiseerd bed in de opvanglocatie en hoeft niet te worden afgerekend. In eerste instantie heeft het rijk €100 per bed beschikbaar gesteld, maar heeft na onderzoek is dit bedrag naar beneden bijgesteld naar € 83 per 16 oktober. De uitgaven passen binnen de baten van de regeling, waardoor er voor 2022 een klein voordeel op dit taakveld is ontstaan. Op taakveld 6.3 worden de verstrekkingen leefgeld verantwoord, in totaal €100.000.

Integratie	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 233
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 317

De begroting voor het onderdeel Maatschappelijke begeleiding is gebaseerd op T-1, daarnaast zijn er op het product minder lasten verantwoord voor kosten inburgering. De baten worden verantwoord op het product gemeentefonds, maar begroot op taakveld 6.1 hierdoor ontstaat een nadeel op de baten.

6.2 Wijkteams

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-6.691	-6.514	177
Baten	54	272	219

Cluster:	6. Sociaal domein
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning(maatwerkvoorzieningen en - dienstverlening) vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Jeugdwet. Op basis van de Wmo zijn gemeenten verantwoordelijk voor het bieden van ondersteuning, waarbij het de bedoeling is dat inwoners zo lang mogelijk mee kunnen doen aan de samenleving en zoveel als mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. De Sociaal Wijkteams en de algemene Wmo voorzieningen (basis) vallen onder dit taakveld en hebben een belangrijke functie bij de uitvoering van

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Jeugd Lelystad (JEL)

Met het vaststellen van de Aanpak Sociaal Domein heeft de raad besloten om per 1 juli 2021 de toegang en regie van de jeugdzorg te beleggen bij een gemeentelijke BV. Deze taken zijn per 1 juli 2021 belegd bij JEL. In 2022 heeft JEL haar opdracht Toegang en regie naar specialistische jeugdhulp uitgevoerd.

Sociaal Wijkteams

We hebben inwoners ondersteund zodat zij mee kunnen blijven doen aan de maatschappij en zelfstandig kunnen blijven wonen. De Sociaal Wijkteams spelen hierbij een belangrijke rol. De Sociaal Wijkteams kijken daarbij naar het optimaal benutten van de eigen mogelijkheden en de algemene voorzieningen (basis). Als het nodig is is er daarnaast een individuele maatwerkvoorziening ingezet.

Toeslagenaffaire

MDF voert de extra ondersteuning voor gedupeerden van de toeslagen affaire in de gemeente Lelystad uit. Zij bieden ondersteuning op vijf leefgebieden (financiën, wonen, zorg, gezin en werk) met als doel de kwaliteit het leven van de slachtoffers te herstellen en ze een frisse start te bieden. De kosten die hiervoor gemaakt worden worden achteraf verantwoor via de SiSa. Het Rijk stelt dat de gemeente volledig zal worden gecompenseerd voor de gemaakte kosten. Het te ontvangen bedrag van 2022 wordt eind 2023 verwacht.

Gerelateerde beleidsnota's
Programmaplan Wmo 2020
Programmaplan Sociaal Domein 2022
Aanpak Sociaal Domein

Gerelateerde verbonden partijen
Jeugd Lelystad (JEL)

Financiële verschillen: 6.2 Wijkteams naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Wmo - Eerstelijnsloket	I	-1.960	-1.922	**38 V**	-	43	**43 V**	81 V
Bedrijfsvoering Sociaal Domein	I	-1.107	-1.076	**31 V**	-	-	-	31 V
Jeugd - Toegang en regie jeugdzorg	S	-3.540	-3.240	**300 V**	-	-	-	300 V
Toeslagenaffaire	I	-84	-276	**192 N**	54	229	**175 V**	17 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	0	-0	0	-1	1 V
Totaal exploitatie		**-6.691**	**-6.514**	**177 V**	**54**	**272**	**219 V**	**396 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-240	-240	-	31	31	-	-
Totaal reserves		**-240**	**-240**	**-**	**31**	**31**	**-**	**-**
Totaal		**-6.931**	**-6.754**	**177 V**	**84**	**303**	**219 V**	**396 V**

Wmo - Eerstelijnsloket		
	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 38
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 43

Binnen de Wmo zijn middelen gereserveerd voor eerstelijnsvoorzieningen zoals de sociaal wijkteams en allerlei basisvoorzieningen. Deze (met name subsidies) zijn in lijn met de begroting aangewend. Voor twee subsidies was het bestede bedrag lager dan de verleende subsidie zodat hier middelen terug zijn ontvangen. Dit tezamen zorgt voor een afwijking van €71.000 voordelig. Daarnaast worden voor de uitvoering van de Wmo kosten gemaakt waaronder ambtelijke inzet en de cliëntenraad. Op het onderdeel cliëntenraad is sprake van een positieve afwijking van ca. €10.000 voordelig, zodat de totale afwijking op dit onderdeel uitkomt op €81.000.

De ambtelijke inzet is toegelicht onder het kopje 'Bedrijfsvoering sociaal domein' (€31.000 voordelig).

Bedrijfsvoering Sociaal domein	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 31

Het beroep op het ambtelijk apparaat is zowel kwalitatief als kwantitatief omvangrijk. Het raadsakkoord omvat grote ambities en opgaven voor de stad waaraan in 2022 uitvoering is gegeven. Ondanks de grote spanning op de arbeidsmarkt waardoor (tijdelijke) inhuur soms onontkoombaar is, wordt de bedrijfsvoering van het gehele Sociaal Domein ongeveer neutraal afgesloten in 2022. De bedrijfsvoering staat wel onder druk en prioriteiten moeten worden gesteld wat zich vertaalt in variëteit per taakveld ten aanzien van de financiële realisatie. Binnen dit taakveld is een positieve afwijking van € 31.000.

Jeugd - Toegang en regie jeugdzorg	Structureel voordeel op de lasten van	€ 300

Het voordeel op de toegang en regie jeugdzorg is behaald door een optimalisatie van de bedrijfsvoering en door lagere personeelskosten. JEL heeft door de overgang van onderneming meerdere contracten op bedrijfsvoering over moeten nemen van voormalig Jeugd en Gezinsteam. In 2022 heeft JEL deze contracten onder de loep genomen en geoptimaliseerd. Er is bijv. een nieuw clientregistratiesysteem geïmplementeerd en afscheid genomen van leaselaptops. Wat betreft de lagere personeelskosten, de medewerkers uit het zijinstroom traject zijn ingeschaald in lagere periodieken en er is geen personeel meer ingezet op detacheringsbasis.

Toeslagenaffaire	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 192
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 175

De verantwoording van de gemaakte kosten en opbrengsten bij de hersteloperatie kinderopvangtoeslag vindt via dit taakveld plaats. Het saldo op het product toeslagenaffaire wordt veroorzaakt doordat een klein deel van de gemaakte kosten niet onder de compensabele bedragen valt.

6.3 Inkomensregelingen

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-53.822	-52.123	1.700
Baten	37.996	34.139	-3.857

Cluster:	6. Sociaal domein
Portefeuillehouder(s):	A. Messelink
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de participatiewet heeft de gemeente de wettelijke taak om uitkeringen te verstrekken aan inwoners die tijdelijk niet in hun levensonderhoud kunnen voorzien, in de periode dat zij geen ander of onvoldoende inkomen hebben. Samen met andere vormen van inkomensregelingen, zoals bijzondere bijstand en kwijtscheldingen van gemeentelijke heffingen, vormt dit taakveld het grootste onderdeel uit de gemeentebegroting.

Met de komst van de Participatiewet zijn de Wet Werk en Bijstand (WWB), de Wajong en de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) samengebracht in één beleidskader. De uitvoering van dit beleidskader komt in de gemeentebegroting terug via drie opeenvolgende taakvelden:

- Taakveld 6.3 Inkomensregelingen (het verstrekken van bijstandsuitkeringen aan inwoners die daar recht op hebben)
- Taakveld 6.4 Begeleide participatie (de sociale werkvoorziening)
- Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie (re-integratie / toeleiding naar werk van inwoners die een beroep kunnen doen op ondersteuning arbeidstoeleiding in kader van de Participatiewet.
- Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Bijstandsuitkeringen - Participatiewet

Het betreft hier de inwoners van Lelystad die recht hebben op een inkomen in het kader van de Participatiewet en de IOAW, gedurende de periode waarin zij nog niet in staat zijn om (volledig) in eigen onderhoud te voorzien. In 2022 is gemiddeld aan 2.060 klanten (exclusief Loonkostensubsidie) een uitkering Participatiewet verstrekt. De inzet van de gemeente is erop gericht inwoners zoveel mogelijk te laten uitstromen naar betaald werk (re-integratie) en het bevorderen van maatschappelijke participatie. Deze inzet maken onderdeel uit van taakvelden '6.4 Begeleide participatie' en '6.5 Arbeidsparticipatie'.
De verwachte sterke instroom als gevolg van coronacrisis is beperkt gebleven. Vanaf begin 2021 hebben we te maken met een sterk aantrekkende arbeidsmarkt die zich in 2022 heeft doorgezet waardoor veel mensen begeleid zijn naar werk. Het macrobudget BUIG is door het Rijk gedurende het jaar naar beneden bijgesteld. Het aantal verstrekte uitkeringen in Lelystad vertoonde ook een dalende lijn.

Bijstandsverlening zelfstandigen - Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004

Het toekennen van bijstand / uitkering aan de gevestigde zelfstandige die niet over de middelen beschikt om te voorzien in de algemeen noodzakelijke kosten van het bestaan, alsmede het verstrekken van kapitaal aan ondernemers die dit op andere wijze niet gefinancierd krijgen. Het Zelfstandigen Loket Flevoland (ZLF) zorgt voor de uitvoering van deze wettelijke regelingen in opdracht van de 6 gemeenten in Flevoland. Vanuit het ZLF is o.a. uitvoering gegeven aan de TOZO (tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) als onderdeel van de corona steunpakketten. Er is geen corona-steunpakket meer, echter de komende jaren zal het ZLF ingezet worden op het beheer en terugvordering van de verstrekte Tozo-kredieten.
Ook voor de Bbz geldt dat de verwachte sterke instroom als gevolg van corona-crisis beperkt is gebleven.

Armoedebeleid

Inwoners kunnen (financiële) ondersteuning krijgen wanneer zij rond moeten komen van een inkomen tot 120% van het bijstandsniveau. Daarnaast is vanuit het armoedebeleid ingezet op het voorkomen van overerving van armoede. Dit is gedaan door extra in te zetten op het bestrijden van risicofactoren van armoede, waaronder gezondheidsachterstanden en onderwijsachterstanden.

Kwijtschelding gemeentelijke belastingen

Inwoners die onvoldoende inkomen en/of vermogen hebben komen in aanmerking voor kwijtschelding van de gecombineerde belastingaanslag van de gemeente. Het gaat hierbij met name om de kwijtschelding van de afvalstoffen- en de rioolheffing.

Gerelateerde beleidsnota's
Kadernota Sociaal Domein 2019 - 2022
Aanpak Sociaal Domein 2021-2024

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 6.3 Inkomensregelingen naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Armoedebeleid	I	-9.650	-10.173	**523 N**	394	749	**356 V**	167 N
BUIG - Rijksbijdrage	I	-	-	**-**	34.379	30.809	**3.570 N**	3.570 N
BUIG - Bijstandsuikeringen	I	-33.259	-32.179	**1.079 V**	-	-	**-**	1.079 V
Terugvorderingen (bijz.bijstand, BUIG, BBZ)	I	-	-	**-**	1.619	1.481	**138 N**	138 N
Overige kleine verschillen	I	-908	-611	**297 V**	-	-	**-**	297 V
BBZ - Bijstand zelfstandigen	I	-1.280	-938	**342 V**	125	-88	**213 N**	129 V
ZLF - Zelfstandigen loket	I	-980	-448	**532 V**	1.873	1.454	**419 N**	113 V
Kw ijtscheldingen	I	-1.504	-1.306	**198 V**	-	26	**26 V**	224 V
Personele lasten taakveld 6.3	I	-5.906	-5.986	**81 N**	-	-	**-**	81 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-336	-481	145 N	-394	-292	102 V	43 N
Totaal exploitatie		**-53.822**	**-52.123**	**1.700 V**	**37.996**	**34.139**	**3.857 N**	**2.157 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-3.692	-3.530	162 V	359	349	10 N	152 V
Totaal reserves		**-3.692**	**-3.530**	**162 V**	**359**	**349**	**10 N**	**152 V**
Totaal		**-57.514**	**-55.653**	**1.861 V**	**38.354**	**34.488**	**3.867 N**	**2.005 N**

Armoedebeleid	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 523
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 356

Inidenteel nadeel op het product armoedebeleid wordt veroorzaakt door extra uitgaven (€422.000) leefgeld voor Oekraiense vluchtelingen in de gemeentelijke opvang. De inkomsten zijn verantwoord op taakveld 6.1, waardoor daar een incidenteel voordeel ontstaat en hier een incidenteel nadeel.

BUIG - Rijksbijdrage	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 3.570

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie (LKS). In oktober 2022 is het definitieve macrobudget voor 2022 vastgesteld, deze valt lager uit in vergelijking met eerdere inschattingen. Dit als gevolg van de doorwerking van de landelijke realisatiecijfers over 2021, nieuwe inzichten in de conjuncturele ontwikkelingen, de effecten van het rijksbeleid en de doorgevoerde correctie voor loon- en prijsbijstelling. In de afgelopen jaren bleek in de praktijk dat voor Lelystad de rijksbijdrage gemiddeld hoger lag dan de gerealiseerde uitkeringslasten. Een uitschieter was het jaar 2020 waarin per saldo een voordeel van circa €4 mln op de samenhangende taakvelden 6.3 t/m 6.5 is gerealiseerd. Dit heeft geleid tot het scherper gemeentelijk begroten van de baten en lasten van de BUIG. Op basis van de laatste nader voorlopige rijksbijdrage over 2022 valt echter op dat het aandeel dat Lelystad ontvangt uit het landelijke macrobudget lager ligt in vergelijking met 2021 (0,512% in 2022 tegenover 0,528% in 2021). Het objectieve verdeelmodel dat hierachter ligt is zeer complex en voor een individuele gemeente niet te beïnvloeden. Het landelijke macrobudget bedraagt iets meer dan €6 miljard. Het lagere aandeel voor de gemeente Lelystad komt neer op zo'n €1.015.000; een effect dat als structureel beschouwd moet worden en om die reden is betrokken bij het opstellen van de programmabegroting 2023 - 2026. Het uiteindelijke verschil tussen de werkelijke Rijksbijdrage (€30,8 mln) en de werkelijk gerealiseerde uitkeringslasten inclusief loonkostensubsidie (€32,2 mln) is €1,3 mln. De gerealiseerde uitkeringslasten worden hieronder verder toegelicht.

BUIG - Bijstandsuikeringen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 1.079

In de begroting 2022 werd uitgegaan van een gemiddeld aantal bijstandsgerechtigden van 2.160 (algemene bijstand, loonkostensubsidie, IOAW, IOAZ en de BBZ) met een gemiddelde prijs van circa €15.345 per klant (bron: Ministerie SZW). Dit resulteerde in een begroot totaalbedrag aan verwachte uitkeringslasten ter grootte van €33,2 mln. Gedurende 2022 is reeds gemeld dat het aantal klanten lager uit zou gaan vallen in vergelijking met de begroting. De uiteindelijke realisatie over heel 2022 laat zien dat het gemiddeld klantenaantal 100 lager uit is gekomen, de gemiddelde prijs is echter gestegen naar circa €15.600 per klant wat per saldo resulteert in een voordeel ter grootte van €1,7 mln. We hebben in 2022 te maken gehad met een verhoogde instroom van statushouders mede als gevolg van het inlopen

van de taakstelling. Hier wordt, onder de nieuwe wet inburgering extra ingezet op begeleiding, taalscholing en werkervaringsplaatsen om voor komende jaren duurzame uitstroom en hiermee besparingen op de uitkeirngslasten te realiseren. Veelal via duale trajecten. In 2022 is er €1,9 mln. aan loonkostensubsidie (LKS) verstrekt, wat resulteert in het nadeel ten opzichte van de begroting ad €0,7 mln. Vanaf 2022 wordt de LKS over gemeenten verdeeld op basis van gerealiseerde uitgaven. Hiermee wordt het voor de gemeente financieel aantrekkelijker om dit instrument meer te gebruiken. De Rijksfinanciering gaat echter uit van het principe t-1. Dit houdt in dat de extra uitgaven aan LKS eerst in het volgende jaar leiden tot een hogere BUIG uitkering met dat bedrag. Per saldo eindigen we over 2022 met een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting van €1 mln.

Terugvorderingen (bijz.bijstand, BUIG, BBZ)	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 138

Incidenteel nadeel op de baten ter grootte van €0,1 mln op het vlak van de terugvorderingen op bijzonderde bijstand, uiterkingen BUIG en uitkeringen BBZ. Er is minder teruggevorderd dan eerder verwacht.

Middelen tbv TOZO en Coronacompensatie	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 297

Incidenteel voordeel op de lasten ter grote van €0,3 mln. De kosten in 2022 zijn lager uitgevallen dan de begroting doordat , doordat een deel van de kosten kon worden toegerekend aan incidentele budgetten zoals TOZO en de coronacompensatie (en de reguliere budgetten daardoor konden worden ontzien).

BBZ - Bijstand zelfstandigen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 342
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 213

Incidenteel voordeel op de lasten van €0,3 mln, de hoge instroom die we hadden verwacht na de beëindiging van de TOZO is uitgebleven. De Tozo-werkzaamheden worden vergoed uit de voorziening Tozo.

ZLF - Zelfstandigen loket	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 532
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 419

Het incidentele voordeel hangt samen met het incidentele nadeel. In 2022 heeft het Zelfstandigenloket Flevoland inzet gepleegd op beheer en terugvordering van de Tozo-kredieten. Deze Tozo-gerelateerde kosten worden onttrokken uit de voorziening Tozo.

Kwijtscheldingen	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 198

Incidenteel voordeel omdat het aantal mensen wat een beroep op deze regeling heeft gedaan lager ligt dan waar bij het opstellen van de begroting van uit is gegaan.

Personele lasten taakveld 6.3	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 81

Het raadsakkoord omvat grote ambities en opgaven voor de stad waaraan in 2022 uitvoering is gegeven. Ondanks de grote spanning op de arbeidsmarkt waardoor (tijdelijke) inhuur soms onontkoombaar is, wordt de bedrijfsvoering van het gehele Sociaal Domein ongeveer neutraal afgesloten in 2022. Het beroep op het ambtelijk apparaat is zowel kwalitatief als kwantitatief omvangrijk. De bedrijfsvoering staat wel onder druk en prioriteiten moeten worden gesteld wat zich vertaalt in variëteit per taakveld ten aanzien van de financiële realisatie. Binnen dit taakveld is een negatieve afwijking van €81.000.

6.4 Begeleide participatie

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-6.644	-6.600	44
Baten	-	-	-

Cluster:	6. Sociaal domein	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	A. Messelink	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Met de komst van de Participatiewet zijn de Wet Werk en Bijstand (WWB), de Wajong en de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) samengebracht in één beleidskader. De uitvoering van dit beleidskader komt in de gemeentebegroting terug via drie opeenvolgende taakvelden:

Taakveld 6.3: Inkomensregelingen (het verstrekken van bijstandsuitkeringen aan inwoners die daar recht op hebben)
Taakveld 6.4: Begeleide participatie (de sociale werkvoorziening)
Taakveld 6.5: Arbeidsparticipatie (re-integratie / toeleiding naar werk van inwoners die een beroep kunnen doen op ondersteuning arbeidstoeleiding in kader van de Participatiewet.

Onderdeel van de Participatiewet is dat nieuwe instroom in de sociale werkvoorziening niet langer mogelijk is met ingang van 1 januari 2015. De Wet sociale werkvoorziening (Wsw) blijft echter bestaan voor de bestaande Wsw- dienstverbanden tot de laatste Wsw'er met pensioen gaat. Bij ongewijzigd beleid zijn de beschikbare rijksmiddelen voor de gemeente echter niet toereikend om aan de verplichtingen te kunnen voldoen. De Social Firm is ontwikkeld om de dreigende tekorten bij de uitvoering van de WSW in verband met de gedaalde Wsw subsidie op te vangen.

Naast de hierboven al genoemde directe relatie met de taakvelden 6.3 en 6.5 heeft dit taakveld een directe relatie met taakveld '0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen uit het gemeentefonds', waar de rijksbijdrage is opgenomen. Het door de raad vastgestelde uitgangspunt is dat de gedecentraliseerde taken op het gebied van de Participatiewet met de daarvoor beschikbare rijksmiddelen worden uitgevoerd.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In het kader van de GR Ijsselmeergroep, een gemeenschappelijke regeling voor de uitvoering van de Wsw van de gemeenten Urk, NOP en Lelystad, voert Concern voor Werk NV de benodigde activiteiten uit. In 2022 hebben Lelystedelingen die vallen onder de Wsw een goede werkplek gevonden. Ook inwoners met een indicatie 'beschut werk' vonden een werkplek.
Concern voor Werk biedt daarnaast (leer-)werkplekken voor verschillende werkzoekenden in de vorm van een traject in opdracht van het Werkbedrijf Lelystad en o.a. Reclassering. Een nieuwe activiteit was de inzet van energiecoaches.

Gerelateerde beleidsnota's

- Implementatie plan Social Firm
- Businessplan Social Firm
- Programmaplan Sociaal Domein 2019-2022
- Aanpak Sociaal Domein 2021-2024

Gerelateerde verbonden partijen

- GR IJsselmeergroep

Financiële verschillen: 6.4 Begeleide participatie naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-6.644	-6.600	-44	-	-	-	44 V
Totaal exploitatie		**-6.644**	**-6.600**	**44 V**	**-**	**-**	**-**	**44 V**
Totaal		**-6.644**	**-6.600**	**44 V**	**-**	**-**	**-**	**44 V**

6.5 Arbeidsparticipatie

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-7.101	-6.452	649
Baten	136	816	680

Cluster:	6. Sociaal domein
Portefeuillehouder(s):	A. Messelink
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Met de komst van de Participatiewet zijn de Wet Werk en Bijstand (WWB), de Wajong en de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) samengebracht in één beleidskader. De uitvoering van dit beleidskader komt in de gemeentebegroting terug via drie opeenvolgende taakvelden:

Taakveld 6.3: Inkomensregelingen (het verstrekken van bijstandsuitkeringen aan inwoners die daar recht op hebben)
Taakveld 6.4: Begeleide participatie (de sociale werkvoorziening)
Taakveld 6.5: Arbeidsparticipatie (re-integratie / toeleiding naar werk van inwoners die een beroep kunnen doen op ondersteuning arbeidstoeleiding in kader van de Participatiewet)

Onderdeel van de Participatiewet is dat nieuwe instroom in de sociale werkvoorziening niet langer mogelijk is met ingang van 1 januari 2015. Inwoners die onderdeel uitmaken van deze 'nieuwe doelgroep' worden voortaan ondersteund en begeleid binnen de activiteiten die onderdeel uitmaken van dit taakveld.

De wettelijke ombuigingen van 1 januari 2015 hebben geleid tot een complexer klantprofiel bij de instroom (Wajong of WSW profiel), hetgeen extra inspanningen vraagt bij de uitstroombegeleiding.

Naast de hierboven al genoemde directe relatie met de taakvelden 6.3 en 6.4 heeft dit taakveld een directe relatie met taakveld '0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen uit het gemeentefonds', waar de rijksbijdrage is opgenomen. Het door de raad vastgestelde uitgangspunt is dat de gedecentraliseerde taken op het gebied van de Participatiewet met de daarvoor beschikbare rijksmiddelen worden uitgevoerd.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten opgenomen die verband houden met de re-integratie activiteiten, gericht op het toeleiden naar werk.
Uitstroom naar werk vanuit de bijstand kent meerdere varianten. Voorkeur heeft de rechtstreekse uitstroom naar een reguliere baan, zonder aanvullende voorzieningen en/of begeleiding. Daarnaast zijn er detacheringen en korte termijn plaatsingen (uitzendformule) met als inzet de arbeidsproductiviteit van de klant zoveel als mogelijk te benutten, om diens uitstroompotentie naar een reguliere baan te vergroten.
Aanvullend zijn er een aantal specifieke projecten of activiteiten die in het kader van re-integratie worden uitgevoerd. Alle werkzaamheden worden rechtstreeks in opdracht van de gemeente door derden (waaronder het Werkbedrijf Lelystad) uitgevoerd.

In 2022 heeft de groeiende vraag naar personeel op de arbeidsmarkt zich voortgezet. Inmiddels is sprake van een tekort aan menskracht in bijna alle sectoren en in veel beroepen. Dit maakt uiteraard dat er meer arbeidsplaatsen beschikbaar komen voor werkzoekenden maar het kent ook een keerzijde. Werkgevers hebben minder tijd en gelegenheid om de gewenste begeleiding aan werkzoekenden te kunnen bieden die dat wel nodig hebben om succesvol in te stromen in het werk. Ondanks de grote druk en de nasleep van de corona zien we in Lelystad zeer veel betrokken werkgevers. Binnen het Lelystad Akkoord hebben zij zich, samen met het onderwijs en gemeente / Werkbedrijf verbonden om handen en voeten te geven aan een inclusieve arbeidsmarkt. Binnen dit netwerk zijn ook in 2022 weer veel mensen aan het werk geholpen. Het aantal succesvolle plaatsingen door het Werkbedrijf ligt met 362 ruim 13% boven de taakstelling van 320.

In 2022 zijn in totaal 1.037 cliënten gestart met een re-integratievoorziening (581 in een traject richting werk en 456 in een coachingstraject). Per 31 december 2022 zitten 701 cliënten in een re-integratievoorziening (532 in een traject richting werk en 169 in een coachingstraject). Hoewel de uitstroom naar regulier werk ruim 10% boven de taakstelling is uitgekomen, constateren we dat er een groeiende mismatch is tussen de openstaande vacatures en werkzoekenden die nog niet arbeidsfit zijn of niet beschikken over de juiste kwalificaties om direct uit te stromen naar werk. Naast het matchen van werkzoekenden bij werkgevers wordt extra aandacht besteed aan de voorkant van dit proces door middel van scholing/praktijkleren, trainingen en het bieden van leerwerkplekken bij leerwerkbedrijven. De aanpak Work First wordt voortgezet en het bijstandsbestand is volledig gescreend waarbij gesprekken zijn gevoerd over het perspectief op werk en de benodigde interventies. Deze gesprekken worden, voor diegenen die nog niet in aanmerking komen voor directe plaatsing in regulier werk, periodiek vervolgd. In samenwerking met het MBO en werkgevers uit verschillende branches is ingezet op de ontwikkeling van wijk- en werkleerbedrijven voor de sectoren Zorg, Kinderopvang, Techniek, Bouw- infrastructuur en Logistiek. Voor de installatietechniek zetten we, samen met het MBO en de brancheorganisatie en lokale werkgevers, in op kwalificerende opleidingen (diploma, certificaat, praktijkverklaring). Met de wijk-/werkleerbedrijven gebruiken we hierbij de methodiek “nieuwe banen” waarbij de vraag van werkgevers uitgangspunt is voor het begeleiden en toerusten van de werkzoekenden. We kunnen hiermee beter inspelen op het wegwerken van de mismatch van een groeiende vraag en een toenemend aantal kraptesectoren enerzijds en de mogelijkheden en capaciteiten van de werkzoekenden anderzijds. Ook voor de groenvoorziening/agro wordt ingezet op trajecten die leren en werken combineren voor een bepaalde groep inwoners waarvoor we meer en langduriger moeten investeren om ze te begeleiden naar een reguliere baan. Voor de leerwerktrajecten groen maakt Werkbedrijf Lelystad gebruik van de infrastructuur van Concern voor Werk, het Groenbedrijf. Dit geldt overigens ook voor de schoonmaaksector waarbij gebruik gemaakt wordt van Schoonmaakservice Flevoland.

De coronamiddelen zijn onder andere ingezet voor de Aanpak Jeugdwerkloosheid. In samenwerking tussen de vsv-/RMC-consulenten van de gemeente en het Werkbedrijf Lelystad zijn jongeren tot 27 jaar zonder werk en zonder onderwijs in beeld gebracht en benaderd.

6.5 Arbeidsparticipatie (vervolg)

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-7.101	-6.452	649
Baten	136	816	680

Gerelateerde beleidsnota's
Nota Nieuwe Banen 2016
Programmaplan sociaal domein 2022
Aanpak Sociaal Domein 2021-2024
Bestedingsnota re-integratiegelden participatiebudget 2022

Gerelateerde verbonden partijen
Werkbedrijf Lelystad BV

Financiële verschillen: 6.5 Arbeidsparticipatie naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Werkbedrijf Lelystad	I	-3.931	-3.803	**128 V**	-	-	-	128 V
Garantiebanen	I	-113	-39	**74 V**	-	-	-	74 V
Talentmanagers	I	-110	-	**110 V**	-	-	-	110 V
Coronamiddelen	I	-453	-232	**221 V**	-	-	-	221 V
ESF subsidie	I	-	-	-	-	700	**700 V**	700 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-2.493	-2.378	-115	136	116	20	96 V
Totaal exploitatie		**-7.101**	**-6.452**	**649 V**	**136**	**816**	**680 V**	**1.329 V**
Reserves								
Cornamiddelen	I	-	-	-	431	232	**198 N**	198 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-996	-996	-	1.078	1.078	-	-
Totaal reserves		**-996**	**-996**	**-**	**1.509**	**1.310**	**198 N**	**198 N**
Totaal		**-8.097**	**-7.448**	**649 V**	**1.645**	**2.127**	**482 V**	**1.130 V**

Werkbedrijf Lelystad	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 128

Incidenteel voordeel op de lasten ter grootte van in totaal €128.000. Het Werkbedrijf Lelystad ontvangt jaarlijks een bedrag voor de re-integratieactiviteiten; het bedrag is niet volledig benut waardoor er een beperkte terugbetaling heeft plaatsgevonden.

Garantiebanen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 74

De begeleiding van de garantiebanen worden uitgevoerd door Het Werkbedrijf Lelystad. De garantiebanen zelf vallen onder het P-budget (voorschotbedrag). Deze verantwoording is zuiverder (loonkosten en begeleidingskosten gescheiden). In 2022 is er op de lasten een incidenteel voordeel van €74.000.

Talentmanagers	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 110

Het inhuurbudget voor de talentmanagers is in 2022 niet volledig benut. Als gevolg hiervan is er een voordeel van €110.000.

Coronamiddelen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 221

In 2022 is er een incidenteel voordeel op de coronamiddelen van €211.000. Een deel van het budget is doorgeschoven naar 2023 aangezien niet alle activiteiten in 2022 in zijn volledigheid zijn uitgevoerd, onder meer ten aanzien van de activiteiten in het kader van de Aanpak Jeugdwerkloosheid.

ESF subsidie	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 700

Dit heeft betrekking op de ESF subsidie 2017-2022. Na een langdurig traject is begin 2023 de definitieve vaststelling van de ESF (Europees Sociaal Fonds) periode over de periode 2017-2022 ontvangen. Na verantwoording en controle van de ESF-administratie die is gevoerd, is met terugwerkende kracht een bedrag toegekend van €0,7 mln. als cofinanciering van de re-integratieacitviteiten over deze periode. Hierdoor is een financieel voordeel van €0,7 mln. ontstaan op dit taakveld. Omdat de re-integratieactiviteiten (en de bekostiging daarvan) reeds hebben plaatsgevonden leidt dit tot een incidenteel voordeel voor de gemeentebegroting.

6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-4.912	-4.035	877
Baten	-	-	-

Cluster:	6. Sociaal domein	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning zijn gemeenten verantwoordelijk voor het bieden van ondersteuning, waarbij het de bedoeling is dat inwoners zo lang mogelijk mee kunnen doen aan de samenleving en zoveel als mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. Dit taakveld heeft betrekking op de verstrekking van materiële voorzieningen, die op basis van een beschikking worden verstrekt.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Er zijn in 2022 individuele Wmo maatwerkvoorzieningen verstrekt zoals rolstoelen en scootmobielen en andere hulpmiddelen. Ook zijn er diverse woningaanpassingen gedaan. De betrokkenen zijn hierdoor in staat (langer) zelfstandig te blijven wonen en mee te blijven doen aan de samenleving.

Gerelateerde beleidsnota's

- Programmaplan Sociaal Domein 2022
- Aanpak Sociaal Domein

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Wmo - Woningaanpassingen, vervoersvoorzienin	I	-4.912	-4.035	**877 V**	-	-	-	877 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	-	-	-	-
Totaal exploitatie		**-4.912**	**-4.035**	**877 V**	**-**	**-**	**-**	**877 V**
Totaal		**-4.912**	**-4.035**	**877 V**	**-**	**-**	**-**	**877 V**

Wmo - Woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen, rolstoelen, e.d.	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 877

De realisatiecijfers voor het gebruik van rolstoelen, vervoersvoorzieningen (w.o. scootmobielen), woningaanpassingen, woondiensten en overige hulpmiddelen zijn verdeeld over taakveld 6.6 en 6.71 opgenomen i.v.m. de splitsing tussen pgb en zin. Op totaalniveau (zin en pgb) is er sprake van een voordeel van afgerond €399.000. Dit voordeel is voor het grootste gedeelte te herleiden naar het onderdeel woningaanpassingen (€339.000 voordelig). De woningaanpassingen betreft zowel incidentele woningaanpassingen als structurele kosten, zoals huur voor badplanken, tilliften etc.. Gezien de grote mate van fluctuaties in het uitgavenpatroon doordat bijvoorbeeld het aantal (grotere) woningaanpassingen verschilt, zijn exacte prognoses lastig en fluctueert het resultaat over de jaren heen. Op de overige onderdelen is tezamen een resultaat gerealiseerd van ca. €103.000 voordelig. Tot slot was er over 2021 sprake van een afwikkelingsverschil van ca. €43.000 nadelig, zodat per saldo een voordelig resultaat van ca. €399.000 ontstaat.

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-17.057	-16.117	941
Baten	754	934	181

Cluster:	6. Sociaal domein
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) zijn gemeenten verantwoordelijk voor het bieden van ondersteuning, zodat inwoners zo lang mogelijk mee kunnen doen aan de samenleving en zoveel als mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. Dit taakveld heeft betrekking op de Wmo diensten waarvoor een beschikking is afgegeven.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Onder dit taakveld valt de dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking. Het gaat om maatwerkvoorzieningen die kunnen worden ingezet voor ouderen, mensen met een fysieke- of verstandelijke beperking en inwoners met psychische problematiek die zelfstandig wonen in Lelystad. Er is, naast de Sociaal Wijkteams, een stedelijk triageteam ingesteld dat besluit over de toekenning van Wmo maatwerkvoorzieningen. Het triageteaum heeft, in het verlengde van de Aanpak Sociaal Domein, in 2022 kritisch gekeken naar de toekenningen van de onderstaande maatwerkwerkvoorzieningen.

1. Huishoudelijke ondersteuning
Op basis van het principe 'schoon en leefbaar huis' is er huishoudelijke ondersteuning geboden aan inwoners.

2. Ondersteuning thuis
Het gaat hierbij om het bieden van extra ondersteuning, zodat inwoners zelfstandig kunnen blijven functioneren. Naast ondersteuning op het gebied van structuur en dagritme gaat het hierbij met name om praktische hulp bij taken gericht op het bevorderen, behouden en vergroten van zelfredzaamheid.

3. Dagbesteding
Het gaat hierbij om het bieden van dagbesteding voor inwoners met complexe problematiek en een grote begeleidingsbehoefte.

4. Kortdurend verblijf / respijthuis
zijn diverse manieren om huisgenoten en mantelzorgers te ontlasten, bijvoorbeeld door dagbesteding te regelen of een vrijwilliger in te schakelen die een paar uur de zorg voor de naaste overneemt. Soms is dat niet voldoende en kan er vanuit de Wmo kortdurend verblijf worden ingezet om de mantelzorger te ontlasten. Verder kon er in 2022 nog gebruik worden gemaakt van het respijthuis/logeerhuis . Het Respijthuis is eind 2022 dicht gegaan.

5. Aanvullende ziektekostenverzekering
Inwoners met een laag inkomen konden in 2022 tegen een gereduceerd tarief gebruik kunnen maken van een collectieve aanvullende ziektekostenverzekering.

6. Regiotaxi
Inwoners met een indicatie voor Wmo-vervoer hebben gebruik kunnen maken van de regiotaxi.

Gerelateerde beleidsnota's
Aanpak Sociaal Domein
Programmaplan sociaal domein 2022
Kadernota Sociaal Domein 2019 - 2022

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Wmo - Woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen, rolstoelen, e.d.	I	-	-480	**480 N**	-	2	**2 V**	478 N
Wmo - Huishoudelijke ondersteuning	I	-7.047	-5.704	**1.343 V**	-	-	-	1.343 V
Wmo - Ondersteuning thuis en dagbesteding	S	-7.788	-7.689	**99 V**	-	-	-	99 V
Wmo - Regiotaxi	I	-741	-603	**138 V**	117	101	**16 N**	122 V
Wmo - Eigen bijdragen	I	-	-	-	450	540	**90 V**	90 V
Wmo - Collectieve zorgverzekering	I	-687	-619	**68 V**	-	-	-	68 V
Wmo - Taakstelling	S	300	-	**300 N**	-	-	-	300 N
Wmo - Coronacompensatie	I	-61	-40	**21 V**	-	-	-	21 V
Wmo - Niet toegelichte kleine verschillen	I	-971	-919	**52 V**	187	291	**105 V**	156 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-63	-62	-1	-	-	-	1 V
Totaal exploitatie		**-17.057**	**-16.117**	**941 V**	**754**	**934**	**181 V**	**1.121 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-187	-187	-	419	419	-	-
Totaal reserves		**-187**	**-187**	**-**	**419**	**419**	**-**	**-**
Totaal		**-17.244**	**-16.304**	**941 V**	**1.173**	**1.353**	**181 V**	**1.121 V**

Wmo - Woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen, rolstoelen, e.d.	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 478

Wordt toegelicht onder taakveld 6.6, onderdeel "Woningaanpassingen, vervoersvoorzieningen, rolstoelen, e.d.".

Wmo - Huishoudelijke ondersteuning	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 1.343

In de afgelopen jaren was een aanzienlijke stijging van het gebruik van huishoudelijke ondersteuning zichtbaar als gevolg van de invoering van het abonnementstarief, de vergrijzing en de extramuralisering. In 2021 is deze stijging iets afgevlakt. Het aantal cliënten is daardoor in 2022 wat lager dan medio 2021 (bij het opstellen van de programmabegroting 2022) nog werd verwacht. Dit leidt tot een voordeel van ca. €1.040.000 in 2022. Daarnaast is er bij de jaarrekening 2021 een veilige inschatting gemaakt voor nakomende kosten met betrekking tot 2021, waardoor een incidenteel voordeel van €303.000 ontstaat. Per saldo is hiermee sprake van een resultaat van €1.343.000 voordelig.

Wmo - Ondersteuning thuis en dagbesteding	Structureel voordeel op de lasten van	€ 99

Voor ondersteuning thuis en dagbesteding gelden zgn. lumpsum afspraken, zodat de financiële realisatie in principe gelijk is aan de raming. Als blijkt dat het aantal cliënten dat gebruik maakt van ondersteuning thuis of dagbesteding meer dan 5% afwijkt van de raming, gaan de gemeente en de hoofdaannemers met elkaar in overleg om af te spreken hoe hiermee om te gaan. In 2022 heeft een dergelijke dialoog plaatsgevonden en is besloten om - in verband met lagere cliëntaantallen - de indexatie van budgetten 2022 niet door te zetten naar de hoofdaannemers. Hierdoor ontstaat een resultaat van ca. €86.000 voordelig. Aanvullend is sprake van incidentele afwikkelingsverschillen uit voorgaande jaren (ca. €13.000 voordelig).

Wmo - Regiotaxi	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 138
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 16

In het eerste kwartaal golden nog corona gerelateerde maatregelen waarmee zowel het gebruik als de kosten op een relatief laag niveau lagen. De overige kwartalen van het jaar bleef het gebruik van de regiotaxi eveneens lager. Per saldo ontstaat hierdoor - inclusief een klein nadelig afwikkelingsverschil 2021 - een resultaat van ca. €122.000 voordelig.

Wmo - Eigen bijdragen	Structureel voordeel op de baten van	€ 90

Het CAK stelt de eigen bijdragen op grond van de Wmo vast en int deze voor gemeenten. De realisatiecijfers 2022 van de ontvangen eigen bijdragen liggen boven de begroting met een resultaat van €89.000 voordelig.

Wmo - Collectieve zorgverzekering	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 68

Het gebruik van de collectieve zorgverzekering ligt iets lager dan het beschikbare budget (ca. €68.000 voordelig). In lijn met het raadakkoord wordt er meer aandacht gegeven aan minimaregelingen waaronder de collectieve zorgverzekering 2023.

Wmo - Taakstelling	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 300

Deze taakstelling hangt samen met de eerder door de raad gewenste invoering van een draagkrachttoets binnen de Wmo en is ingevuld binnen het totale Wmo-resultaat (zie taakveld 6.1).

Wmo - Coronacompensatie	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 21

De corona compensatie die via de decembercirculaire 2022 door het rijk is toegekend komt neer op een extra bijdrage van €61.000 voor meerkosten Wmo. In 2022 zijn de vergoedingen over 2021 afgehandeld (ca. €5.000 voordelig). Er zijn op dit moment nog geen meerkosten over 2022 toegekend. Per saldo ontstaat hiermee voor nu een voordeel van €21.000.

Wmo - Niet toegelichte kleine verschillen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 52
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 105

Andere onderdelen waar binnen de Wmo afwijkingen te melden zijn betreft: kortdurend verblijf/respijthuis, het project ggz in de wijk en het budget voor specifieke maatwerkoplossingen. Doordat er geen gebruik is gemaakt van Wmo kortdurend verblijf, een terugvordering over 2020 van een deel van de (niet gebruikte) subsidie voor het respijthuis en een bijdrage vanuit de gemeente Dronten, is hier een incidenteel resultaat van ca. €75.000 voordelig.

Vervolgens hebben de maatregelen met betrekking tot Covid-19 sterke invloed gehad op alle activiteiten van het project ggz in de wijk. De beperkingen gedurende 2021 van het fysiek ontmoeten waren een belangrijke beperking bij het realiseren van doelen waardoor een deel van de subsidie over 2021 niet is gebruikt en daarom teruggevorderd (ca. €44.000 voordelig). Tot slot was niet het volledige budget nodig dat gereserveerd is voor oplossingen in specifieke situaties die niet binnen het reguliere pakket passen (specifieke maatwerkoplossingen). Hier ontstaat een resultaat van ca. €37.000 voordelig.

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-29.688	-32.013	-2.325
Baten	-	164	164

Cluster:	6. Sociaal domein
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Jeugdwet hebben gemeenten sinds 1 januari 2015 diverse verantwoordelijkheden op het gebied van de Jeugdzorg. Dit taakveld heeft een directe relatie met taakveld '0.7 […] overige uitkeringen gemeentefonds', waarin de rijksbijdrage voor de Jeugdzorg is opgenomen.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan de maatregelen uit de Aanpak Sociaal Domein. Hieronder gaan we in op de uitgevoerde activiteiten per onderdeel van dit taakveld.

1. Jeugdhulp met verblijf

Jeugdhulp met verblijf is regionaal ingekocht door de zes Flevolandse gemeenten in 2019. Het contract is geëindigd per 1 januari 2023. Het Samenwerkingsverband Jeugdhulp met Verblijf heeft volgens dit contract in 2022 de zorgvormen pleegzorg, residentiële jeugdhulp, jeugdzorgplus en intensief ambulant/volledig pakket thuis geboden. In 2022 is een claim op basis van een risicodossier over 2021 ingediend. De afhandeling is nog niet gereed. Er is regionaal in de vorm van een pilot Versnellingsaanpak ingezet op het stimuleren en faciliteren van de transformatie naar meer intensief ambulante hulp thuis en in de eigen omgeving in plaats van elders wonen of behandeling op een woongroep. Gericht op minder instroom in verblijf en een kortere duur van het verblijf. De pilot loopt door in 2023.
Voor jeugdigen ouder dan 18 jaar die onder het jeugdstrafrecht zijn berecht (en daarmee onder de jeugdwet vallen) is jeugdhulp (met verblijf) bekostigd via maatwerkcontracten.
In 2022 is naar aanleiding van de moeilijke financiële omstandigheden van een van de systeempartners uit het Samenwerkingsverband extra geïnvesteerd in een begeleid traject (inhuur expertise) om de zorgcontinuïteit voor jeugdigen in Flevoland te behouden. De acties rondom het herstelplan voor Triade Vitree lopen door in 2023.

2. Hoogspecialistische hulp (LTA)

Namens gemeenten heeft de VNG afspraken gemaakt met landelijke jeugdhulpaanbieders met een specialistische functie, zodat het aanbod van deze specialistische voorzieningen gehandhaafd blijft. Dit is geregeld in een Landelijk Transitiearrangement (LTA). Gemeenten rekenen naar gebruik af.

3. Jeugd GGZ

Deze vorm van jeugdhulp koopt de gemeente voor een groot deel lokaal in. De essentiele/topspecialistische functies voor de jeugd GGZ is op basis van samenwerkingsafspraken met de zes Flevolandse gemeenten regionaal ingekocht. De lokale jeugd GGZ is voor wat betreft het perceel 3a. vrijgevestigden uitgevoerd volgens de nieuwe overeenkomst per 1 juli 2021. In 2022 zijn voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding van het perceel 3b. jeugd GGZ voor instellingen. Deze aanbesteding was vanwege een uitspraak van het kort geding opgeschort. Voor de jeugdhulp van dit gedeelte zijn de huidige overeenkomsten langer gecontinueerd tot 1 juli 2023. Daarnaast is er geworven voor de uitbreiding Jeugdprofessional bij de huisarts (JPH).

4. Begeleiding en behandeling

In 2022 is de lokale jeugdhulp uitgevoerd volgens de nieuwe overeenkomsten per 1 juli 2021. De vormen van lokale jeugdhulp die dit betreffen zijn:
1. Tijdelijke opvang en/of zorg tijdens onderwijstijd;
2. Langdurige dagbehandeling of -besteding;
4a. Gezinsbegeleiding, Gezinsbehandeling, Persoonlijke verzorging;
4b. Vaktherapie;
4d. MST (Multi Systeem Therapie) (volgens Open House); en
4e. MDFT (Multidimensionale Familietherapie) (volgens Open House).
Verder zijn in 2022 voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding voor perceel 4c. FACT (Flexible Assertive Community Treatment). Deze aanbesteding was opgeschort i.v.m. bezwaar en zijn de huidige contracten langer gecontinueerd tot 1 juli 2023.

5. Niet gecontracteerde zorg

In sommige individuele situaties biedt de ingekochte zorg niet de passende zorg die nodig is. Dan is er de mogelijkheid om hulp in te zetten van niet gecontracteerde jeugdhulpaanbieders.

6. Persoonsgebonden budget (PGB) Jeugd

Op het moment dat jeugdigen en ouders in aanmerking komen voor jeugdhulp op basis van een individuele voorziening, kunnen zij kiezen voor zorg in natura of een persoonsgebonden budget. De Jeugdwet stelt ten aanzien van het PGB een aantal beperkende voorwaarden, wat maakt dat er steeds vaker wordt gekozen voor zorg in natura.

7. Regie en administratie

De kosten voor de gemeentelijke capaciteit en de administratieve verwerking voor de uitvoering van de Jeugdwet zijn opgenomen in dit onderdeel.

Gerelateerde beleidsnota's
Kadernota Sociaal Domein 2019 - 2022
Aanpak Jeugdzorg 2020
Aanpak Sociaal Domein 2021 e.v.

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Jeugd - Ambulante zorg (ZIN + PGB)	S	-15.997	-18.187	**2.189 N**	-	-4	**4 N**	2.193 N
Jeugd - Verblijf	S	-12.413	-12.094	**319 V**	-	-	-	319 V
Jeugd - Regie en administratie	S	-669	-850	**181 N**	-	-	-	181 N
Jeugd - Regie en administratie	I	-	-	-	-	168	**168 V**	168 V
Jeugd - Personele kosten	I	-609	-882	**273 N**	-	-	-	273 N
Totaal exploitatie		**-29.688**	**-32.013**	**2.325 N**	**-**	**164**	**164 V**	**2.160 N**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-2.000	-2.000	-	2.976	2.976	-	-
Totaal reserves		**-2.000**	**-2.000**	**-**	**2.976**	**2.976**	**-**	**-**
Totaal		**-31.688**	**-34.013**	**2.325 N**	**2.976**	**3.141**	**164 V**	**2.160 N**

Jeugd - Ambulante zorg (ZIN + PGB)	Structureel nadeel op de lasten van en een structureel nadeel op de baten van	-€ 2.189 -€ 4

Lagere lasten ambulante hulp (ZIN en PGB) door een kritische toegang (JEL en Jeugdprofessional bij de huisarts) en de nieuwe aanbesteding per 1 juli 2021.Daarnaast waren er incidentele nagekomen lasten voor Kinderbehandelcentrum 2020 /2021 (Triade Vitree € 1.320.000) en FACT over 2019/2020 (Pluryn € 1.029.000). De structurele doorwerking van de lagere lasten is betrokken bij de actualisatie budgetten jeugdzorg voor de begroting 2023.

Jeugd - Verblijf	Structureel voordeel op de lasten van	€ 319

Er is sprake van structureel hogere lasten verblijf door meer cliënten (woonplaatsbeginsel) en hogere prijzen. Deze konden nog voor € 1.027.500 worden onttrokken aan - een 2021 gevormde - voorziening risicodossier waardoor sprake van een incidenteel voordeel. De structurele doorwerking is betrokken bij de actualisatie budgetten jeugdzorg voor de begroting 2023.

Jeugd - Regie en administratie	Structureel nadeel op de lasten van	-€ 181

Hogere lasten met name door inhuur contractmanagement, externe deskundigheid herstelplan Triade Vitree en professionalisering Aankoopcentrale; totaal € 181,000. De structurele doorwerking is betrokken bij de actualisatie budgetten jeugdzorg voor de begroting 2023.

Jeugd - Regie en administratie	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 168

In 2022 is als gevolg doorbelasting personele inzet herstelplan Triade Vitree aan de regio en de verrekening van de huurlasten Jeugd B.V. een voordeel van €168.000.

Jeugd - Personele kosten	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 273

Het raadsakkoord omvat grote ambities en opgaven voor de stad waaraan in 2022 uitvoering is gegeven. Het beroep op het ambtelijk apparaat is zowel kwalitatief als kwantitatief omvangrijk. Ondanks de grote spanning op de arbeidsmarkt waardoor (tijdelijke) inhuur soms onontkoombaar is, wordt de bedrijfsvoering van het gehele Sociaal Domein ongeveer neutraal afgesloten in 2022. De bedrijfsvoering staat wel onder druk en prioriteiten moeten worden gesteld wat zich vertaalt in variëteit per taakveld ten aanzien van de financiële realisatie. Binnen dit taakveld is een negatieve afwijking van €0,3 miljoen.

6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-505	-384	121
Baten	450	1.143	693

Cluster:	6. Sociaal domein	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema	Beinvloedbaarheid lasten:	[40 % - 60 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Gemeenten zijn met ingang van 2015 op grond van de Wmo verantwoordelijk voor maatschappelijke opvang en beschermd wonen. De wet schrijft voor dat er op regionaal niveau met andere gemeenten samengewerkt dient te worden, indien dat voor een doeltreffende en doelmatige uitvoering van deze wet noodzakelijk is. In de huidige uitvoering hebben de centrumgemeenten een regierol en ontvangen hiervoor de financiële middelen van het Rijk. De centrumgemeente in de regio Flevoland is Almere.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten en baten opgenomen die betrekking hebben op het gebied van Maatschappelijke Opvang, Beschermd Wonen en Vrouwenopvang.

Dak -en thuislozenopvang

Het bieden van ondersteuning aan dak -en thuislozen wordt uitgevoerd binnen dit taakveld. Deze lasten worden grotendeels door de centrumgemeente bekostigd. Vanuit het door het rijk opgelegd kader Nationaal plan daklooshеid hebben we eind 2022 de opdracht gekregen dat er voor iedereen een dak boven het hoofd moet zijn. Dit zal in 2023 verder invulling krijgen door middel van oa de pilot Housing first.

Vrouwenopvang en huiselijk geweld

De ketensamenwerking huiselijk geweld is gecontinueerd binnen dit taakveld. Daarnaast worden er slachtoffers begeleid en wordt er uitvoering gegeven aan door het Steunpunt huiselijk geweld opgelegde huisverboden.

Beschermd Wonen

Met ingang van 2015 is Beschermd Wonen een gemeentelijke taak geworden waarvoor de centrumgemeenten een Rijksbijdrage ontvangen. Het gaat hierbij niet alleen meer om huisvesting en begeleiding binnen een intramurale instelling. Met de doordecentralisatie van Beschermd Wonen zijn er ook tussenvormen (semi murale voorzieningen) aan het Beschermd Wonen toegevoegd, evenals de mogelijkheid van intensievere thuisbegeleiding waardoor mensen (langer) thuis kunnen blijven wonen / eerder uit een intramurale voorziening kunnen uitstromen. De komende jaren worden middelen met een nieuw verdeelmodel overgeheveld naar de individuele gemeenten, inclusief de invoering van het woonplaatsbeginsel. Wat de financiele effecten hiervan gaan worden is nog onzeker. We zijn in afwachting op nadere berichtgeving van het Rijk.

Gerelateerde beleidsnota's

- Programmaplan Sociaal Domein 2022
- Regionaal Kader Zorglandschap Wmo 2020-2026
- Kadernota Sociaal Domein 2019 - 2022

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Wmo - Opvang & Beschermd Wonen	I	-163	-188	**25 N**	450	1.107	**657 V**	632 V
Maatschappelijke opvang	I	-254	-142	**112 V**	-	36	**36 V**	148 V
Wmo - Niet toegelichte kleine verschillen	I	-88	-54	**34 V**	-	-	-	34 V
Totaal exploitatie		**-505**	**-384**	**121 V**	**450**	**1.143**	**693 V**	**814 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	50	50	-	-
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**50**	**50**	**-**	**-**
Totaal		**-505**	**-384**	**121 V**	**500**	**1.193**	**693 V**	**814 V**

Wmo - Opvang & Beschermd Wonen	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 25
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 657

Over 2021 is een afrekening ontvangen van centrumgemeente Almere. Dit betreft een overschot op het regionale Wmo onderdeel Beschermd Wonen. Ultimo 2021 is voor de omvang hiervan een inschatting gemaakt, maar de uiteindelijke afrekening was ca. €7.000 hoger. Ook voor de afrekening over het jaar 2022 is een inschatting gemaakt. Deze verwachte ontvangst van ca. €1.100.000 is een stuk hoger dan initieel verwacht en wordt betrokken bij het rekeningresultaat Wmo. Hier staan geen uitgaven tegenover zodat per saldo een resultaat van €657.000 voordelig wordt verwacht aan de batenkant.

Aan de lastenkant wordt een relatief klein nadeel van ca. €25.000 verwacht. Enerzijds worden niet aangewende middelen dak- en thuislozen (ca. €20.000 voordelig) betrokken bij het totaalresultaat van de Wmo. Anderzijds zijn onvoorziene kosten gemaakt voor specifieke maatwerkoplossingen Beschermd Wonen van ca. €45.000 nadelig.

Maatschappelijke opvang	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 112
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 36

De financiële afwijking bij het onderdeel maatschappelijke opvang heeft drie hoofdoorzaken. Ten eerste heeft de GGD in 2022 minder werkzaamheden gehad in het kader van de Wvggz dan verwacht was. Er heeft een bijstelling plaatsgevonden van de benodigde formatie, waardoor minder kosten zijn gemaakt (voordeel: ca. €70.000). Ten tweede is de subsidie voor het Eropaf team niet volledig besteed en daarmee teruggevorderd (voordeel: ca. €36.000). Ten derde zijn de beschikbare middelen voor de opvang van jonge moeders niet volledig besteed (voordeel: ca. €47.000). Tezamen met enkele kleine afwijkingen van ca. €5.000 nadelig, zorgt dit voor het uiteindelijke resultaat.

6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-3.795	-3.646	149
Baten	-	-	-

Cluster:	6. Sociaal domein	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Jeugdwet hebben gemeenten sinds 1 januari 2015 diverse verantwoordelijkheden op het gebied van de Jeugdzorg. Dit taakveld heeft een relatie met taakveld '0.7 […] overige uitkeringen gemeentefonds', waarin de rijksbijdrage voor de Jeugdzorg is opgenomen.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In dit taakveld zijn de lasten opgenomen die horen bij alle vormen van jeugdhulp in het gedwongen kader en maatregelen gericht op de veiligheid van kinderen en jeugdigen:

1. Jeugdbescherming en -reclassering (JB/JR)
Dit zijn maatregelen die worden opgelegd na uitspraak van de kinderrechter en worden uitgevoerd door de gecertificeerde instellingen. Voor het beschikbaar hebben van deze zorg zijn samenwerkingsafspraken gemaakt op regionaal niveau met de zes Flevolandse gemeenten. Voor 2022 zijn de afspraken uit 2019 opnieuw verlengd: Samen Veilig Midden Nederland heeft een subsidie ontvangen. Dit is inclusief een bijdrage voor de Landelijk Werkende (gezins)voogdij-Instellingen (William Schrikker Stichting en Leger de Heils Jeugdbescherming), die in onderaannemerschap van Samen Veilig maatregelen uitvoeren.

2. Veilig Thuis (advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling)
Voor de bekostiging van Veilig Thuis zijn regionale afspraken gemaakt met de zes Flevolandse gemeenten. Veilig Thuis Flevoland ontvangt jaarlijks een subsidie voor de uitvoering van de taken. De kosten worden gedeeltelijk gedekt uit de middelen jeugdhulp. De overige dekking komt uit de regionale Wmo-middelen.

3. Ambulante Crisishulpverlening (ACH) en kindhulp bij Tijdelijk Huisverbod (THV)
Vanaf 2020 koopt Lelystad samen met de andere Flevolandse gemeenten deze taken in bij Vitree via een jaarlijkse subsidie. ACH heeft als doel om zo snel mogelijk in een crisissituatie te intervenieren binnen het gezin om de veiligheid van de kinderen te vergroten en het thuis (blijven) wonen te bevorderen. Kindhulp bij THV biedt de mogelijkheid om in een noodsituatie te voorzien in een afkoelingsperiode waarbinnen de nodige hulpverlening op gang kan worden gebracht en escalatie kan worden voorkomen.

Gerelateerde beleidsnota's
Aanpak Jeugdzorg 2020
Kadernota Sociaal Domein 2019 - 2022
Aanpak Sociaal Domein

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 6.82 Geëscaleerde zorg 18- naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Jeugd - Jeugdbescherming / jeugdreclassering	S	-3.000	-2.960	**40 V**	-	-	-	40 V
Jeugd - ACH/THV (Crisis en tijdelijk huis verbod)	I	-180	-53	**127 V**	-	-	-	127 V
Jeugd - Niet toegelichte kleine verschillen	I	-615	-632	**17 N**			-	17 N
Totaal exploitatie		**-3.795**	**-3.646**	**149 V**	**-**	**-**	**-**	**149 V**
Totaal		**-3.795**	**-3.646**	**149 V**	**-**	**-**	**-**	**149 V**

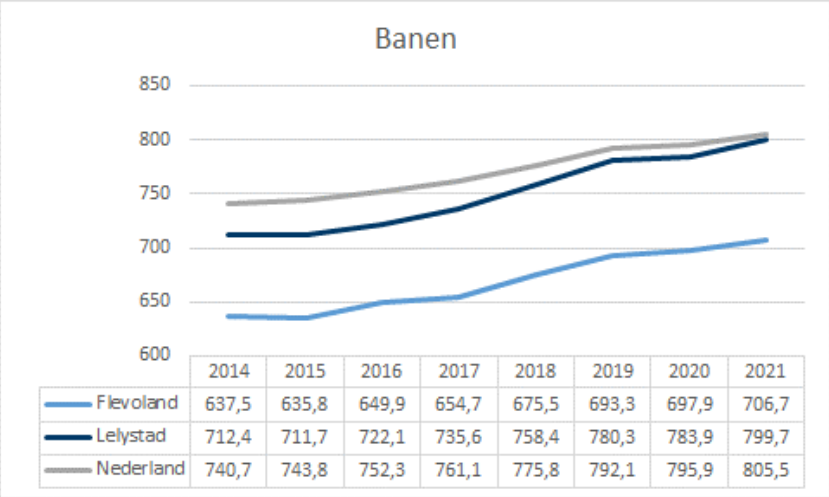
Jeugd - Jeugdbescherming / jeugdreclassering	Structureel voordeel op de lasten van	€ 40

Het voordeel bij het onderdeel jeugdbescherming / jeugdreclassering wordt veroorzaakt door een lagere instroom dan verwacht op basis van het woonplaatsbeginsel. Daarnaast zat de dalende landelijke tendens, die we nu zien, niet in de begroting. Overigens is in 2022 ook minder gebruik gemaakt van participerend consult en begeleiding wat door SAVE wordt aangeboden.

Jeugd - ACH/THV (Crisis en tijdelijk huis verbod)	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 127

De lasten van ACH/THV zijn in 2022 €127.000 lager door vrijval van te hoog ingeschatte, nog te verwachten, kosten in 2021.

BBV indicatoren

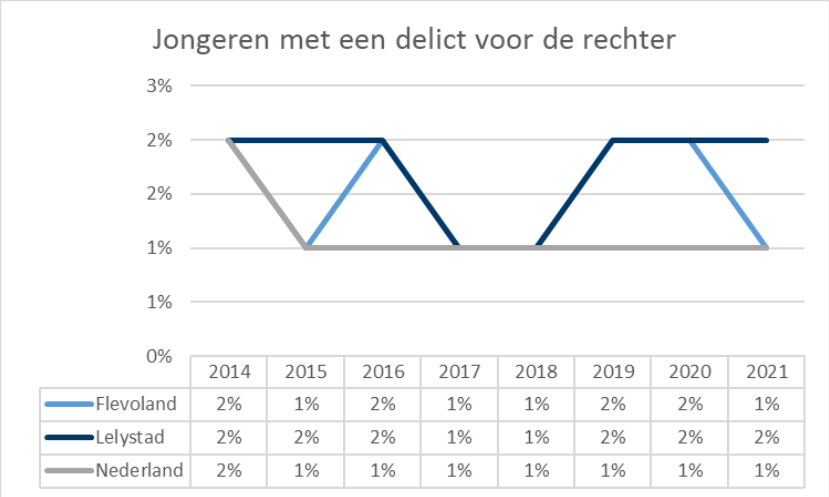


	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	637,5	635,8	649,9	654,7	675,5	693,3	697,9	706,7
Lelystad	712,4	711,7	722,1	735,6	758,4	780,3	783,9	799,7
Nederland	740,7	743,8	752,3	761,1	775,8	792,1	795,9	805,5

Definitie: Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

Bron: LISA

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



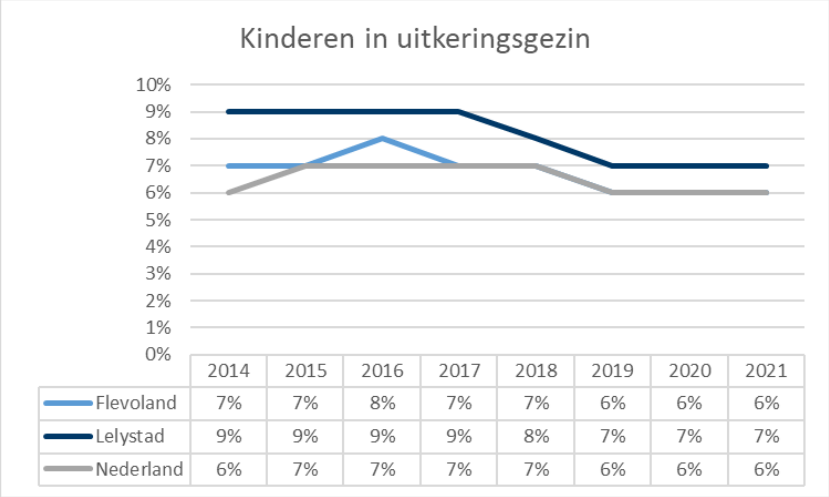
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	2%	1%	2%	1%	1%	2%	2%	1%
Lelystad	2%	2%	2%	1%	1%	2%	2%	2%
Nederland	2%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%

Definitie: het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.

Bron: CBS (vanaf 2015)*

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

* tot en met 2015 Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel



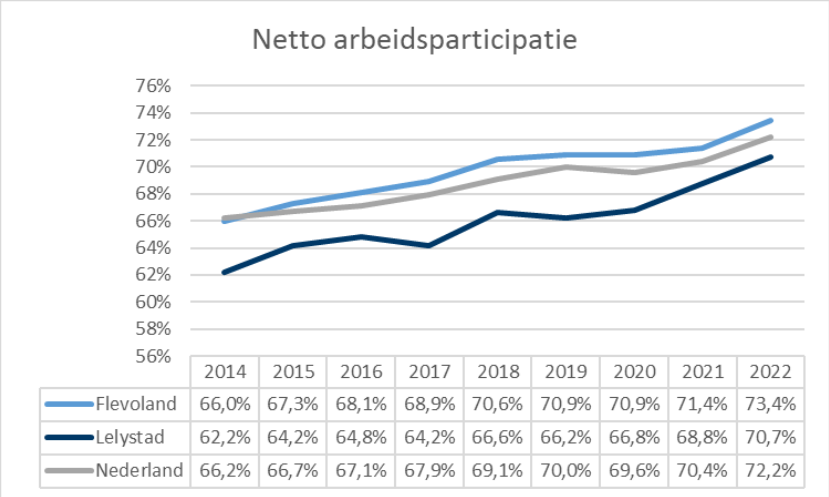
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	7%	7%	8%	7%	7%	6%	6%	6%
Lelystad	9%	9%	9%	9%	8%	7%	7%	7%
Nederland	6%	7%	7%	7%	7%	6%	6%	6%

Definitie: Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.

Bron: CBS (vanaf 2015)*

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

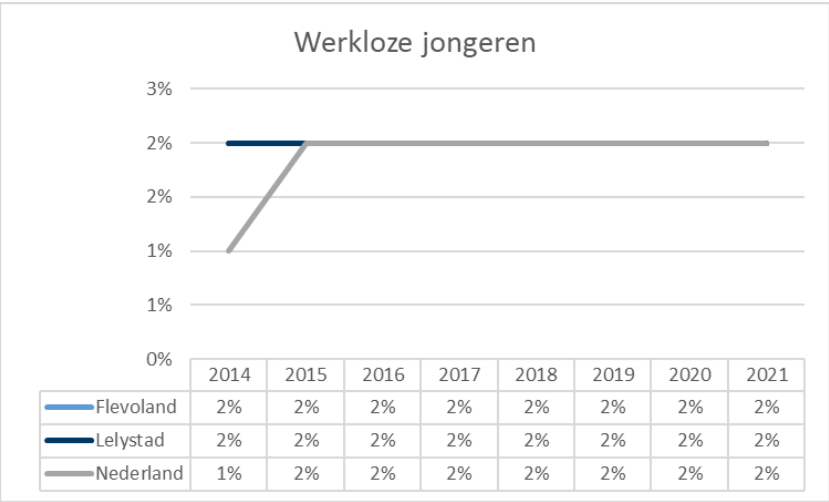
* tot en met 2015 Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	66,0%	67,3%	68,1%	68,9%	70,6%	70,9%	70,9%	71,4%	73,4%
Lelystad	62,2%	64,2%	64,8%	64,2%	66,6%	66,2%	66,8%	68,8%	70,7%
Nederland	66,2%	66,7%	67,1%	67,9%	69,1%	70,0%	69,6%	70,4%	72,2%

Definitie: Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.

Bron: CBS - Arbeidsdeelname



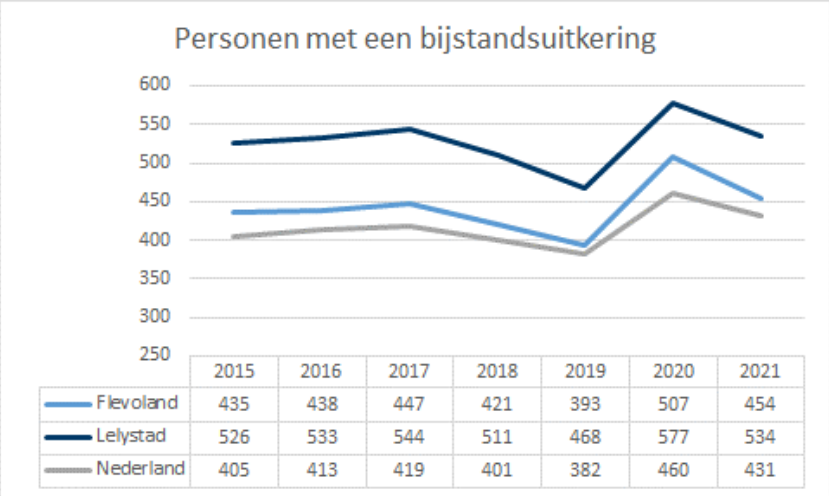
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
Lelystad	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
Nederland	1%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%

Definitie: Het percentage werkeloze jongeren (16-22 jaar).

Bron: CBS *

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

* tot en met 2015 werden de cijfers aangeleverd door Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel. Deze data is door het CBS overgenomen en op hele % afgerond.

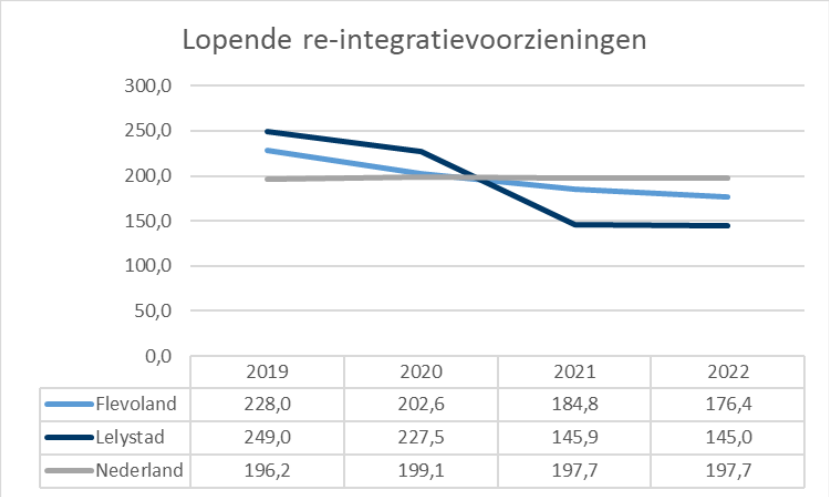


	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	435	438	447	421	393	507	454
Lelystad	526	533	544	511	468	577	534
Nederland	405	413	419	401	382	460	431

Definitie: Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.

Bron: CBS - Participatie Wet

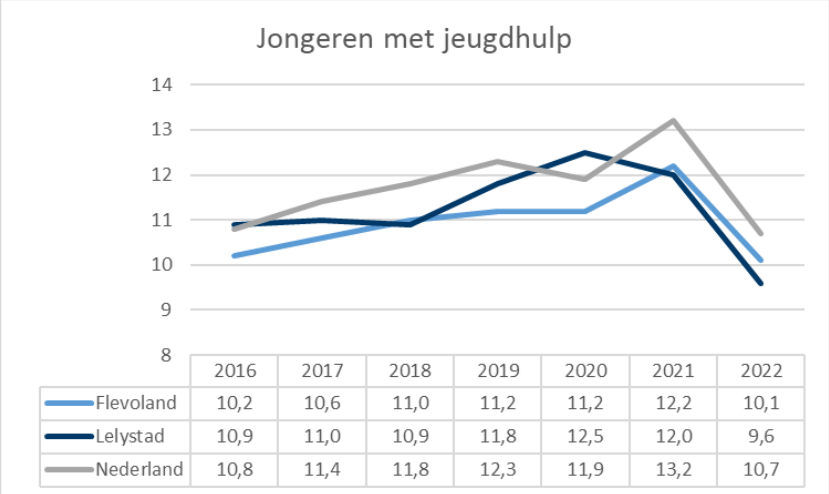
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



	2019	2020	2021	2022
Flevoland	228,0	202,6	184,8	176,4
Lelystad	249,0	227,5	145,9	145,0
Nederland	196,2	199,1	197,7	197,7

Definitie: Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

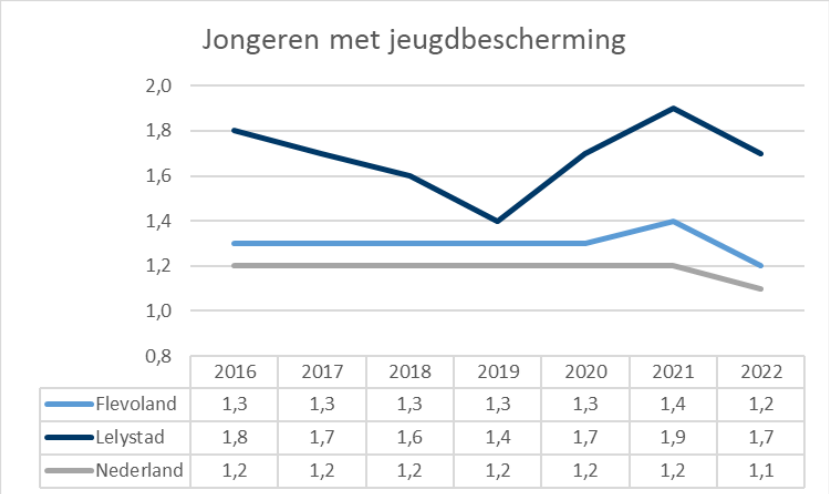
Bron: CBS - Participatiewet



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	10,2	10,6	11,0	11,2	11,2	12,2	10,1
Lelystad	10,9	11,0	10,9	11,8	12,5	12,0	9,6
Nederland	10,8	11,4	11,8	12,3	11,9	13,2	10,7

Definitie: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.

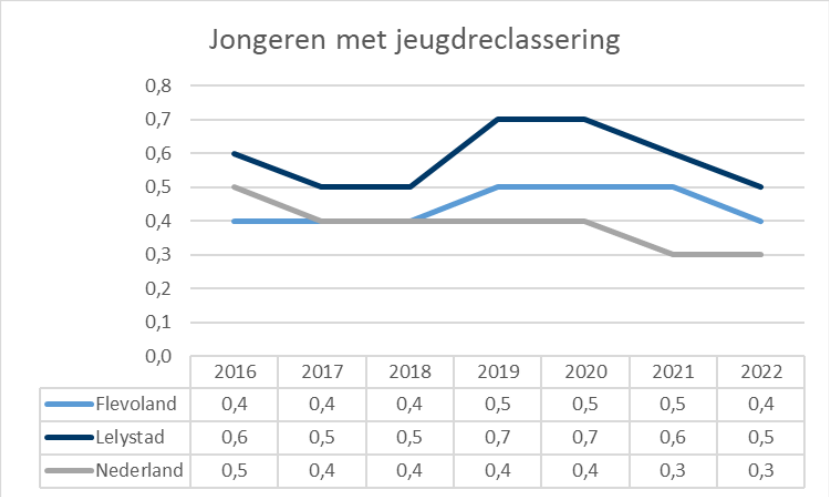
Bron: CBS - Jeugd



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,4	1,2
Lelystad	1,8	1,7	1,6	1,4	1,7	1,9	1,7
Nederland	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,1

Definitie: Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.

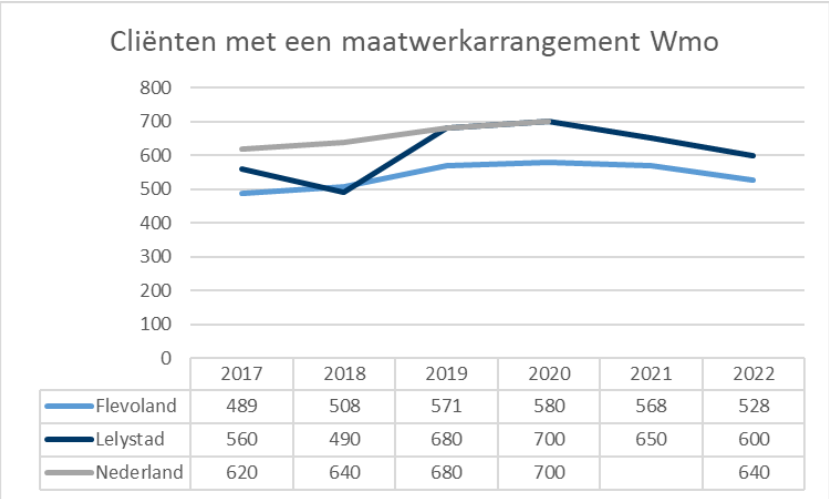
Bron: CBS - Beleidsinformatie Jeugd



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	0,4
Lelystad	0,6	0,5	0,5	0,7	0,7	0,6	0,5
Nederland	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4	0,3	0,3

Definitie: Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).

Bron: CBS - Beleidsinformatie Jeugd

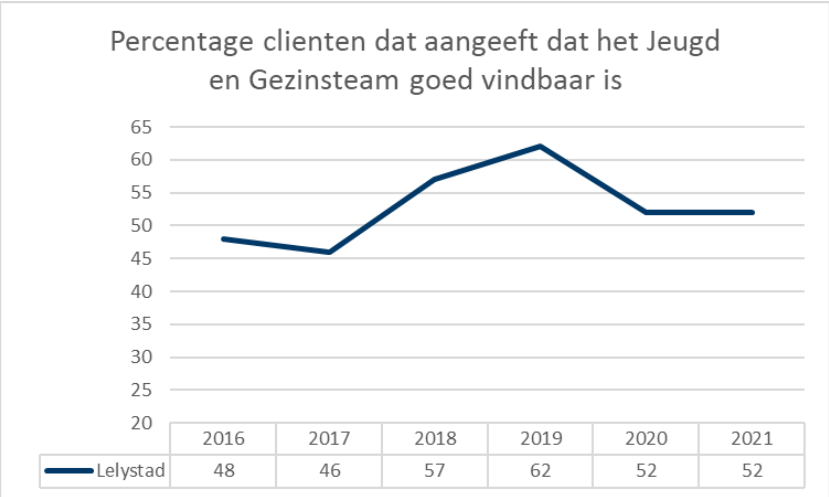


	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	489	508	571	580	568	528
Lelystad	560	490	680	700	650	600
Nederland	620	640	680	700		640

Definitie: Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo.

Bron: CBS – Monitor Sociaal Domein Wmo

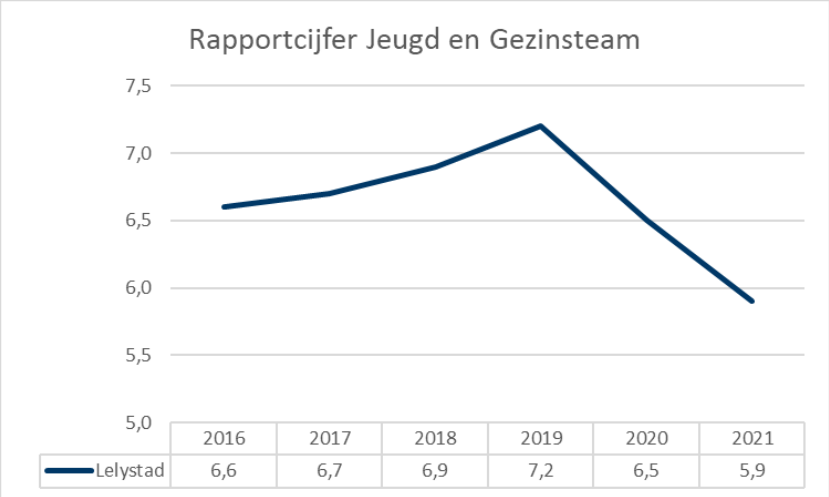
Aanvullende lokale indicatoren



Definitie: Het percentage cliënten dat aangeeft dat het Jeugd en gezinsteam/JEL goed vindbaar is.

Bron: CEO Jeugd

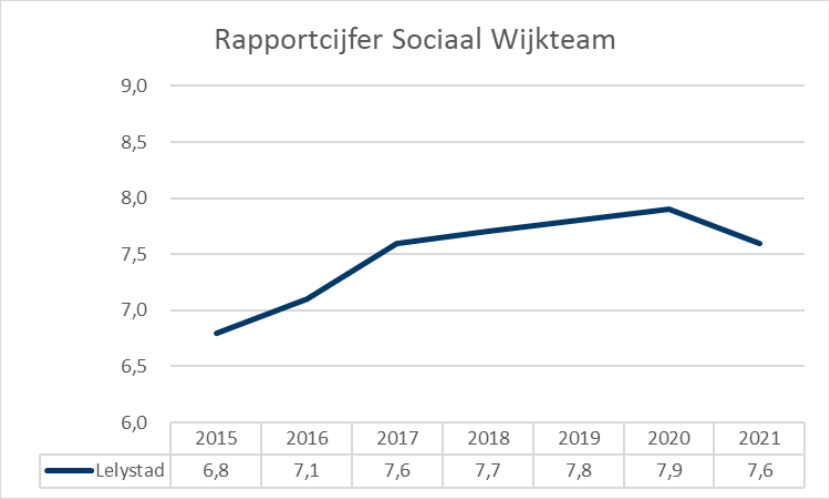
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het rapportcijfer dat cliënten geven aan het Jeugd en gezinsteam/JEL.

Bron: CEO Jeugd

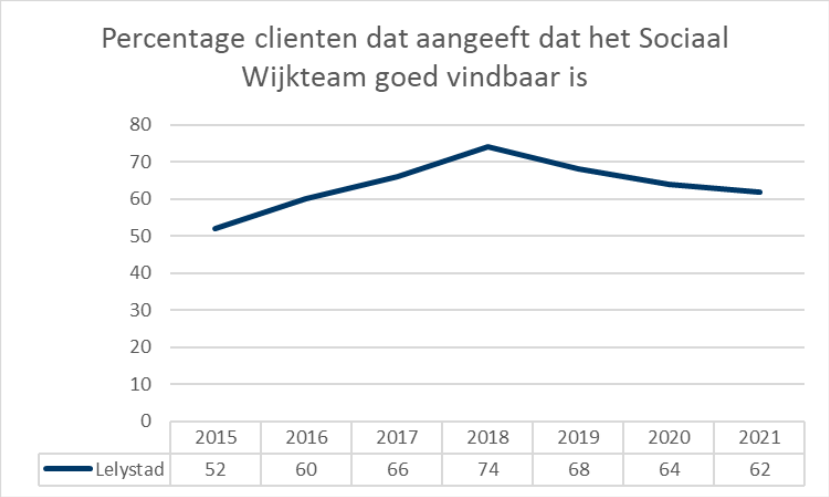
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het rapportcijfer dat cliënten geven aan het sociaal wijkteam.

Bron: CEO Wmo

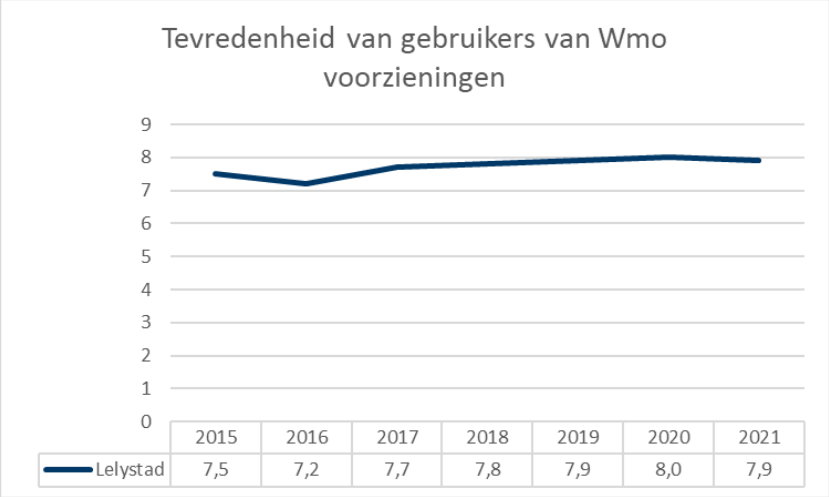
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het percentage cliënten dat aangeeft dat het sociaal wijkteam goed vindbaar is.

Bron: CEO Wmo

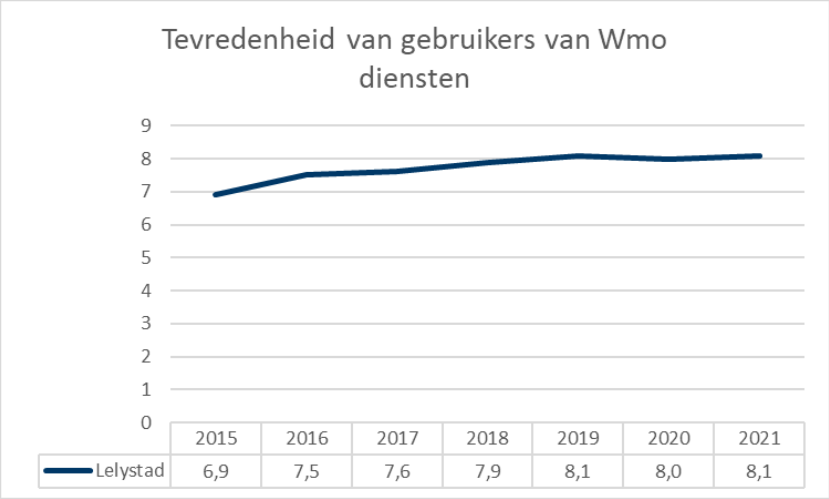
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het cijfer dat aangeeft in hoeverre gebruikers van de Wmo tevreden zijn.

Bron: CEO Wmo

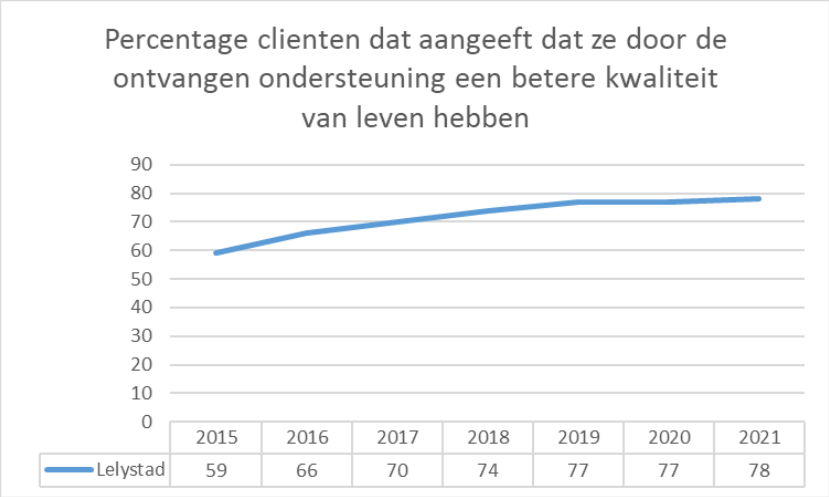
De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het cijfer dat aangeeft in hoeverre gebruikers van de Wmo tevreden zijn.

Bron: CEO Wmo

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



Definitie: Het percentage cliënten dat aangeeft dat ze door de ontvangen ondersteuning een betere kwaliteit van leven hebben.

Bron: CEO Wmo

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

7. Volksgezondheid en milieu

7. Volksgezondheid en milieu Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
7.1 Volksgezondheid	-3.794	-487	-4.281	-4.009	272
7.2 Riolering	-5.665	-36	-5.701	-5.888	-187
7.3 Afval	-7.644	-2.428	-10.072	-10.131	-60
7.4 Milieubeheer	-4.282	-1.237	-5.518	-4.947	571
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-272	-4	-276	-234	42
Totaal lasten	**-21.657**	**-4.191**	**-25.848**	**-25.209**	**638**
Baten					
7.1 Volksgezondheid	-	53	53	89	36
7.2 Riolering	6.678	-	6.678	6.930	253
7.3 Afval	9.721	2.407	12.128	12.267	139
7.4 Milieubeheer	-	863	863	898	35
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	349	-	349	401	52
Totaal baten	**16.748**	**3.323**	**20.071**	**20.585**	**514**
Totaal 7. Volksgezondheid en milieu	**-4.909**	**-868**	**-5.777**	**-4.624**	**1.153**

De taakvelden binnen het cluster ‘7. Volksgezondheid en milieu’ hebben betrekking op volksgezondheid, riolering, afval, begraafplaats en milieu. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

Duiding taakvelden binnen dit cluster

7.1	Volksgezondheid

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-4.281	-4.009	272
Baten	53	89	36

Cluster:	7. Volksgezondheid en milieu
Portefeuillehouder(s):	R. Broekema
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet publieke gezondheid heeft de gemeente diverse wettelijke taken en verantwoordelijkheden, waaronder de uitvoering van de Jeugdgezondheidszorg en het instellen en instandhouden van een gemeentelijke gezondheidsdienst (GGD). Om efficiënter te kunnen werken hebben gemeenten samenwerkingsverbanden afgesloten. De GGD Flevoland is de gemeentelijke gezondheidsdienst van de gemeenten Almere, Dronten, Lelystad, Noordoostpolder, Urk en Zeewolde.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Lokaal Preventieakkoord

De verdere uitwerking van de ketenaanpak Kind naar Gezonder Gewicht (KnGG) heeft plaatsgevonden in 2022. Het lokale netwerk is verder aangehaakt om doorverwijzingen soepel te laten verlopen. De centrale zorgverleners zijn verder opgeleid en begonnen met het begeleiden van de eerste gezinnen. In 2023 zullen we hiermee verder gaan en deze ketenaanpak nog verder versterken en borgen.

Regionale Preventiecoalitie

Op regionaal niveua de regionale preventiecoalitie verder uitgewerkt. Alle Flevolandse gemeentes, de provincie
en de zorgverzekeraar nemen hier aan deel. Daarnaast zijn ook andere zorg- en welzijnspartijen hierbij betrokken. Themagroepen zijn opgezet en met de komst van het IZA en de plicht om regionaal samen te gaan werken op specifieke thema's zal dit in 2023 verder worden versterkt.

JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst)

De netwerkaanpak rondom JOGG is ook in 2022 voortgezet en verder versterkt. Verder is in 2022 een impuls gegeven aan het onderdeel; de gezonde sportkantine, in samenwerking met JOGG partner het Sportbedrijf. Ook is er in september 2022 een campagne week geweest rondom het water drinken.

Taskforce huisartsentekort

In 2022 is de taskforce huisartsentekort opgezet. Dit met het oog op de groeiambitie van Lelystad en de dubbele vergrijzing die eraan komt. Deze taskforce bestaat uit de gemeente, huisartsen en zorgverzekeraar. In 2023 zal de taskforce met een plan komen rondom het huisartsentekort.

WEL Lelystad

Op het gebied van WEL Lelystad zijn we verder gegaan met de drie thematische groepen om samenwerking tussen de partijen in de stad op deze thema's te stimuleren. Het gaat om de thema's vitaal ouder worden, rookvrije generatie en preventie. Op alledrie de thema's zijn we in 2022 bezig geweest met het samenbrengen van de verschillende partijen en gezamenlijk in kaart brengen van alle programma's/interventies die door deze partijen worden uitgevoerd. Hier zullen we in 2023 verder mee gaan.

Jeugdgezondheidszorg

Het basispakket Jeugdgezondheidszorg wordt uitgevoerd door Icare JGZ (0-4 jr) en GGD JGZ.(4-18 jr) De dienstverlening in het kader van dit basistakenpakket wordt actief aangeboden aan alle kinderen en jongeren tot 18 jaar (het gaat hierbij om het systematisch volgen en beoordelen van de ontwikkeling, het signaleren van problemen en vroegtijdig opsporen van specifieke stoornissen, het geven van preventie voorlichting, vaccinaties, advies, begeleiding, e.d.). Ondanks de impact van de Corona-crisis, is het basispakket Jeugdgezondheidszorg zo goed mogelijk uitgevoerd en aangeboden. Op sommige onderdelen in aangepaste vorm. In 2022 heeft de JGZ 0-4 jr er een nieuwe wettelijke taak bij gekregen nl de prenatale huisbezoeken. Icare heeft ook de coördinatie van de Coalitie Kansrijke Start. De taken hierin zijn deels aanvullend op de basistaken JGZ.
De GGD JGZ heeft in 2021 de uitvoering van het basistakenpakket vernieuwd. Samen met ouders, jeugdigen en JGZ-professionals is gekeken hoe de JGZ haar takenpakket nog beter kan laten aansluiten bij de wensen en behoeften van professionals, ouders en jeugdigen, anticiperend op lokale, maatschappelijke en digitale ontwikkelingen. Dit geldt ook oor de inzet van de GGD JGZ in/rondom het onderwijs. In overleg met de scholen is gezocht naar efficiënte inzet van de beschikbare dienstverlening uit het basistakenpakket en daarop in aanvulling de extra taken die de GGD JGZ uitvoert i.h.k.v. preventief jeugdbeleid.

Gerelateerde beleidsnota's
GGD Begroting 2022
Nota Samen gezond in lelystad (2020-2024)

Gerelateerde verbonden partijen
GR GGD Flevoland

Financiële verschillen: 7.1 Volksgezondheid naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
AED	I	-90	-14	**76 V**	-	-	-	76 V
Rijksvaccinatieprogramma	I	-197	-121	**76 V**	-	-	-	76 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-3.994	-3.874	-120	53	89	-36	156 V
Totaal exploitatie		**-4.281**	**-4.009**	**272 V**	**53**	**89**	**36 V**	**308 V**
Reserves								
AED	I	-	-	-	90	14	**76 N**	76 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-59	-66	7	140	97	42	50 N
Totaal reserves		**-59**	**-66**	**7 N**	**230**	**111**	**118 N**	**126 N**
Totaal		**-4.340**	**-4.075**	**265 V**	**283**	**201**	**83 N**	**182 V**

AED	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 76
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 76

Incidenteel voordeel van €76.000 op de lasten ten opzichte van de begroting. Door een langere doorlooptijd van het project wordt een deel van de kosten na 2022 gemaakt, dekking vindt plaats vanuit de ROS waardoor dit per saldo geen effect heeft op het resultaat.

Rijksvaccinatieprogramma	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 76

Door een uitbreiding van het Rijksvaccinatieprogramma meningokokken waren meer prikken voorzien dan uiteindelijk gezet zijn wat heeft geleid tot een voordeel.

7.2 Riolering

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-5.701	-5.888	-187
Baten	6.678	6.930	253

Cluster:	7. Volksgezondheid en milieu
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet milieubeheer hebben gemeenten een afvalwaterzorgplicht en op basis van de Waterwet hebben gemeenten een hemelwaterzorgplicht en een grondwaterzorgplicht. De uitwerking van deze zorgplichten dient iedere gemeente uit te werken in een zogeheten Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP), waarin de bijbehorende kosten inzichtelijk worden gemaakt evenals de dekking (in de vorm van rioolheffing).

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Het onderhoud aan de riolering is op basis van het GRP en Rioleringsbeheerplan uitgevoerd. Dit is inclusief de onderzoeken naar de status van het riool (inspecties).

De resultaten van onderzoek naar de mogelijkheden voor het gebruik van de beschikbare data (meten & monitoren) zijn positief. In het nieuw opgestelde GRP voor de komende jaren wordt daar verder op in gegaan. Dit GRP 2022 - 2031 is in 2022 door de raad vastgesteld.

Het riool is op orde en functioneert goed, de volksgezondheid is vanuit riolering gegarandeerd.

Gerelateerde beleidsnota's
Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2022
Rioolbeheerplan 2020 - 2025
Integraal Grootonderhoud Openbare Ruimte (IGOR)

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 7.2 Riolering naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Rioolheffing	I	-	-	-	6.651	6.909	**258 V**	258 V
Riolering	I	-5.076	-5.293	**217 N**	-	-	-	217 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-625	-595	-30	26	21	5	25 V
Totaal exploitatie		**-5.701**	**-5.888**	**187 N**	**6.678**	**6.930**	**253 V**	**65 V**
Totaal		**-5.701**	**-5.888**	**187 N**	**6.678**	**6.930**	**253 V**	**65 V**

Rioolheffing	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 258

Hogere inkomsten dan begroot als gevolg van een toename van het opgelegde aanslagen dan waarin de tarievennota vanuit is gegaan. Het aantal huishoudens is gestegen 34.095 in 2021 naar 36.086 in 2022. De stijging zit vooral bij de een- en tweepersoonshuishoudens, van 21.850 in 2021 naar 23.255 in 2022, een stijging van ruim 1.400.

Riolering	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 217

Incidenteel hogere uitgaven op rioolreiniging en inspectie ter voorbereiding op stadsontwikkelingsprojecten in de bestaande stad. Voor die locaties wordt de riolering extra geïnspecteerd om te onderzoeken of de kwaliteit en capaciteit van het bestaande rioolstelsel ook de gewenste uitbreiding kan verwerken of dat extra investeringen nodig zijn om ze daaraan te laten voldoen.

7.3 Afval

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-10.072	-10.131	-60
Baten	12.128	12.267	139

Cluster:	7. Volksgezondheid en milieu	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet milieubeheer heeft de gemeente verplichtingen op het gebied van het inzamelen- en verwerken van afvalstoffen. De gemeente rekent de kosten door aan de inwoners in de vorm van de afvalstoffenheffing, die in Lelystad 100% kostendekkend is.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Binnen dit taakveld zijn de baten en lasten opgenomen die verband houden met het inzamelen en het verwerken van het huishoudelijk afval, de handhaving van het afvalbeleid en de inningskosten. HVC voert een belangrijk deel van deze wettelijke taken uit op het gebied van inzameling en verwerking. De baten hebben betrekking op de inkomsten uit waardevolle stromen, als papier en PMD en de inkomsten uit de afvalstoffenheffing.

Bij de berekening van de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing worden naast bovenstaande lasten (directe kosten), ook kwijtscheldingen afvalstofheffingen, toerekenbare BTW en bedrijfsvoering kosten betrokken en vindt een doorbelasting plaats op het gebied van handhaving en reiniging. De beïnvloedbaarheid van de lasten is beperkt en de beïnvloedbaarheid van de baten wordt beperkt door de maximale toegestane kostendekkendheid op de inzamelresultaten.

Het nieuwe inzamelen is in de eerste drie stadsdelen afgerond. Door vertraging in de levering van containers en mede als gevolg van interne capaciteitsproblemen is er ook vertraging opgetreden in het realiseren van de fases vier en vijf. De verwachting nu is dat deze fases in 2023 worden afgerond.

Gerelateerde beleidsnota's	Gerelateerde verbonden partijen
Afvalstoffenbeleidsplan 2015	NV HVC

Financiële verschillen: 7.3 Afval naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Inkomsten afvalstoffen	I	-	-	-	11.334	11.174	**160 N**	160 N
Verw erken huishoudelijk afval	I	-	-	-	754	1.080	**326 V**	326 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-10.072	-10.131	60	40	13	27	87 N
Totaal exploitatie		**-10.072**	**-10.131**	**60 N**	**12.128**	**12.267**	**139 V**	**79 V**
Totaal		**-10.072**	**-10.131**	**60 N**	**12.128**	**12.267**	**139 V**	**79 V**

Inkomsten afvalstoffen	Incidenteel nadeel op de baten van	-€ 160

Incidenteel lagere inkomsten dan begroot als gevolg van een toename van het aantal huishoudens wat gebruik heeft gemaakt van kwijtschelding van de afvalstoffenheffing.

Verwerken huishoudelijk afval	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 326

De aanbieding van HVC is gebaseerd op een prognose, die als basis dient voor de begroting. Er is meer afval ingezameld en verwerkt dan waar in de prognose van uit is gegaan wat heeft geleid tot hogere incidentele inkomsten.

7.4 Milieubeheer

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-5.518	-4.947	571
Baten	863	898	35

Cluster:	7. Volksgezondheid en milieu	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	[20 % - 40 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

De gemeente heeft diverse wettelijke verplichtingen op grond van de Wet milieubeheer, de Woningwet, de Wet bodembescherming en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Daarnaast worden binnen dit taakveld diverse activiteiten uitgevoerd op het gebied van duurzaamheid en ondersteunt de gemeente inwoners op het gebied van asbestsanering van dakbedekking.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In het afgelopen jaar is vanuit het Rijk budget beschikbaar gesteld voor het bestrijden van energiearmoede en het uitvoeren van werkzaamheden van het klimaatakkoord. Hiervoor zijn in 2022 de voorbereidingen getroffen maar zullen verder uitgevoerd worden in 2023. Het opstellen van de toezicht en handhavingstrategie op energiebesparing bij het bedrijfsleven is opgestart en de eerste bedrijven zijn al bezocht. In 2023-2026 zal dit project verder uitgerold worden. Als aandachtspunt wordt de personele capaciteitsschaarste aangegeven als mogelijk risico om binnen de looptijd van het project alle gedaan te krijgen. Er is grote concurentie tussen overheden en uitvoeringspartners om voldoende en goed gekwalificeerd personeel aan te trekken om de extra werzaamheden op te starten en uit te voeren. Hierdoor is een groot deel van het beschikbare budget nog niet ingezet maar zal in de komende jaren wel beschikbaar moeten blijven om de benodigde uitvoering te bekostigen. Door de gemeenteraad is de volgorde der wijken vastgesteld ten behoeve van de energietransitie. Hiervoor wordt nu de programmaorganisatie opgericht om over te gaan tot de uitvoeringsfase. Hierbij speelt eveneens de grote schaarste en hoge vraag naar personeel als risico.

Bodemtaken

In de aanloop naar de Omgevingswet is gezamenlijk met omliggende gemeenten een aantal deelonderwerpen uitgewerkt door externe partijen.

Asbest

De ondersteuning aan woningeigenaren met een asbestdak is voortgezet en voor wat betreft de financiering verbreed naar andere asbesttoepassingen in en aan de woning. In 2022 is de subsidieregeling 'Lelystad warm en asbestvrij' van kracht geworden.
De Asbestleningen zijn opgenomen in de Verordening Toekomstbestendig Wonen, waarbij de mogelijkheid om bij Maatwerkleningen een risicobijdrage uit het landelijke Asbestfonds aan te vragen is ingebouwd.

Lelystad Next Level

Het opstellen van de Agenda Biodiversiteit en Natuurnetwerken maken onderdeel uit van het proces om tot de Agenda Natuur te komen. Dit proces is eind 2022 opgestart.

Gerelateerde beleidsnota's

- Uitvoeringsplan Duurzaamheid Lelystad 2017 - 2020
- Handhavingsuitvoeringsprogramma (HUP)
- Lelystad Next Level

Gerelateerde verbonden partijen

- Omgevingsdienst Flevoland, Gooi- en Vechtstreek

Financiële verschillen: 7.4 Milieubeheer naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Doorschuif Milieuprojecten	I	-45	-	**45 V**	-	-	-	45 V
Regioplan w indenergie	I	-	-	-	-	466	**466 V**	466 V
Energie	I	-1.242	-785	**457 V**	863	376	**487 N**	31 N
Asbestdaken	I	-107	-24	**83 V**	-	-	-	83 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-4.124	-4.137	13	-	57	-57	44 V
Totaal exploitatie		**-5.518**	**-4.947**	**571 V**	**863**	**898**	**35 V**	**607 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-693	-698	5	358	353	6	10 N
Totaal reserves		**-693**	**-698**	**5 N**	**358**	**353**	**6 N**	**10 N**
Totaal		**-6.211**	**-5.644**	**567 V**	**1.221**	**1.251**	**29 V**	**596 V**

Doorschuif Milieuprojecten	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 45

Door vertraging binnen de projecten zijn minder kosten gemaakt dan ingeschat bij de decembernotitie. Hierdoor zal een groter gedeelte van de opdrachten in 2023 uitgevoerd worden. Om deze reden wordt extra doorgeschoven naar 2023.

Regioplan windenergie	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 466

Zoals reeds in de begrotingsmonitor van september 2022 vermeld heeft het deel 'op water' van Windplanblauw eind 2021 financial close bereikt, het resterende deel van €465.000 is in 2022 ontvangen.

Energie	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 457
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 487

In de decembernotitie 2022 beslispunt 49.1. Aanpak energiearmoede daken is op indicatieve basis €2265.000 doorgeschoven naar 2022. De definitieve doorschuif wordt conform financiële verordening 2019 artikel 7 lid 3 tijdens de jaarrekening bepaald. De definitieve doorschuif is €6.000 lager dan het indicatieve doorschuifbudget. In het afgelopen jaar is vanuit het Rijk budget beschikbaar gesteld voor het bestrijden van energiearmoede en het uitvoeren van werkzaamheden van het klimaatakkoord. Hiervoor zijn in 2022 de voorbereidingen getroffen maar zullen verder uitgevoerd worden in 2023. Het opstellen van de toezicht- en handhavingstrategie op energiebesparing bij het bedrijfsleven is opgestart en de eerste bedrijven zijn al bezocht. In 2023-2026 zal dit project verder uitgerold worden.

Asbestdaken	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 83

De focus van de sanering was zoveel mogelijk gericht op asbestdaken van woningen in Lelystad. De inspanning is inmiddels verschoven naar het combineren van asbestsanering, van onder andere daken en gevels met andere investeringen in gebouwen (met name op het gebied van isolatie en energieopwekking). In deze overgangsfase is er minder vraag naar procesbegeleiding, waardoor er in 2022 budget is overgebleven.

7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-276	-234	42
Baten	349	401	52

Cluster:	7. Volksgezondheid en milieu	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 % - 20 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet op de lijkbezorging heeft de gemeente diverse wettelijke verplichtingen, zoals het hebben van een begraafplaats.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 zijn 112 begrafenissen uitgevoerd. Het CBS rapporteert landelijk oversterfte in 2022 en Lelystad is daarop geen uitzondering. Het aantal begrafenissen ligt hoger dan verwacht.

Gerelateerde beleidsnota's

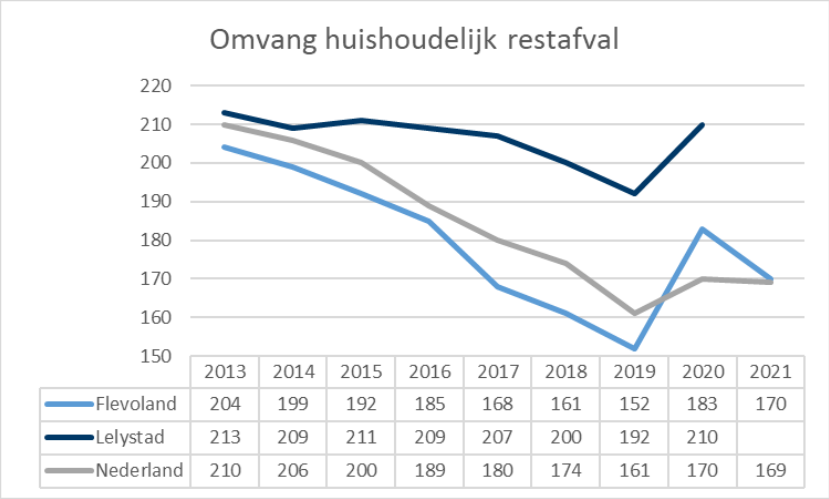
Begraafplaatsexploitatie 2015 - 2035

Gerelateerde verbonden partijen

-

Financiële verschillen: 7.5 Begraafplaatsen en crematoria naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-276	-234	-42	349	401	-52	94 V
Totaal exploitatie		**-276**	**-234**	**42 V**	**349**	**401**	**52 V**	**94 V**
Totaal		**-276**	**-234**	**42 V**	**349**	**401**	**52 V**	**94 V**

BBV indicatoren

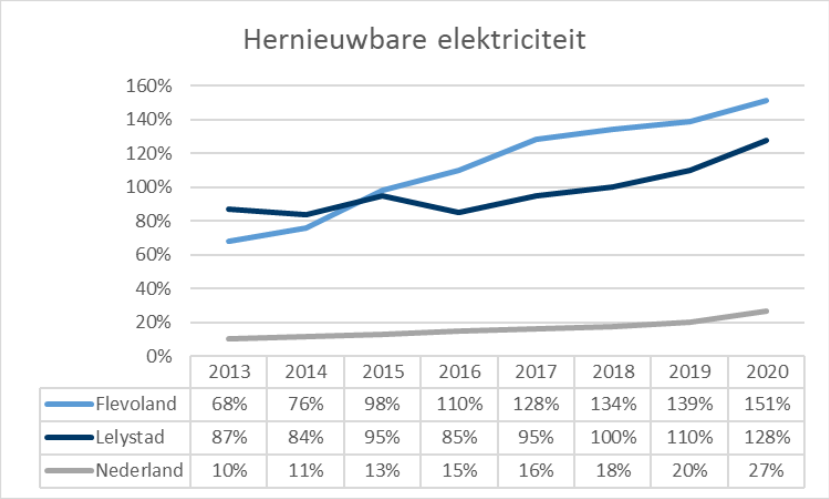


	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Flevoland	204	199	192	185	168	161	152	183	170
Lelystad	213	209	211	209	207	200	192	210	
Nederland	210	206	200	189	180	174	161	170	169

Definitie: De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg).

Bron: CBS - Statistiek Huishoudelijk afval.

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.



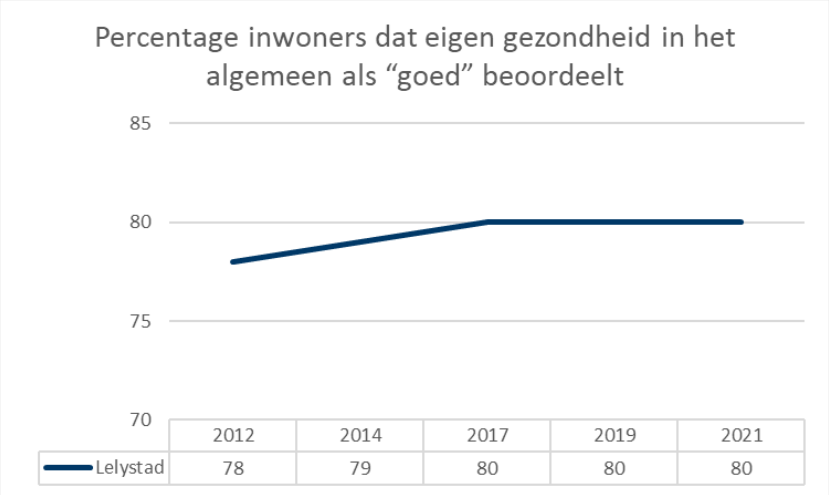
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Flevoland	68%	76%	98%	110%	128%	134%	139%	151%
Lelystad	87%	84%	95%	85%	95%	100%	110%	128%
Nederland	10%	11%	13%	15%	16%	18%	20%	27%

Definitie: Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

Bron: Rijkswaterstaat Klimaatmonitor
Door aanscherping van de cijfers en het gebruik van extra bronnen zijn diverse waarden van de indicator 'Hernieuwbare elektriciteit' gewijzigd.

De cijfers 2021 - 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

Aanvullende lokale indicatoren



	2012	2014	2017	2019	2021
Lelystad	78	79	80	80	80

Definitie: Percentage inwoners dat eigen gezondheid in het algemeen als "goed" beoordeeld.

Bron: Gemeente Lelystad: Leefsituatie

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

8. Volkshuisvesting, ruimt. ord. en sted. vern. Bedragen x €1.000	Primitieve begroting	Wijzigingen	Totaal begroting	Rekening	Verschil
Lasten					
8.1 Ruimtelijke ordening	-2.919	-5.464	-8.383	-5.963	2.420
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-20.470	-4.064	-24.534	-21.596	2.938
8.3 Wonen en bouwen	-2.619	-1.004	-3.622	-3.502	120
Totaal lasten	**-26.008**	**-10.531**	**-36.539**	**-31.060**	**5.479**
Baten					
8.1 Ruimtelijke ordening	50	1.990	2.040	1.383	-657
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	20.432	4.051	24.483	21.235	-3.248
8.3 Wonen en bouwen	1.500	388	1.888	4.903	3.015
Totaal baten	**21.982**	**6.428**	**28.411**	**27.521**	**-890**
Totaal 8. Volkshuisvesting, ruimt. ord. en sted. vern.	**-4.025**	**-4.103**	**-8.128**	**-3.539**	**4.589**

De taakvelden binnen het cluster ‘8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing’ hebben betrekking op ruimtelijke ordening, grondexploitaties van niet- bedrijventerreinen en de beleidsterreinen wonen en bouwen. In de tabel hierboven wordt per taakveld inzicht geboden in de bijbehorende lasten en baten.

In de tabellen hieronder wordt vervolgens per taakveld aanvullende informatie geboden, bijvoorbeeld over de aard van de activiteiten, de beïnvloedbaarheid van de budgetten en de verantwoordelijke portefeuillehouder(s). Vervolgens wordt er verantwoording afgelegd over wat er bereikt is in 2022 binnen het taakveld. Hierna vindt de financiële verantwoording plaats voor afwijkingen > €150.000. Na de beschrijving van deze taakvelden worden de bij ministeriële regeling verplicht op te nemen beleidsindicatoren gepresenteerd, aangevuld met een aantal lokale beleidsindicatoren.

Duiding taakvelden binnen dit cluster

8.1	Ruimtelijke ordening (vervolg)

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-8.383	-5.963	2.420
Baten	2.040	1.383	-657

Cluster:	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en	Aard activiteiten:	Wettelijk
Portefeuillehouder(s):	P. van Dijk	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Wet Ruimtelijke ordening hebben gemeenten diverse taken gericht op de bewoonbaarheid van het land en de bescherming en verbetering van het leefmilieu. De gemeente richt zich in dit kader op onderzoeken van maatschappelijk relevante ontwikkelingen en het formuleren, monitoren en actualiseren van strategisch ruimtelijk beleid in de integrale (desgewenst intergemeentelijke) structuurvisie, bestemmingsplannen of aspecten daarvan. Per 1 juli 2022 (dit was 1 januari 2021) treedt voor zover nu bekend de Omgevingswet in werking, deze vervangt (onder meer) de Wet ruimtelijke ordening. Na inwerkingtreding wordt het strategisch ruimtelijk beleid opgenomen in de Omgevingsvisie en het omgevingsplan ter vervanging van structuurvisies en bestemmingsplannen.

De invoering van de Omgevingswet gaat een grote verandering betekenen, een stelselherziening van het omgevingsrecht. De Omgevingswet gaat 26 wetten (o.a. op het gebied van Ruimtelijke Ordening, Wonen en Bouwen, Natuur, Milieubeheer, Cultureel Erfgoed), vier AMvB's en tien ministeriële regelingen vervangen. Daarnaast zijn aanhaakwetten zoals de natuurwet en de Wet Grondeigendom in procedure. De Omgevingswet heeft een sterk integraal karakter en introduceert nieuwe thema's in het fysieke domein zoals gezondheid en duurzaamheid. De wet kent 6 nieuwe kerninstrumenten: de omgevingsvisie, het programma, het omgevingsplan, algemene rijksregels, de omgevingsvergunning en het projectbesluit. De wet gaat uit van het principe één overheid, één overheidsloket en één omgevingsvergunning. Dit betekent zoeken naar nieuwe samenwerkingsvormen, bestuurlijke afstemming over rollen en

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Omgevingswet

De implementatie vindt plaats in vier deelprojecten: omgevingsvisie, omgevingsvergunning, omgevingsplan, digitalisering en participatie. Elk deelproject heeft een trekker en een teamleider als opdrachtgever. In basis staat alles klaar voor de inwerkingtreding van de omgevingswet.
Doorontwikkeling Omgevingsvisie: In mei 2022 heeft de gemeenteraad de startnota voor de doorontwikkeling van de Omgevingsvisie vastgesteld. Conform de startnota is begonnen met de analysfase van de doorontwikkeling Omgevingsvisie. In deze analysefase zijn diverse producten en onderzoeken opgeleverd, zoals de cultuurhistorische verkenning van Lelystad, de Barcode en het Barcode-spel (kwantitatieve analyses) en het adaptief ontwikkelpad (planning). Daarnaast is gewerkt aan de Kwaliteitscatalogus (kwalitatieve analyses). In december is de stand van zaken met de raad gedeeld in een informatienota en rapportage. Ten slotte is er uitvoering gegeven aan de motie van de raad om een participatie- en communicatieplan op te stellen en aan de raad voor te leggen. Onder andere op basis van dit plan is begonnen met de voorbereidingen voor de confrontatiefase van de doorontwikkeling Omgevingsvisie.

Poort van Lelystad

De rol van Provincie Flevoland is gewijzigd. In plaats van risicodragend te participeren heeft de provincie ervoor gekozen om zich te richten op haar primaire rol van subsidieverstrekker. De provincie hecht eraan om geïnformeerd te blijven over de ontwikkelingen in en voortgang van het project, vanuit deze rol als subsidieverstrekker én vanuit het belang dat de provincie hecht aan de ontwikkeling van Poort Lelystad in de context van Nationaal Park Nieuw Land. De provincie blijft deelnemer in de Stuurgroep, doch is geen partij in de realisatieovereenkomst.
In de stuurgroep zijn nadere afspraken gemaakt over de scope, planning en financiën van het project, die de basis vormen voor de uitvoering en verantwoording in de komende jaren.
Tussen de gemeente Lelystad en Staatsbosbeheer is een realisatieovereenkomst gesloten. In deze overeenkomst zijn de afspraken vastgelegd over de rolverdeling, verantwoordelijkheden en werkprocessen. Gemeente Lelystad is verantwoordelijk voor het projectmanagement en het omgevingsmanagement. Staatsbosbeheer verzorgt de planvoorbereiding en de realisatie.
Aan de provincie is de aanvraag voor 2,85 miljoen euro subsidie gedaan. Naar verwachting zal deze in Q1 van 2023 worden beschikt. Begin 2023 start Staatsbosbeheer met de daadwerkelijke voorbereiding. De realisatie vindt jaarlijks in het najaar plaats en zal in 2026 gereed zijn.

Lelystad Next Level

Binnen de opgave Natuur is er uitvoering gegeven aan het kustprogramma en Marker Wadden fase 2. Hiervoor is er in 2022 de Verkenning Waterfront opgeleverd en is er ingezet op financiering vanuit PAGW. Hoewel het binnen dee tranche niet is toegekend, staat Marker Wadden fase 2 op de lijst met potentiele projecten voor een volgende tranche.
Daarnaast is er activiteitenbudget beschikbaar voor het uitvoeren van verschillende projecten binnen Nationaal Park Nieuw Land. Er is geparticipeerd in gezamenlijke marketinginspanningen, nieuwe en het verbeteren van bestaande events, is er een onderzoek gedaan naar de verkeersstromen (oplevering Q2 2023) en is er gewerk aan doorkijkpanelen (realisatie in Q2 2023), 2en familie van rotondes en uitkijktorens.
Ten behoeve van de groen blauwe uitwerking van het verstedelijkingskader zijn er diverse onderzoeken gedaan: analyse groenstructuren, drevenstructuur, cultuurhistorische verkenning. de resultaten worden gebruikt in de verdere uitwerking van verschillende trajecten zoals de Agenda Natuur en de doorontwikkeling Omgevingsvisie.

8.1 Ruimtelijke ordening (vervolg)

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-8.383	-5.963	2.420
Baten	2.040	1.383	-657

Samen voor Lelystad Oost

In de eerste helft van 2022 zijn door de partners van de Gebiedstafel Lelystad Oost, waar de gemeente er een van is, drie pijlers opgezet, ingevuld en uitgewerkt. Deze drie pijlers zijn;
1- Gezond en kansrijk opgroeien;
2- Benutten van talenten in relatie tot werk;
3- Samenleven in goede diverse buurten.
Onder iedere pijler hangen verschillende interventies die in de wijken worden uitgevoerd. Naast de verschillende pijlers maken programma's als het Volkshuisvestingsfonds, Preventie met gezag en School en Omgeving, ook nauw samen met de integraal onderdeel uit van de aanpak Samen Lelystad Oost. Gebiedstafel en college hebben in juli 2022 het Startplan Samen Lelystad Oost vastgesteld. In het Startplan staat informatie op hoofdlijnen over de pijlers en interventies.

Voor de pijlers zijn werkgroepen gevormd waarin de betrokken partners samen en integraal werken om de doelstellingen uit het Startplan te behalen. Vlak voor het zomerreces heeft het programmabureau voor Lelystad Oost vastere vorm gekregen door het aanstellen van een programmadirecteur. Hierna kon de focus voor de tweede helft van 2022 verlegd worden naar het opstarten van verschillende interventies uit het Startplan.

In 2022 is het volgende voor het programma Samen Lelystad Oost gerealiseerd;
- het indienen van aanvragen van gelden voor interventies uit het Startplan, bijvoorbeeld Programma School en Omgeving (voorheen Rijke Schooldag, interventie 2) en Preventie met Gezag (interventie 6). Alle aanvragen zijn toegekend zodat gestart kan worden met het opstellen van de programmaplannen;
- de Buurthub (interventie 1) is operationeel. Door de Buurthub is er altijd iemand die laagdrempelige hulp kan bieden bij vragen van buurtbewoners. Er is, door integraal samen te werken, een aantal moeilijke situaties voor een aantal gezinnen/bewoners opgelost door het inzetten van de doorbraakmethode. Fysieke vragen die bewoners hadden konden worden opgepakt door de kluswinkel bijvoorbeeld;
- het plan van aanpak voor het werken met de GIZ methodiek (interventie 5) is opgesteld en er wordt door Icare JGZ en de GGD gewerkt aan het uitrollen hiervan. Daarnaast nemen ook MEE IJsseloevers, MDFlevoland, Welzijn Lelystad, POLD, SWVO, GO!Kinderopvang en Coalitie Kansrijke Start deel aan dit project;
- Er is gestart met voorbereiding van de pilot renovatie Wold 15-18 (interventie 8: integrale aanpak leefbaarheid);
- In de Bos- en Waterwijk wordt op zes scholen integraal gewerkt met de Positive Behaviour Support methodiek. Door voor de leerlingen (en ouders) op deze scholen vooral positief gedrag te benoemen wordt het gehele opvoedklimaat verbeterd en ervaren de leerlingen een positiever schoolklimaat. Op dezelfde scholen zijn tevens een schoolverpleegkundige (GGD) en een schoolmaatschappelijk werker (MDF) structureel actief.
- de buurtconciërges zijn actief: De buurtconciërges hebben meerdere inwoners geholpen met het op orde brengen van hun leefomgeving. Tuinen werden opgeknapt, de openbare ruimte werd samen met inwoners opgeknapt en mede daardoor is de leefomgeving verbeterd.
- Er is een POK aanvraag ingediend voor het versterken van de dienstverlening (inrichten digitaal platform 1sociaal domein waardoor de integrale samenwerking in het sociaal domein goed en professioneel vorm gegeven kan worden).
- De integrale aanpak leefbaarheid (interventie 8) is gestart. Centrada en Welzijn Lelystad werken hier samen aan het vergroten van de leefbaarheid in hofjes en buurten in Lelystad Oost. Medewerkers van beide organisatie gaan samen op huisbezoek. De aanpak kent een fysieke component van woningverbetering (Volkshuisvestingsfonds), en een sociale component waarin de inzet is om bewoners te activeren, de betrokkenheid met de buurt vergroten en problematiek die achter de voordeur speelt, zoals schulden, ziekte, opvoedingsproblemen of overlast, signaleren en doorgeleiden naar de juiste partners om tot structurele oplossingen te komen.

Gerelateerde beleidsnota's
Structuurplan Lelystad 2015
Lichte actualisatie structuurplan 2015
Nota stedelijke vernieuwing op uitnodiging 2015 - 2018
Woonvisie Lelystad 2016 - 2020
Startnota Omgevingsvisie Lelystad 2030

Gerelateerde verbonden partijen
OFGV
Veiligheidsregio
GGD

Financiële verschillen: 8.1 Ruimtelijke ordening naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Poort van Lelystad	I	-727	-347	**380 V**	604	340	**263 N**	117 V
Doorontwikkeling omgevingsvisie	I	-202	-123	**79 V**	-	-	-	79 V
Lelystad Next Level	I	-378	-304	**74 V**	90	93	**3 V**	77 V
Samen Lelystad Oost	I	-571	-409	**162 V**	-	-	-	162 V
Invoeringskosten Omgevingswet	I	-852	-237	**615 V**	-	-	-	615 V
Versnellingsmiddelen wonen	I	-1.958	-796	**1.162 V**	971	554	**417 N**	745 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-3.695	-3.747	52	375	396	-21	31 N
Totaal exploitatie		**-8.383**	**-5.963**	**2.420 V**	**2.040**	**1.383**	**657 N**	**1.764 V**
Reserves								
Poort van Lelystad	I	-	-	-	124	-	**124 N**	124 N
Doorontwikkeling omgevingsvisie	I	-	-	-	202	123	**79 N**	79 N
Lelystad Next Level	I	-	-	-	378	304	**74 N**	74 N
Samen Lelystad Oost	I	-	-	-	271	103	**168 N**	168 N
Invoeringskosten Omgevingswet	I	-	-	-	107	-	**107 N**	107 N
Versnellingsmiddelen wonen	I	-	-	-	987	242	**745 N**	745 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-771	-771	-	25	33	-7	7 V
Totaal reserves		**-771**	**-771**	**-**	**2.093**	**804**	**1.289 N**	**1.289 N**
Totaal		**-9.154**	**-6.734**	**2.420 V**	**4.133**	**2.187**	**1.946 N**	**474 V**

Poort van Lelystad	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 380
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 263

In de Decembernotitie 2022 beslispunt 49.20. Poort van Lelystad is op indicatieve basis €733.000 doorgeschoven naar 2022. De definitieve doorschuif wordt conform financiële verordening 2019 artikel 7 lid 3 tijdens de jaarrekening bepaald. De definitieve doorschuif is €124.000 hoger dan het indicatieve doorschuifbudget. Hiernaast is het ongebruikte deel van de ontvangen subsidie vanuit de provincie doorgeschoven naar 2023. Dit resulteert in een lagere uitgave en een lagere ontvangst in 2022. De lagere kosten worden met name veroorzaakt doordat het proces om tot uitvoering te komen langer heeft geduurd dan verwacht.

Doorontwikkeling omgevingsvisie	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 79

In de Decembernotitie 2022 beslispunt 49.30. Doorontwikkeling omgevingsvisie is op indicatieve basis €250.000 doorgeschoven naar 2022. De definitieve doorschuif wordt conform financiële verordening 2019 artikel 7 lid 3 tijdens de jaarrekening bepaald. De definitieve doorschuif is €79.000 hoger dan het indicatieve doorschuifbudget. Bij de decembernotitie was het de verwachting dat er in 2022 een inspirerend symposium in het kader van de doorontwikkeling van de Omgevingsvisie zou plaatsvinden en hiervoor opdracht zou worden uitgezet. Door vertraging binnen dit onderdeel van het project zal dit symposium pas in 2023 plaatsvinden. De opdrachten/ kosten hiervoor zullen om deze reden ook pas in 2023 plaatsvinden.

Lelystad Next Level	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 74
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 3

Bij de decembernotitie is op basis van een inschatting een bedrag doorgeschoven binnen de projecten van LNL naar 2023. Nu bij de jaarrekening zal met de definitieve doorschuif het bedrag worden aangepast naar de werkelijke doorschuif waarbij het restant extra doorgeschoven wordt. Hierbij zal € 77.000 extra worden doorgeschoven naar 2022. Dit verschil wordt met name veroorzaakt door meerdere opdrachten met betrekking tot Nationaal Park Nieuw Land welke pas in 2023 worden afgerond, waardoor de kosten ook pas in 2023 zullen vallen.

Samen Lelystad Oost	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 162

Bij de decembernotitie is op basis van een inschatting een bedrag doorgeschoven binnen SLO naar 2023. Nu bij de jaarrekening zal met de definitieve doorschuif het bedrag worden aangepast naar de werkelijke doorschuif waarbij het restant extra doorgeschoven wordt. Hierbij wordt € 162.378 extra doorgeschoven naar 2023. Dit wordt veroorzaakt doordat meerdere interventies die in 2022 zouden plaatsvinden pas in 2023 plaats gaan vinden en/of betaald gaan worden. Hiernaast zijn de programmakosten in 2022 lager uitgevallen dan verwacht.

Invoeringskosten Omgevingswet	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 615
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 107

Naar aanleiding van de invoering van de Omgevingswet heeft het Rijk in 2022 € 746.000 bijgedragen aan de transitiekosten. Het resultaat op deze middelen in 2022 valt vrij in het rekeningresultaat, aangezien de gemeenteraad reeds een bedrag uit de algemene middelen beschikbaar heeft gesteld voor de invoeringskosten in de afgelopen jaren. Hiernaast is minder uitgegeven dan ingeschat bij de decembernotitie. Het restant budget van € 106.476 vanuit de ROS zal bij de definitieve doorschuif alsnog doorgeschoven worden om zo de invoeringskosten in 2023 en verder te dekken.

Versnellngsmiddelen wonen	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 1.162
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 417

Ten behoeve van de woningbouwversnelling is subsidie aangevraagd bij de Provincie. De daadwerkelijk beschikbare te verdelen subsidie voor 2022 viel lager uit dan oorspronkelijk verwacht. Hierdoor is €417.000 minder subsidie toegekend. Hiertegenover staan lagere subsidiabele uitgaven van €1.1 mln. De Provincie heeft in 2023 een nieuwe subsidietranche versnellingsmiddelen woningbouwopgave beschikbaar gesteld, waarvoor nu wordt onderzocht of daarvoor een aanvraag kan worden ingediend. De resterende co-financieringsmiddelen die zijn beklemd in de reserve egalisatie grondexploitaties (ad €745.000) worden doorgeschoven naar 2023. Deze zullen dan worden betrokken bij een (mogelijke) aanvraag voor 2023.

8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-24.534	-21.596	2.938
Baten	24.483	21.235	-3.248

Cluster:	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en	Aard activiteiten:	Gemeentelijk
Portefeuillehouder(s):	S. Kruis	Beinvloedbaarheid lasten:	[0 %]
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee	Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Activiteiten die gericht zijn op het scheppen van fysieke condities voor woningbouw zijn, behoudens sociale woningbouw, geen wettelijke taak, maar dragen wel bij aan de (verdere) ontwikkeling van de stad. Het zorgdragen voor een goede ruimtelijke ordening is echter wel een wettelijke taak.

De gemeente heeft in het verleden geïnvesteerd in (bouw)grondposities, die in de aankomende jaren in ontwikkeling worden genomen en verkocht moeten worden. Voor zowel grondexploitaties voor bedrijvigheid als voor woningbouw geldt dat ze zijn gebaseerd op een door de raad vastgesteld ruimtelijk en inhoudelijk programma. Dit programma wordt uitgewerkt in een bouwgrondbegroting die als basis dient voor inkomsten en uitgaven. Het resultaat van de grondexploitaties wordt naast de doorlooptijd eveneens beïnvloed door diverse andere parameters. Op grond van wettelijkek regels is een degelijke en realistische onderbouwing van alle kosten en baten en de uitgifte snelheid noodzakelijk.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

In 2022 zijn 335 kavels voor woningbouw in eigendom overgedragen met een totale opbrengst van 16 miljoen Euro. De transacties hebben plaatsgevonden in Warande, Campus Midden, Campus Eureka, Houtribhoogte, Schoener, Parkwijk en het Theaterkwartier.

Gerelateerde beleidsnota's
MPG
Nota grondbeleid gecombineerd met uitgifte en grondprijsbeleid
Verordening grond- en grondontwikkeling

Gerelateerde verbonden partijen
-

Financiële verschillen: 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen) naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Investeringen en baten grondexpl. woningbouw	I	-24.483	-19.343	**5.140 V**	24.483	19.079	**5.404 N**	264 N
Resultaat grondexploitaties woningbouw	I	-	-	-	-	1.852	**1.852 V**	1.852 V
Voorzieningen Grondexploitaties	I	-	-2.184	**2.184 N**	-	304	**304 V**	1.880 N
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-51	-69	18	-	-	-	18 N
Totaal exploitatie		**-24.534**	**-21.596**	**2.938 V**	**24.483**	**21.235**	**3.248 N**	**310 N**
Totaal		**-24.534**	**-21.596**	**2.938 V**	**24.483**	**21.235**	**3.248 N**	**310 N**

Investeringen en baten grondexpl. Woningbouw	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 5.140
	en een incidenteel nadeel op de baten van	-€ 5.404

Lagere lasten in de grondexploitaties op o.a. civiele kosten, plankosten etc. kan op hoofdlijnen verklaard worden door vertragingen in het bouwrijp maken en de daarmee samenhangende voorbereiding en toezicht kosten en terreinafwerking. Per saldo een nadeel van €264.000 door correctie op te hoog gewaardeerde opgenomen activa in een van de grondexploitaties Wonen.

Resultaat grondexploitaties woningbouw	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 1.852

Op grond van regelgeving is de Percentage of completion-methode (POC) voor winstneming, verplicht voor gemeenten. De POC betekent dat een deel van de winst afhankelijk van de voortgang genomen moet worden. Per saldo is dat voor 2022 een bedrag van ruim €2,0 mln. Door gestegen kosten is een deel van eerder genomen winst (voorgaande jaren) teruggedraaid (-€182.000) . Per saldo een resultaat van €1.852.000.

en zijn er tegelijkertijd zijn een aantal (verlies) voorzieningen getroffen of aangevuld als gevolg van o.a. actualisatie van kostenindexering. Het positieve resultaat over 2022 is, samen met de mutatie in de voorzieningen van per saldo ca. €28.000 negatief.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de MPG 2023.

Voorzieningen Grondexploitaties	Incidenteel nadeel op de lasten van	-€ 2.184
	en een incidenteel voordeel op de baten van	€ 304

Voorzieningen Grondexploitaties zijn op basis van actualisaties van de grondexploitaties (indexering) aangevuld met €1,9 mln.

8.3 Wonen en bouwen

Bedrag x €1.000	Begroting	Gerealiseerd	Afwijking
Lasten	-3.622	-3.502	120
Baten	1.888	4.903	3.015

Cluster:	8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en
Portefeuillehouder(s):	D. Grimbergen
Onderdeel begrotingsmonitor 2022:	Nee

Aard activiteiten:	Wettelijk
Beinvloedbaarheid lasten:	[0 % - 20 %]
Beinvloedbaarheid baten:	[0 %]

Context van het taakveld

Op basis van de Woningwet en de Huisvestingswet hebben gemeenten diverse wettelijke taken uit te voeren op het gebied van wonen en bouwen. Zo moeten gemeenten beschikken over een actueel en vastgesteld woonbeleid, bijvoorbeeld in de vorm van een woonvisie. Daarnaast schrijft de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) gemeenten voor hoe om te gaan met de omgevingsvergunningen voor bouwen, wonen, monumenten, ruimte, natuur en milieu. De wet- en regelgeving op dit terrein is volop in beweging, zo werken het Rijk en gemeenten al enkele jaren aan een stelselherziening van het omgevingsrecht. Op dit moment wordt uitgegaan van de inwerkingstreding van de omgevingswet in 2022. Zie ook 8.1. Ruimtelijke Ordening. Het taakveld wonen en bouwen heeft relaties met diverse andere taakvelden waaronder maatwerkvoorzieningen (WMO), grondexploitatie en openbaar groen en (openlucht) recreatie. Er wordt binnen dit taakveld samengewerkt met woningcorporaties, bewoners, projectontwikkelaars, particuliere verhuurders, makelaars, institutionele beleggers, bouwbedrijven, andere gemeenten, de provincie, huurdersorganisaties etc.

Wat hebben we gedaan / bereikt binnen dit taakveld?

Lelystad heeft een nieuwe Woonvisie welke unaniem op 8 maart jl. door de gemeenteraad is vastgesteld. In de Woonvisie 2022-2027 is o.a. opgenomen het opkopen van woningen actief tegen te gaan met middelen zoals de opkoopbescherming. Het invoeren ervan is in 2022 voorbereid.

De gemeente Lelystad heeft op 14 juli jl. een rijksbijdrage van ruim 39 miljoen euro uit het Volkshuisvestingsfonds (VHF) ontvangen. Het doel van deze bijdrage is om de komende 10 jaar van Lelystad Oost weer een aantrekkelijk woongebied te maken, samen met betrokken partners. Dit doel wordt bereikt door de onderhoudsachterstanden in te halen, te verduurzamen en de leefbaarheid en woonomgeving te verbeteren.

Met de drie woningcorporaties zijn op basis van de Woonvisie meerjarige prestatieafspraken opgesteld en door alle partijen in december ondertekend.

Lelystad heeft per 31 december 2022 een voorsprong (39 personen) op de taakstelling van het Rijk voor het huisvesten van vergunninghouders. Deze voorsprong wordt in mindering gebracht op de taakstelling voor de eerste helft van 2023, welke voor Lelystad is vastgesteld op 98 personen.

Conform de opdracht uit het raadsakkoord 2022-2026 werden mogelijk geschikte locaties voor huisvesting van arbeidsmigranten en mogelijkheden voor CPO-groepen verkend.

Elk kwartaal verschijnt er een kwartaalrapportage wonen waarin de voortgang op de relevante onderwerpen wordt toegelicht.

Gerelateerde beleidsnota's
Structuurplan Lelystad 2015
Lichte actualisatie structuurplan 2015
Nota stedelijke vernieuwing op uitnodiging 2015 - 2018
Woonvisie Lelystad 2016 - 2020
Beleidsplan Wonen, Welzijn en Zorg in Lelystad 2016 - 2020

Gerelateerde verbonden partijen
OFGV
Veiligheidsregio

Financiële verschillen: 8.3 Wonen en bouwen naar onderwerp (bedragen x €1.000)	I of S	Lasten			Baten			Saldo
		begroting	realisatie	verschil	begroting	realisatie	verschil	
Exploitatie								
Stedelijke vernieuwing op uitnodiging	I	-150	-74	**76 V**	-	-	-	76 V
Bouwleges	I	-	-	-	1.680	4.695	**3.015 V**	3.015 V
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-3.472	-3.428	-44	208	209	-1	45 V
Totaal exploitatie		**-3.622**	**-3.502**	**120 V**	**1.888**	**4.903**	**3.015 V**	**3.135 V**
Reserves								
Niet toegelichte kleine verschillen	I	-	-	-	874	868	6	6 N
Totaal reserves		**-**	**-**	**-**	**874**	**868**	**6 N**	**6 N**
Totaal		**-3.622**	**-3.502**	**120 V**	**2.762**	**5.772**	**3.009 V**	**3.130 V**

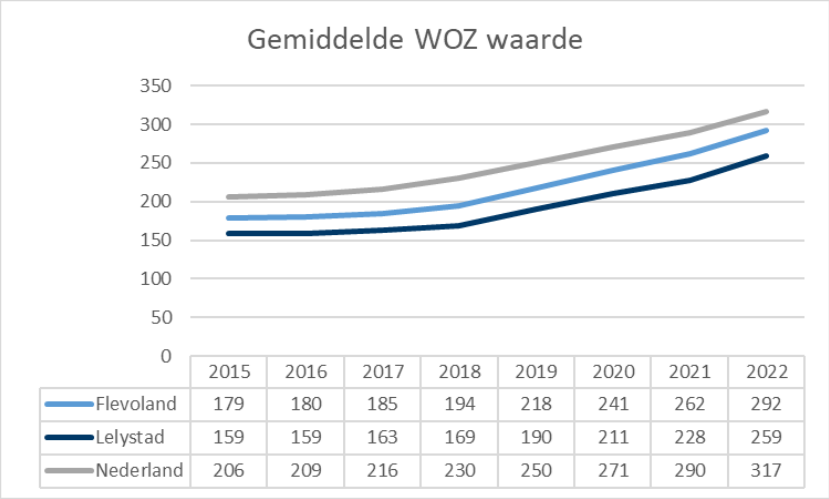
Stedelijke vernieuwing op uitnodiging	Incidenteel voordeel op de lasten van	€ 76

Op dit moment zijn wij bezig met de verdere inrichting van het budget stedelijke vernieuwing. Hiernaast zijn wij afhankelijk van ingediende projecten/initiatieven. In 2022 zijn minder initiatieven ingediend dan verwacht. Dit tezamen maakt dat in 2022 minder is uitgeven dan begroot.

Bouwleges	Incidenteel voordeel op de baten van	€ 3.015

Als gevolg van meer en grotere aanvragen voor omgevingsvergunningen zijn de inkomsten uit bouwleges die daarmee samenhangen ook hoger uitgevallen dan begroot. Ten opzichte van de verwachting bij Begrotingsmonitor september, zijn de baten ca. €1 mln. lager uitgekomen, doordat een drietal grote bouwaanvragen zijn doorgeschoven naar 2023.

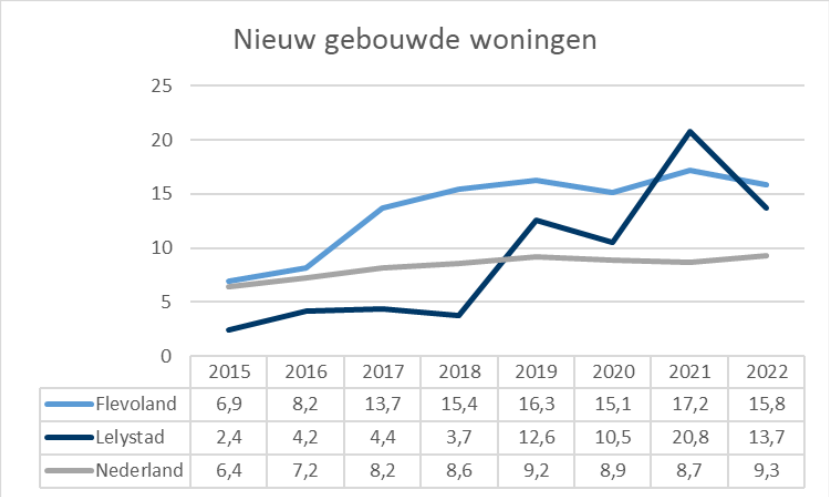
BBV indicatoren



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	179	180	185	194	218	241	262	292
Lelystad	159	159	163	169	190	211	228	259
Nederland	206	209	216	230	250	271	290	317

Definitie: De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

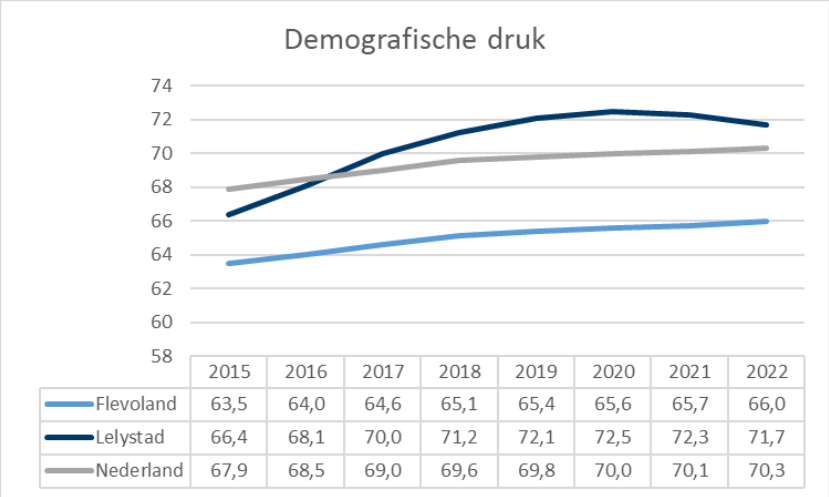
Bron: CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	6,9	8,2	13,7	15,4	16,3	15,1	17,2	15,8
Lelystad	2,4	4,2	4,4	3,7	12,6	10,5	20,8	13,7
Nederland	6,4	7,2	8,2	8,6	9,2	8,9	8,7	9,3

Definitie: Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.

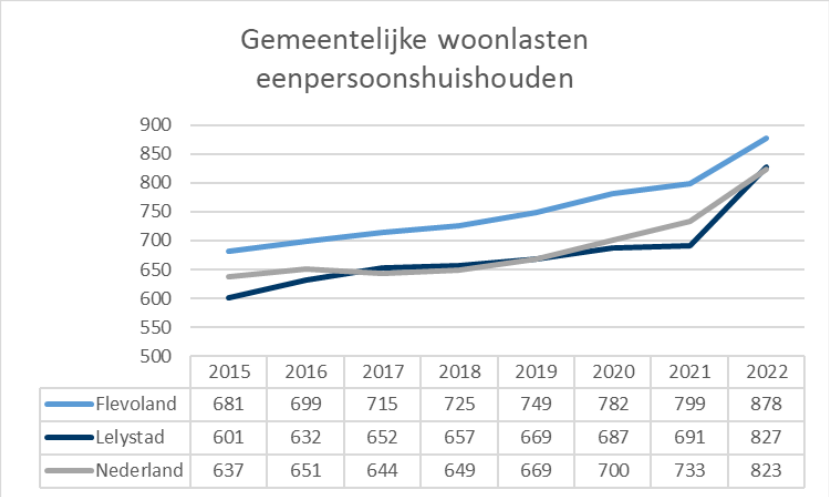
Bron: ABF research - Systeem Woningvoorraad



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	63,5	64,0	64,6	65,1	65,4	65,6	65,7	66,0
Lelystad	66,4	68,1	70,0	71,2	72,1	72,5	72,3	71,7
Nederland	67,9	68,5	69,0	69,6	69,8	70,0	70,1	70,3

Definitie: De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.

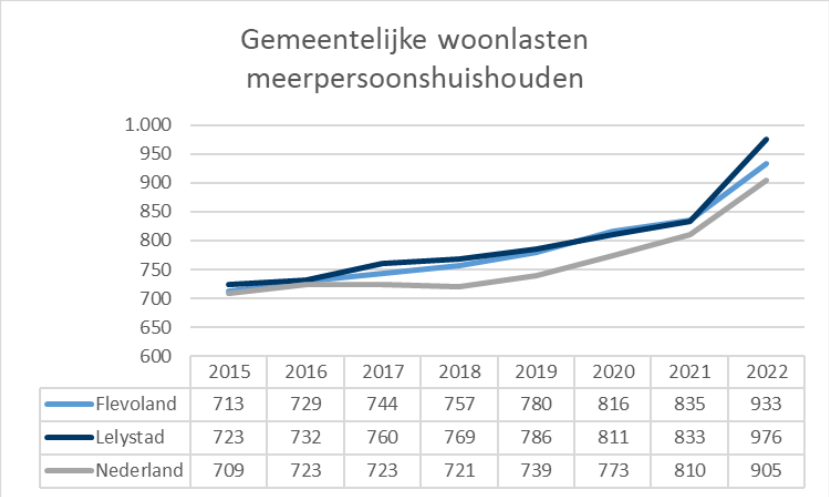
Bron: CBS – Bevolkingsstatistiek



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	681	699	715	725	749	782	799	878
Lelystad	601	632	652	657	669	687	691	827
Nederland	637	651	644	649	669	700	733	823

Definitie: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan activa (onroerendezaak belasting plus de afvalstoffen- en rioolheffing).

Bron: COELO, Groningen

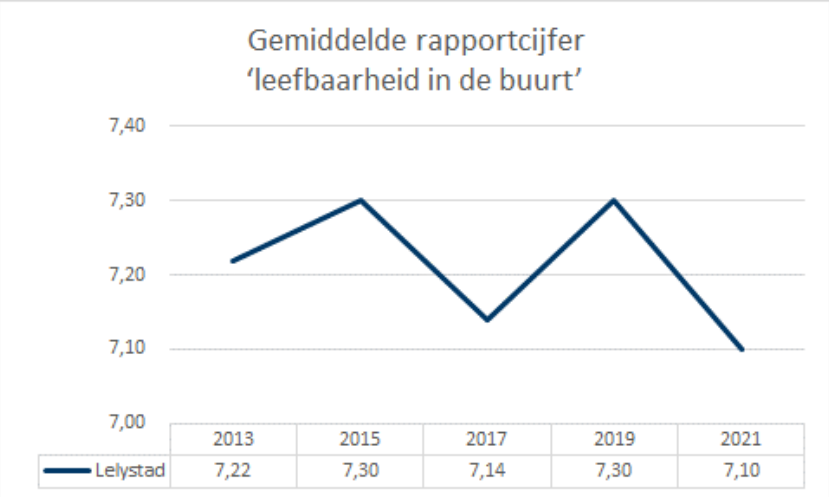


	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Flevoland	713	729	744	757	780	816	835	933
Lelystad	723	732	760	769	786	811	833	976
Nederland	709	723	723	721	739	773	810	905

Definitie: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten (onroerendezaak belasting plus de afvalstoffen- en rioolheffing).

Bron: COELO, Groningen

Aanvullende lokale indicatoren



	2013	2015	2017	2019	2021
Lelystad	7,22	7,30	7,14	7,30	7,10

Definitie: Gemiddelde rapportcijfer 'leefbaarheid in de buurt'

Bron: Gemeente Lelystad, Wonen, Leefbaarheid en Veiligheid

De cijfers 2022 zijn bij het opstellen van de jaarrekening nog niet beschikbaar.

3. Paragrafen

1. Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van het gemeentelijk beleid. De paragraaf lokale heffingen geeft inzicht in de belastingen, heffingen en rechten die de gemeente Lelystad bij haar burgers en bedrijven in rekening heeft gebracht. Achtereenvolgens wordt ingegaan op de gerealiseerde lokale heffingen en de oorzaken van de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022. Daarnaast wordt inzicht gegeven in het in 2022 uitgevoerde kwijtscheldingsbeleid. Een beschrijving van de ontwikkeling van de lokale lastendruk per huishouden maakt het beeld van de lokale lasten compleet.

Volgens artikel 10 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bevat de paragraaf lokale heffingen ten minste de onderstaande punten:

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

Lokale heffingen

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de geraamde inkomsten uit de lokale heffingen. Deze staan vervolgens toegelicht.

Tabel Paragraaf 1. Lokale Heffingen

Gemeentelijke belastingen (bedragen x €1.000)	**Begroting 2022**	**Rekening 2022**	**Saldo**
Algemene belastingen			
1. Onroerende-zaakbelastingen	-26.286	-28.637	2.351
2. Parkeerbelastingen	-2.190	-1.863	-327
3. Hondenbelasting	-321	-356	35
4. Toeristenbelasting	-300	-480	180
Collectieve dienstverlening (heffingen)			
5. Afvalstoffenheffing	-11.334	-11.174	-160
6. Rioolheffing	-6.651	-6.909	258
7. Bedrijveninvesteringszone Larserpoort (1)	-130	-121	-9
8. Reclamebelasting (ondernemersfonds Stadshart) (2)	-150	0	-150
Individuele dienstverlening (rechten)			
9. Leges	-2.714	-6.054	3.340
10. Lijkbezorgingrechten	-349	-401	52
11. Marktgelden	-126	-124	-2
Totaal Inkomsten uit lokale heffingen	**-50.551**	**-56.116**	**5.565**

1. Onroerende zaakbelastingen

De inkomsten OZB woningen komen hoger uit dan begroot. Het gaat om een bedrag van € 2,351 mln. De raming van de OZB woningen is gebaseerd op de verwachte groei van de stad. De start en datum van oplevering van woningen is van invloed op de mate waarin deze woningen meegenomen worden in de realisatie van de opbrengst OZB. Hierdoor is er verschil ontstaan tussen het begrote en gerealiseerde aantal woningen en de hoogte van de waarden waarover de OZB wordt berekend. Bij niet-woningen is daarnaast ruim een € 1,0 mln. over voorgaande jaren opgelegd. Tegenover de hogere inkomsten staat een hogere kostenpost voor bezwaar en beroep, met name te wijten aan proceskostenvergoedingen voor No Cure No Pay-bureaus.

2. Parkeerbelasting
De parkeeropbrengsten zijn lager dan begroot. Ondanks een stijgende lijn in de parkeeropbrengsten zijn deze nog niet op het niveau van voor Corona. Het tekort over 2022 bedraagt 0,327 mln.

3. Hondenbelasting
Het tarief van de hondenbelasting wordt één keer in de twee jaar aangepast. Bij de behandeling van de programmabegroting 2021-2024 heeft de raad een motie aangenomen, waarin het college werd opgedragen onderzoek te doen naar de mogelijkheid tot afschaffing van de hondenbelasting. Op basis van deze motie is de hondenbelasting per 2022 bijgesteld met -€ 330.000, waarmee de geraamde opbrengst was gedecimeerd tot € 321.000. De gerealiseerde opbrengst komt uit op € 356.000. De geraamde opbrengst hondenbelasting is daarmee ruim gerealiseerd.

4. Toeristenbelasting
Met ingang van 2021 is de toeristenbelasting ingevoerd. Betrokken ondernemers zijn in beeld gebracht en aangeschreven. Een aangifteportaal toeristenbelasting is geïmplementeerd. De aanslagen toeristenbelastingen worden aan de hand van de aangiftes in 2023 opgelegd. Met de ervaring van het positieve resultaat over 2021 is de verwachte opbrengst over 2022 daarom hoger ingeschat dan begroot: + € 50.000.

5. Afvalstoffenheffing
De geraamde opbrengst bedraagt € 11,334 miljoen, terwijl € 11,174 miljoen is gerealiseerd. De afwijking op de baten is niet substantieel.

6. Rioolheffing
De geraamde opbrengst bedraagt € 6,651 miljoen. De gerealiseerde opbrengst komt uit op € 6,909 miljoen. Het overschot wordt veroorzaakt door het opleggen van aanslagen voor oudere jaren. De kosten voor de uitvoering van watertaken worden gedekt vanuit de rioolheffing en deze mag maximaal 100% kostendekkend zijn. Het saldo van het resultaat over alle watertaken wordt aan het eind van het jaar, positief of negatief, vereffend met de voorziening zodat er geen sprake is van over- of onderdekking.

7. + 8. Bedrijveninvesteringszone Larserpoort (BIZ) en reclamebelasting Stadshart
Deze belastingen worden geheven in het kader van het vormen van een tweetal ondernemersfondsen. De gemeente ondersteunt de BIZ Larserpoort. De gemeente heft een belasting voor eigenaren op bedrijventerrein Larserpoort, waarvan de inkomsten als subsidie worden uitgekeerd aan de Stichting BIZ Larserpoort. De inkomsten zijn begroot op € 130.000, aan inkomsten is € 121.000 gerealiseerd.

De reclamebelasting Stadshart Lelystad is door de raad op 13 december 2022 met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2022 afgeschaft. Hierdoor zijn de begrote lasten en baten niet gerealiseerd.

9. Leges
Hieronder worden de afwijkingen van de leges toegelicht, met uitzondering van de leges die samenhangen met het product handel en ambachten, welke zijn opgenomen onder het kopje marktgelden. De totale legesinkomsten zijn begroot op € 2,714 miljoen, terwijl € 6,054 miljoen aan legesinkomsten zijn gegenereerd. Daarmee komt de gerealiseerde leges per saldo € 3,340 miljoen hoger uit dan geraamd. De verantwoording zal per onderdeel worden aangegeven.

<u>Leges Stadswinkel (saldo € 0,303 mln.):</u>
De legesinkomsten zijn begroot op € 0,963 mln. De gerealiseerde inkomsten bedroegen € 1,266 mln. Hierdoor ontstaat een positief saldo van € 0,303 mln. Deze afwijking is ontstaan omdat er meer huwelijken hebben plaatsgevonden en meer reisdocumenten zijn verstrekt.

<u>Leges omgevingsvergunningen (saldo € 3,015 mln.)</u>
Voor bovenstaande diensten zijn de baten begroot op € 1,680 mln., terwijl de gerealiseerde legesbaten € 4,695 mln. bedragen. De meer-inkomsten worden met name veroorzaakt door enkele grote projecten.

<u>Leges veiligheid APV, drank en horeca, registratie kinderopvang en evenementen (saldo € 0,023 mln.)</u>
Voor bovenstaande diensten zijn de baten begroot op € 0,071 mln. De legesbaten bedroegen € 0,094 mln.

10. Lijkbezorgingrechten

Voor het jaar 2022 zijn de baten begroot op € 0,349 mln. terwijl € 0,401 mln. aan legesinkomsten is gegenereerd. Daarmee is de begrote opbrengst gerealiseerd.

11. Marktgelden

Voor het jaar 2022 zijn de baten begroot op € 0,126 mln., terwijl € 0,124 mln. aan marktgelden is gegenereerd.

Liggelden Bataviahaven

Er is sprake van een exploitatieovereenkomst met de stichting Bataviahaven. De liggelden komen toe aan de stichting Bataviahaven ter dekking van de exploitatielasten conform de dienstverleningsovereenkomst die de gemeente met de stichting heeft gesloten.

Kwijtschelding

Natuurlijke personen (particulieren) en natuurlijke personen die een bedrijf of zelfstandig beroep uitoefenen (kleine ondernemers) kunnen, als de inkomens- en vermogenspositie daartoe aanleiding geven, voor kwijtschelding van de onroerende zaakbelasting, afvalstoffenheffing en de rioolheffing in aanmerking komen. Voor kleine ondernemers geldt dat alléén de privé-aanslag kan worden kwijtgescholden. Zakelijke belastingaanslagen kunnen niet worden kwijtgescholden. In onderstaande tabel wordt de kwijtschelding naar soort weergegeven:

Kwijtschelding Gemeentelijke belastingen (bedragen x €1.000)	Begroting 2022	Rekening 2022	Saldo
Afvalstoffenheffing	774	848	-74
Rioolheffing	334	402	-68
Onroerende zaakbelasting	35	6	29
Totaal kwijtschelding gemeentelijke belastingen	**1.143**	**1.256**	**-113**

Het totale kwijtscheldingsbudget is in 2022 met € 113.000 overschreden. Gezien de huidige economische en maatschappelijke omstandigheden is die afwijking verklaarbaar.

Dubieuze debiteuren

Bij de uitvoering van de invorderingswerkzaamheden op het gebied van gemeentelijke belastingen komt het voor dat belastingschuldigen de aanslagen gemeentelijke belastingen niet kunnen voldoen. Hierbij gaat het om inwoners die onder de Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen (WSNP) vallen, bedrijven die in staat van faillissement verkeren of in andere bijzondere situaties waardoor de belastingschuld niet wordt voldaan. Voor 2022 is er geen sprake van een significante afwijking tussen begroting en realisatie.

Lastendruk- vergelijking woonlasten 2022

Woonlasten 2022

Onderstaande tabel geeft de vergelijking van de woonlasten in 2022 tussen Lelystad en de gemeenten in Flevoland en enkele met ons vergelijkbare gemeenten op basis van de categorisering centrumfunctie, sociale structuur en inwoneraantal, van de Inspectie Financiën Lokale en provinciale Overheden (IFLO). In de ranglijst is de gemeente met de laagste woonlasten de gemeente met het laagste rangnummer.

Gemeente bedragen x €1	Woonlasten eenpersoons-huishoudens	Woonlasten meerpersoons-huishoudens	rangnummer: 1 = laagste woonlasten
Flevoland	**876**	**932**	
Dronten	850	920	189
Noordoostpolder	796	838	85
Zeewolde	1032	1111	321
Lelystad	827	976	251
Almere	900	920	191
Urk	942	942	214
Vergelijkbare gemeenten(1)			
Leidschendam - Voorburg	800	867	114
Vlaardingen	857	938	210
Roosendaal	906	938	209
Laagste en hoogste woonlasten			
Rijssen-Holten (goedkoopste gemeente)	615	667	1
Bloemendaal (duurste gemeente)	1.599	1.736	349

Uit bovenstaande tabel blijkt dat de gemeente Lelystad de 251ste plaats inneemt. In 2021 stond Lelystad op plaats 189. Ook andere Flevolandse gemeente zijn sterk gestegen op de ranglijst, zo blijkt uit onderstaand staatje.

	2021	2022	⇅
Dronten	135	189	54
Noordoostpolder	84	85	1
Zeewolde	220	321	101
Lelystad	189	251	62
Almere	221	191	-30
Urk	283	214	-69

Kostendekkendheid 2022

De kostendekkendheid van de leges verschaft inzicht in de procentuele over- of onderdekking van de producten en diensten gemeente breed. Door middel van een tabel wordt de mate van kostendekkendheid inzichtelijk gemaakt. Het gaat om de volgende titels: algemene dienstverlening, dienstverlening vallende onder de fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning en dienstverlening vallende onder de Europese dienstenrichtlijn. De kostendekkendheid van de geraamde lasten en de geraamde baten (voor zover te achterhalen is) bedraagt per titel:

Leges kostendekkendheid 2022 (bedragen x €1.000)	Geraamde baten	Gereaamde lasten	Kosten-dekkendheid
Titel 1 - Algemene dienstverlening	964	3.048	32%
Titel 2 - Dienstverlening vallende onder de fysieke leefomgeving	1.500	2.683	56%
Titel 3 - Dienstverlening vallende onder de Europese dienstenrichtlijn	201	558	36%
Totaal kwijtschelding gemeentelijke belastingen	**2.665**	**6.290**	**42%**

Toelichting Titels:
De opbouw van de titels verwijzen naar de tarieventabel van de legesverordening.

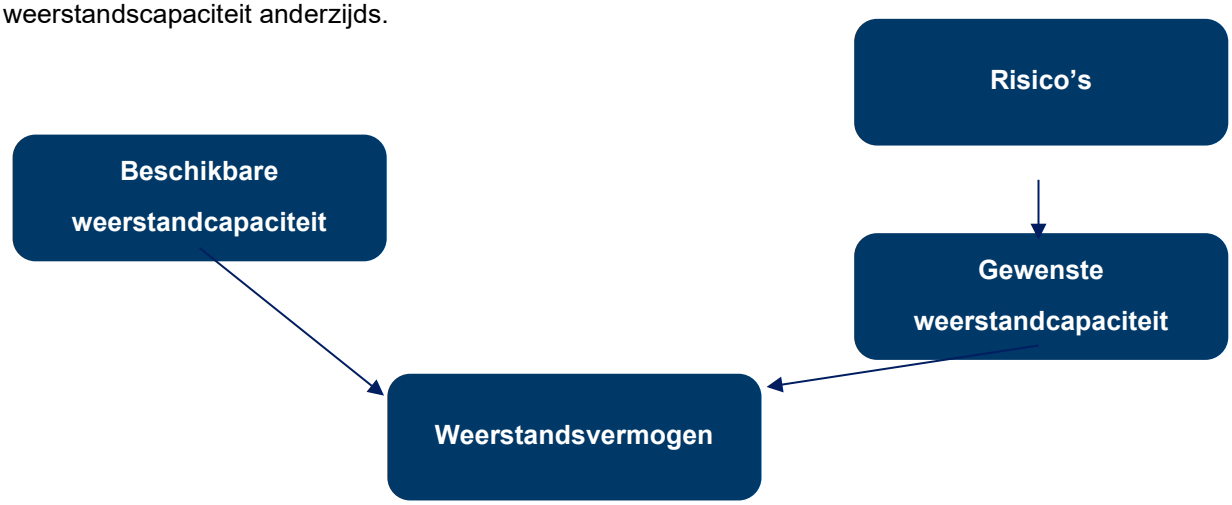
Titel 1: Algemene dienstverlening heeft betrekking op o.a. leges burgerlijke stand, -reisdocumenten, -rijbewijzen,-winkeltijdenwet, -kansspelen etc.

Titel 2: Dienstverlening vallende onder de fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen heeft betrekking op o.a. leges betreffende WABO. De WABO integreert een groot aantal (circa 25) vergunningen, ontheffingen en meldingen tot één omgevingsvergunning.

Titel 3: Dienstverlening vallende onder de Europese dienstenrichtlijn heeft betrekking op o.a. leges betreffende toezicht op o.a. horecabedrijven, kinderopvang, organiseren van evenementen of markten, brandbeveiliging verordeningen.

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf gaan we in op de actuele risico's en het weerstandsvermogen dat beschikbaar is om de gevolgen van deze risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, leggen we de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit enerzijds en de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit anderzijds.



In december 2019 heeft de Raad de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen vastgesteld. Hierin is het beleid ten aanzien van risicomanagement en weerstandsvermogen terug te lezen.

Leeswijzer

Deze paragraaf start met een inventarisatie van de risico's (2.1), In paragraaf 2.2 wordt op basis van de inventarisatie de gewenste weerstandscapaciteit in beeld gebracht en in paragraaf 2.3 wordt de beschikbare weerstandscapaciteit in beeld gebracht. Wanneer de gewenste weerstandscapaciteit wordt afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit kan het weerstandsvermogen van de gemeente worden bepaald, dit wordt in paragraaf 2.4 in beeld gebracht.

2.1 Inventarisatie risico's

In deze paragraaf wordt de inventarisatie van de risico's weergegeven. Dit zijn de risico's waarvan we als organisatie op dit moment kunnen inschatten dat ze zich wellicht gaan voordoen. Risico's lopen in de uitvoering van ons werk is niet altijd te voorkomen. Wel zorgen we voor een goede administratieve organisatie. Dit is de basis voor het voorkomen van risico's. Het systeem van risicomanagement wordt toegelicht in de Nota weerstandsvermogen en risicomanagement.

Hierna gaan we in op financiële en niet-financiële risico's. Bij niet-financiële risico's gaat het om mogelijke gebeurtenissen die weliswaar geen direct financieel gevolg hebben maar die bijvoorbeeld wel de reputatie van de gemeente schaden. Of risico's die wel een financieel gevolg hebben, maar waarvan het risicobedrag nog niet in te schatten is. Deze niet-financiële of niet te kwantificeren risico's zijn hieronder weergegeven. Daarna volgt het overzicht met de top 10 van financiële risico's. Bij ieder risico is gekeken naar het mogelijke schadebedrag en de kans dat het risico zich voordoet. Het gaat hier om risico's die niet anders te ondervangen zijn dan door het aanwenden van weerstandscapaciteit. Risico's die binnen de exploitatie worden opgevangen, waar een risicovoorziening voor is ingesteld of (reguliere) risico's waarvoor verzekeringen zijn afgesloten, hebben geen financiële consequenties en maken daarom geen deel uit van deze paragraaf. Voor risico's met een kans groter dan 75% zal een voorziening getroffen worden.

Tot slot is nog goed om op te merken dat de inventarisatie van de risico's een momentopname betreft. Het is een statisch overzicht van risico's die tijdens het opstellen van deze paragraaf in beeld waren. Een meer dynamisch overzicht van risico's gedurende het lopende jaar is terug te vinden in de begrotingsmonitor waarbij risico's op overschrijding van een aantal majeure budgetten wordt weergegeven in bandbreedtes.

Inventarisatie niet-financiële of niet te kwantificeren risico's

Naam risico	Omschrijving	Beheersmaatregel
Fiscaliteiten	Met ingang van 1 januari 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor wat betreft de vennootschapsbelasting (Vpb). Gemeenten dienen binnen dit taakveld een raming te maken van de fiscale winst, die per saldo wordt gerealiseerd op ondernemersactiviteiten in het betreffende begrotingsjaar, na eventuele verrekening van fiscale verliezen uit eerdere begrotingsjaren. Op basis van de huidige inzichten is de verwachting dat over het boekjaar 2022 voor het eerst sprake van feitelijk te betalen vennootschapsbelasting. Ook voor de daaropvolgende jaren zal, op basis van de huidige inzichten, sprake zijn van te betalen vennootschapsbelasting. Per boekjaar is de hoogte van het te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting moeilijk in te schatten. Dit als gevolg van wijzigende omstandigheden zoals: ontwikkelingen in de markt (vraag, prijsontwikkeling en bouwcapaciteit), het beleid van de belastingdienst, wetgeving en jurisprudentie. Bij de bepaling van de verschuldigde belasting is rekening gehouden met reclame inkomsten. Er lopen nog procedures of deze inkomsten als belaste activiteit moet worden beoordeeld of als onbelaste activiteit in het kader van normaal vermogensbeheer. Daarnaast is er een procedure gestart voor de in het verleden verstrekte personeelshypotheken. Ook bij dit dossier ligt de vraag voor of sprake is van een belaste activiteit of dat sprake is van normaal vermogensbeheer. Eind 2022 bestonden er nog een 4-tal hypotheken met een geringe omvang. Gemeenten zijn van mening dat voor beide activiteiten sprake is van normaal vermogensbeheer. Mocht voor de verstrekte personeelshypotheken uit de rechtspraak volgen dat er toch sprake is van een belaste activiteit, dan kan dit ook gevolgen hebben ook gevolgen hebben voor andere vormen van verstrekte leningen, zoals bijvoorbeeld de starters- of duurzaamheidsleningen. Rechtszekerheid over deze dossiers kan enkele jaren op zich laten wachten.	De gemeente Lelystad en de belastingdienst hebben voor de vennootschapsbelastingplicht een vaststellingsovereenkomst gesloten, om vooraf met de op dat moment geldende voorschriften en kennis, de gezamenlijke uitgangspunten zo goed mogelijk te bepalen. Deze overeenkomst eindigt uiterlijk op 1 januari 2026. Daarnaast wordt voor de fiscale optimalisatie getoetst of de inbrengwaarde van gronden vanuit de materiële vaste activa naar de grondexploitaties middels een nieuwe externe taxatie zinvol is. Ook wordt de belastingplicht voor de gemeente in een rekenblad in Excel voor het huidige jaar en de toekomstige jaren berekend. Deze berekening wordt getoetst door een extern fiscaal bureau.

Naam risico	Omschrijving	Beheersmaatregel
Wmo	De vraag naar Wmo ondersteuning neemt toe als gevolg van het abonnementstarief, de vergrijzing en de extramuralisering. Deze ontwikkelingen leiden tot een groter beroep op de Wmo waarmee de betaalbaarheid onder druk kan komen te staan. Medio 2020 is de Aanpak Sociaal Domein vastgesteld en inmiddels zijn de daarin opgenomen maatregelen waar mogelijk ingevoerd. Ook de prognoses zijn geactualiseerd, maar er blijven diverse onzekerheden waardoor er een risico is dat de prognose toch anders uitvalt dan nu voorzien. Onzeker is bijvoorbeeld in hoeverre de coronapandemie het beroep op de Wmo de afgelopen jaren heeft gedempt en er komende periode sprake zal zijn van een wederom toenemend beroep op de Wmo. Een andere onzekerheid zijn de effecten van de invoering van een inkomensafhankelijke eigen bijdrage inclusief samenhangende korting op de rijksbijdrage per 2025. Ook de doordecentralisatie regionale Wmo taken is een onzekerheid. Op 1 januari 2024 wordt naar verwachting het woonplaatsbeginsel en een nieuw financieel objectief verdeelmodel van kracht voor Beschermd Wonen. De gemeenten zullen op dat moment hiervoor vanaf 2024 (via een ingroeipad) lokaal bijbehorende financiële middelen ontvangen via het nieuwe financieel verdeelmodel. Het toekomstig objectieve verdeelmodel heeft een ingroeipad van 10 jaar. Het financieel veranwoordelijk worden voor beschermd wonen heeft effect op zowel de inkomsten- als uitgavenkant van de Lelystadse Wmo- begroting. Risico is dat de doordecentralisatie voor ons negatief uitvalt waardoor er mogelijk tekorten op dit onderdeel kunnen ontstaan. Er is nog geen duidelijkheid over de hoogte van het besteedbare bedrag, maar in eerdere voorlopige cijfers werd uitgegaan van een forse korting op het regionale budget beschermd wonen voor Flevoland. Met een dergelijke korting kan mogelijk niet het benodigde kwaliteitsniveau geleverd worden voor beschermd wonen. Daarnaast ontstaat regionaal een gebrek aan middelen voor de maatschappelijke opvang en vrouwenopvang, welke medegefinancierd werden uit middelen beschermd wonen. Vooralsnog is de doordecentralisatie van de overige regionale Wmo taken (maatschappelijke opvang, verslavingszorg e.d.) met 4 jaar uitgesteld.	Medio 2020 is de Aanpak Sociaal domein vastgesteld met daarin opgenomen bezuinigingsmaatregelen om de Wmo met het toenemend gebruik betaalbaar te houden.
Culturele instellingen	Vanwege opeenlopende taakstellingen in de voorgaande jaren hadden de grote gesubsidieerde culturele instellingen reeds voor de coronacrisis moeite om een sluitende exploitatie te realiseren. Door de Covid-19 maatregelen hebben de culturele instellingen vanaf 2020 extra financiële schade opgelopen. De gemeente heeft van het rijk middelen ontvangen voor de compensatie van de coronaschade voor culturele organisaties. Voor de verdeling van deze middelen zijn tijdelijke subsidieregelingen opgesteld waar de lokale culturele organisaties gebruik van hebben gemaakt. Dit compenseerde financiele schade in belangrijke mate. Maar vooral voor de podiumkunstinstellingen (theater en poppodia) zijn in de bezoekcijfers de naijleffecten van de coronaperiode ook in 2023 nog steeds merkbaar. De financiële positie van de gesubsidieerde instellingen wordt op basis van de subsidievoorwaarden standaard aan de hand van halfjaarrapportages en de jaarrekeningen structureel gemonitord. Een actueel risico betreft de sterke stijging van de energielasten en de hoge inflatie bij andere uitgaven. Deze kostenstijging kan slechts beperkt aan de bezoekers worden doorberekend. Dit heeft mogelijk een negatief effect op het exploitatieresultaat. Door de gemeenteraad zijn voor de gesubsidieerde instellingen extra compensatiemiddelen beschikbaar gesteld om dit effect te beperken.	De instellingen hebben hun maatschappelijk output gereduceerd en kosten beperkt. Waar de mogelijkheid bestond is door de instellingen gebruik gemaakt van Covid-19 compensatiemaatregelen van zowel het rijk als van de gemeente. Hiervoor is door de gemeente ook in 2022 een tijdelijke subsidieregeling ingesteld. De hoge inflatie kan niet of slechts beperkt worden doorberekend in de prijzen.
Lelystad Airport	Het Kabinet heeft besloten om in 2023 een beslissing te nemen of Lelystad Airport open gaat. Vanuit de Veiligheidsregio, Bevolkingszorg en Gemeente worden op dit moment de meerkosten op het gebied van Veiligheid (training/oefenen/maatregelen bevolkingszorg) in beeld gebracht. Dit behelst 2022 en verder, afhankelijk van de snelheid waarmee het aantal vliegbewegingen wordt uitgebreid. Het is nog onduidelijk waar deze meerkosten belegd gaan worden.	Geen, we zijn afhankelijk van besluitvorming van het Rijk.
Werkeiland	Vanwege een raadsbesluit (na amendering) inzake Werkeiland heeft onderzoek plaatsgevonden met een ontwikkelaar (Levago) naar laagbouw in plaats van hoogbouw en/of nadere oplossingen. In maart 2022 heeft de ontwikkelaar aangegeven de onderhandelingen niet verder door te willen zetten en te starten met de verkoop en de realisatie van de appartementen. De gemeente heeft vervolgens opnieuw onderzocht wel mogelijkheden er zijn om alsnog tot overeenstemming en een ander plan te komen. Dit heeft eind 2022 niet geleid tot gewijzigde inzichten en de ontwikkelaar houdt vast aan het starten met de verkoop en realisatie van de apartementen. Omdat de ontwikkelaar nog een omgevingsvergunning moet aanvragen en onderdeel van de eerder, met de gemeente, gesloten overeenkomst de verkoop van grond is, blijft dit project onzeker. Een ander deelproject (Sluisstraat) heeft vertraging opgelopen als gevolg van een landelijk BIBOB-onderzoek. De voortgang van dit deelproject is onzeker.	Er wordt gestudeerd op een zo optimale mogelijke invulling van het gebied.
Continuïteit jeugdzorg	De financiële positie van een van de systeemaanbieders jeugdzorg is zodanig dat momenteel via een herstelplan en businesscase wordt bezien of en in welke mate er nog financieel perspectief is voor deze aanbieder. Uitkomst zal zijn dat bij voortzetting van de dienstverlening door deze aanbieder een substantiële kapitaalinjectie ter aanvulling van het weerstandsvermogen nodig is. Andere optie is gehele of gedeeltelijke overname door andere aanbieders.	De businesscase bevat maatregelen incl. verbetering monitoring en sturing

Naam risico	Omschrijving	Beheersmaatregel
Bijzondere Bijstand	Personen die over onvoldoende inkomen en vermogen beschikken kunnen onder voorwaarden in aanmerking komen voor bijzondere bijstand. Zij ontvangen op dat moment vanuit de gemeente een uitkering (gift of lening) om noodzakelijke extra en bijzondere kosten te kunnen betalen. Diverse ontwikkelingen leiden mogelijk op korte tot middellange termijn tot een groter beroep op de bijzondere bijstand waardoor het kostenniveau (jaarlijks) toeneemt. Door forse prijsstijgingen (inflatie) stijgen kosten van veel producten en diensten, waarmee niet uit te sluiten is dat de omvang van vergoedingen komende tijd toe zullen nemen. Daarnaast is het niet onwaarschijnlijk dat er door de landelijke trend van koopkrachtdaling mogelijk meer mensen in de financiële problemen komen, waardoor ook het aantal aanvragen stijgt. Verder zullen de minimaregelingen extra onder de aandacht gebracht gaan worden wat waarschijnlijk ook tot een stijging zal leiden. Het exacte effect van deze ontwikkelingen is niet in te schatten, maar op dit moment is niet uit te sluiten dat het kostenniveau van de bijzondere bijstand op zal lopen.	De gemeente zet actief in op preventie en ondersteuning om te voorkomen dat mensen in armoede raken en een beroep op bijzondere bijstand nodig is. De verstrekte bijzondere bijstand betreft echter een open einde regeling. Door te monitoren houden we zicht op het verloop van het beroep op en kostenniveau van bijzondere bijstand, maar daadwerkelijke bijsturingsmogelijkheden zijn relatief gering gezien dit karakter.

Risico-inventarisatie financieel

Van de totale risico-inventarisatie nemen we hier de top 10 van de grootste financiële risico's op. Deze zijn in te tabel hieronder weergegeven. Daarna geven we een toelichting op deze risico's inclusief beheersmaatregelen.

Top 10 grootste financiële risico's	Schadebedrag	Kans	Omvang risico
Garantstellingen	28.136.000	10%	2.813.600
Verstrekte leningen	23.522.225	10%	2.352.223
Jeugdzorg	4.000.000	50%	2.000.000
Informatiebeveiliging en privacy	5.000.000	25%	1.250.000
Algemene uitkering gemeentefonds	2.500.000	30%	750.000
Ontwikkelingen Veiligheidsregio	1.250.000	50%	625.000
Participatiebudget uitkeringen	2.500.000	20%	500.000
Voormalig personeel	500.000	60%	300.000
Foundersfee	2.300.000	10%	230.000
Inkomsten en kosten OZB	800.000	25%	200.000
Totaal top 10 grootste financiële risico's			**11.020.823**

Top 10 grootste	Omschrijving risico	Beheersmaatregel
Garantstellingen	De gemeente Lelystad heeft voor ca. € 28,1 miljoen euro (stand per 31-12-21) aan garantstellingen verstrekt. Een aantal van de grootste garanties is verstrekt aan verbonden partijen. Een garantstelling wordt ingeroepen op moment dat een partij niet aan de betalingsverplichtingen kan voldoen. Doorgaans is dat pas het geval bij faillissement of surseance van betaling. De kans dat dit gebeurt is niet heel groot, zeker niet in het geval van verbonden partijen, daarbij zal in een eerder stadium gestuurd worden op het bijstellen van de koers, danwel dat er vanuit de gemeente tijdelijke aanvullende maatregelen worden genomen.	Een garantstelling wordt doorgaans zonder voorwaarden verstrekt, immers dat is juist de zekerheid die een garantstelling geeft voor de financier. Als wij een garantstelling verstrekken aan een partij waarin wij geen juridisch belang hebben, is er dus ook geen mogelijkheid om bij te sturen op de koers van die organisatie of instelling. Het risico is dan lastig te beheersen. Het is vooral zaak om vooraf goed na te denken over de mogelijke risico's.
Verstrekte leningen	De gemeente Lelystad heeft voor een bedrag van ca. € 23,5 miljoen euro (stand 31-12-22) leningen verstrekt aan diverse partijen. Het risico bestaat dat deze partijen op enig moment niet in staat zijn om aan hun aflossingsverplichtingen te voldoen, danwel failliet gaan waarmee het gehele restant leningbedrag wellicht niet teruggehaald kan worden. Het risico dat alle partijen tegelijk in betalingsproblemen geraken en het volledige uitstaande bedrag niet verhaald kan worden is klein.	De financiële situatie van de partijen waaraan de leningen verstrekt zijn monitoren, en waar nodig afspraken aanpassen of een voorziening instellen.
Jeugdzorg	Het toekomstig financieel jaarresultaat decentralisatie jeugdzorg wordt beïnvloed door een aantal belangrijke onzekerheden: - hoger beroep op specialistische GGZ door toename complexe problematiek; - hogere kosten door (landelijke) ontwikkeling naar kleinere groepen in de residentiële jeugdhulp en lagere caseload in de jeugdbescherming en jeugdreclassering; - stijgende tarieven door toename van m.n. energie- en loonkosten; - de impact van de Hervormingsagenda Jeugd en de uitkomst van de onderhandelingen tussen Rijk en VNG over compensatie van de uitgaven voor jeugdzorg zijn nog niet bekend. Het bezuinigingspotentieel uit de Hervormingsagenda Jeugd (ingeboekte taakstelling Lelystad €2,4 miljoen) kent een onzekerheid of de maatregelen de geschatte kostenbesparing opleveren en hoe realistisch tijdige realisatie is.	In de Aanpak Sociaal Domein zijn maatregelen benoemd om de jeugdzorg voor de toekomst houdbaar en betaalbaar in te richten. Enerzijds door een scherpe opdracht in de beoordeling wat jeugdhulp is en de efficiente inzet van jeugdhulp, anderzijds door maatregelen die de basisvoorzieningen versterken om crisis en uithuisplaatsingen te voorkomen en daarmee het beroep op jeugdhulp met verblijf te verkleinen. Een deel van de extra Rijksmiddelen wordt specifiek hiervoor ingezet.
Informatiebeveiliging en privacy	Veel overheidsinformatie is openbaar. Maar de gemeente heeft ook vertrouwelijke gegevens die beslist niet openbaar mogen worden zoals persoonsgegevens. Met de komst van de decentralisaties is de hoeveelheid privacygevoelige informatie alleen maar groter geworden. Met de komst van de cloudstrategie is de (vertrouwelijke) data geografisch verspreid. Daarnaast dient de gemeente alert te zijn op cyber-aanvallen. Als een incident (bijvoorbeeld een datalek of dataencryptie) toch zou plaatsvinden, kan de impact daarvan hoog zijn. Het kan leiden tot imagoschade, financiële schade en er kan zelfs aanvullend een boete opgelegd worden door de Autoriteit Persoonsgegevens. Daarnaast kost het dichten van beveiligingslekken in systemen wel steeds meer capaciteit en daarmee bestaat het risico dat dit ten koste gaat van andere geplande ICT-activiteiten. De hoogte van de financiële schade is gebaseerd op de ransomwareaanval bij Hof van Twente in 2021. De 25% kans is gebaseerd op het Gartner-rapport waarin staat dat minstens 75% van de organisaties tussen 2022-2025 te maken heeft met één of meerdere Ransomwareaanvallen.	Om de beveiliging van informatie te waarborgen heeft de gemeente informatiebeveiligingsbeleid en is de CISO functionaris adviserend en controlerend op de invulling van dit beleid. Daarnaast is "we gaan veilig om met informatie" opgenomen in het concernplan, waardoor dit onderwerp onderdeel uitmaakt bij de totstandkoming van de teamplannen. Naast eigen (ICT) beheersmaatregelen is de gemeente aangesloten bij de Informatie Beveiligingsdienst (IBD). Zij voorzien de aangesloten gemeenten van dreigingsbeelden, adviezen en factsheets die de kans op incidenten verkleinen. Om mee te groeien met de toenemende dreiging, zijn binnen LD2025 projecten benoemd die de digitale weerbaarheid verhogen. In het kader van informatiebeveiliging is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) de norm, zowel voor eigen ICT als ook voor de Clouddiensten; in het kader van de Privacy is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) de leidraad. Er is onder leiding van de FG (Functionaris Gegevensbescherming) veel aandacht besteed aan bewustwording en worden doorlopend adviezen gegeven over hoe om te gaan met persoonsgegevens. De kans op incidenten wordt als uitvloeisel van beleid en bijbehorende maatregelen verkleind. Tevens voert de FG periodiek IT-audits uit.

Top 10 grootste financiële risico's	Omschrijving risico	Beheersmaatregel
Algemene uitkering gemeentefonds	De algemene uitkering die de gemeente uit het gemeentefonds ontvangt wordt jaarlijks begroot op basis van de informatie uit de circulaires. De bijdrage die iedere gemeente ontvangt hangt af van diverse variabelen, die in bepaalde gevallen ook van elkaar afhankelijk zijn. Relatief gezien gaat het dan misschien niet om grote afwijkingen, maar in absolute zin gaat het dan om grote bedragen (een aanpassing van 1% leidt meteen tot een afwijking van ruim €1,5 miljoen). Een eventuele afwijking kan voor- of nadelig uitpakken, waarbij geldt dat de onzekerheid toeneemt richting de toekomst. Op dit moment wordt het effect ingeschat op +€2.500.000 en -€2.500.000. Onzekerheden richting de toekomst (2026 en verder): 1. Er zal - naar verwachting dit jaar - een besluit genomen worden over de bredere financieringsystematiek van gemeenten met ingang van 2026. In aanloop daarnaartoe is reguliere 'trap op / trap af' systematiek buiten werking gesteld, met als gevolg dat gemeenten er in totaliteit zo'n €2 miljard tot € 3 miljard per jaar op achteruit gaan met ingang van 2026. Dit is de voornaamste oorzaak van het tekort waar veel gemeenten zich voor gesteld zien met ingang van 2026. 2. Daarnaast is de herijking van het achterliggende verdeelmodel van de algemene uitkering inmiddels afgerond en zijn de herverdeeleffecten bekend. Het aangepaste verdeelmodel is ingevoerd en voor Lelystad betekent het een nadelig effect van €60 per inwoner. Dit herverdeeleffect is voor Lelystad in eerste instantie gemaximeerd op maximaal €22,50 per inwoner per jaar in 2025 en verder. Dit structurele nadelige effect (van €22,50 per inwoner) is reeds in de begroting verwerkt en vormt geen risico meer. Tegelijkertijd is er wel een risico voor de jaren daarna, aangezien het totale nadelige herverdeeleffect voor Lelystad groter uit is gevallen (€60 per inwoner per jaar). Op basis van nieuwe onderzoeken zal er in de komende jaren nog een besluit genomen worden over het al dan niet effectueren van de resterende herverdeeleffecten.	Geen; de algemene uitkering wordt eenzijdig vastgesteld door het ministerie en gemeenten hebben hier geen invloed op.
Ontwikkelingen Veiligheidsregio	Er zijn veel ontwikkelingen die zowel een negatief als positief effect kunnen hebben op de bijdrage die wij als gemeente moeten betalen aan de veiligheidsregio. Er zijn een aantal risico's; mocht de samenwerking met de veiligheidsregio Gooi&Vechtstreek beëindigd worden, vervallen de efficiency voordelen. Ook is de inventaris op kazernes in Flevoland niet verzekerd. Daarnaast is er een nieuwe wet Datalekken, het niet conform vereisten melden bij onbewust lekken kan boetes opleveren. Ook de implementatie van de omgevingswet en de WOO worden genoemd als risico's in de begroting. Het grootste risico dat door de Veiligheidsregio wordt aangemerkt is de ontwikkeling inzake verplichtend karakter (voorheen taakdifferentiatie) bij de brandweer, welke ontstaat door de Europese wetgeving en een uitspraak van het europese hof. Uitgangspunt is wel dat het Rijk deze kosten betaalt.	Ontwikkelingen worden nauwlettend gevolgd. Het ministerie was voornemens om in 2023 een besluit te nemen. Echter deze besluitvorming is uitgesteld. Voor de frictiekosten is een reserve opgenomen.
Participatiebudget uitkeringen	De gemeente Lelystad ontvangt vanuit het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het verstrekken van uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz en het inzetten van loonkostensubsidie. Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget vast, dat vervolgens via een vastgestelde verdeelsystematiek over de gemeenten wordt verdeeld. Het macrobudget wijzigt door conjuncturele ontwikkelingen, effecten van rijksbeleid en loon- en prijsbijstelling. In het voor- en najaar ontvangen gemeenten vanuit het ministerie van SZW informatie omtrent de (verwachte) rijksbijdrage. De gemeentelijke begroting wordt ieder jaar geactualiseerd, zowel voor wat betreft de ontwikkeling van de uitkeringslasten, alsook voor wat betreft de ontwikkeling van de rijksbijdrage. De precieze hoogte van de Rijksbijdrage wordt pas definitief vastgesteld in het najaar van het lopende begrotingsjaar. Voor begrotingsjaar 2023 wordt in de gemeentebegroting bijvoorbeeld uitgegaan van een Rijksbijdrage ter grootte van €33,3 miljoen. (Het voorlopig budget Rijksbijdrage over 2023 is in september 2022 vastgesteld op €31.1 miljoen). Het gaat om een aanzienlijk bedrag, waarvan de hoogte afhankelijk is van diverse externe variabelen. Het risico bestaat dat de ontwikkeling van het rijksbudget gedurende het jaar uit de pas loopt met de ontwikkeling van de uitkeringslasten. Dit risico wordt ingeschat op €2.500.000 (zowel voor- als nadelig) met een kans van 20%.	Door in te blijven zetten op het activeren en participeren van klanten wordt ingezet om binnen het beschikbare budget de regeling uit te voeren.

Top 10 grootste	Omschrijving risico	Beheersmaatregel
Voormalig personeel	De gemeente Lelystad loopt als werkgever een risico met betrekking tot vergoedingen voor voormalig personeel. Het gaat om: - De WGA; de gemeente is 10 jaar eigen risicodrager voor verplichtingen die voortvloeien uit de arbeidsongeschiktheid van (ex)medewerkers. - Door gewijzigde wetgeving moet er vanaf 1-1-2020 een transitievergoeding en eventueel een billijke vergoeding gegeven worden aan ex- medewerkers die op initiatief van de werkgever uit dienst gaan. - RVU; in de CAO is de regeling vervroeg uittreden opgenomen waarbij medewerkers onder bepaalde voorwaarden maximaal 3 jaar eerder met pensioen kunnen met een aanvullende vergoeding vanuit de gemeente. Voor bovenstaande regelingen geldt dat de mate waarin een beroep gedaan wordt op de regelingen én de hoogte van de vergoedingen onzeker is. Daarom nemen we hier een risico voor op.	Leidinggevenden worden ondersteund in het uitvoeren van hun verantwoordelijke taken op gebied van bovenstaande regelingen door P&O. Daarnaast geldt dat P&O monitort op instroom en hoogte vergoedingen. Op het moment dat bijstelling van de budgetten noodzakelijk blijkt wordt dit betrokken bij het opstellen van toekomstige begrotingen.
Foundersfee	De gemeente heeft in het verleden het erfpachtrecht verworven van in OMALA ingebrachte gronden. De gecumuleerde boekwaarde hiervan oversteeg de vigerende afspraken over het inbrengen van verworven gronden in OMALA. Dit meerdere moet door OMALA vanuit de jaarresultaten uiteindelijk worden terugbetaald. De uitkering betreft een lumpsum bedrag waar tegenover een vordering op de gemeentelijke balans staat.	In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van OMALA NV d.d. 17 juni 2015 is besloten dat gemeente Lelystad uit hoofde van de "Foundersfee" een preferent recht heeft in het resultaat van Ontwikkeling Maatschappij Airport Garden City CV voor een bedrag van €2,3 miljoen. Dit bedrag wordt in drie tranches in 2020, 2025 en 2030 uitgekeerd door Ontwikkeling Maatschappij Airport Garden City aan de gemeente Lelystad indien de jaarresultaten dit toelaten. Omdat het resultaat niet toeliet om tot uitkering in 2020 over te gaan, zijn aanvullende afspraken in de AvA van 17 juni 2021 gemaakt. Samengevat: uitkering geschiedt als en zodra het jaarresultaat (verminderd met risico's) dit toe laat. Uitkering kan in één of meerdere tranches geschieden. De uitkering wordt als kostenpost in de grondexploitatie opgenomen. Het eerder gemelde fiscale risico is naar de toekomst komen te vervallen, omdat in 2020 het fiscale effect van de foundersfee is opgenomen in de aangifte 2019.
Inkomsten en kosten OZB	De belastinginkomsten kunnen als gevolg van de economische, maatschappelijke of onvoorziene ontwikkelingen zoals bv het al dan niet open gaan van de luchthaven toe- of afnemen. Daarnaast speelt de tendens dat steeds meer gebruik gemaakt wordt van zogenaamde no-cure-no-pay bureaus (NCNP's), waardoor ook de kosten stijgen. De risico's bestaan uit de volgende elementen: Inkomsten: 1. Bij de raming van de inkomsten wordt rekening gehouden met een verwachte areaalontwikkeling en marktontwikkeling (stijging van de waarde van onroerend goed) die in de praktijk anders kan uitpakken. Hierbij kan het gaan om ontwikkelingen op het gebied van wetgeving (co2,pfas) of beschikbaarheid van personeel waardoor nieuwbouwprojecten niet of beperkt mogelijk zijn. Maar ook bijvoorbeeld de ontwikkeling van de luchthaven heeft hierop invloed. Een geringe afwijking van 1 procent van de geraamde inkomsten brengt al een afwijking van bijna € 250.000,- teweeg. 2. De effecten van de coronapandemie is een risico dat nog niet volledig uitgekristalliseerd is. Bedrijven, sectoren die zwaar getroffen werden door de maatregelen van het kabinet en uitstel van belastingbetaling hebben ontvangen, kunnen op een later moment omvallen. In 2021 was er een sterke daling van het aantal faillissementen, in 2022 een sterke stijging en voor 2023 wordt er een beperkte stijging verwacht. De werkelijke effecten zullen pas op langere termijn zichtbaar worden. 3.Ook heeft de opkomst van NCNP's het aantal bezwaarschriften laten toenemen. Deze juridische procedures hebben een negatief effect op de inkomsten. Hogere kosten: 1. Dat er meer via NCNP's bezwaar wordt gemaakt zorgt ook voor meer vergoeding van proceskosten. Naast de kostenvergoeding die de gemeente moet betalen stijgen ook de uitvoeringskosten. Het verstrekken van informatie (taxatieverslagen), het voeren van hoorgesprekken en de toename van het aantal af te handelen bezwaarschriften en beroepschriften betekent extra inzet van capaciteit.	De marktontwikkeling en areaaluitbreiding worden gevolgd en in beeld gebracht. Bij de raming van de OZB-inkomsten wordt aansluiting gezocht bij de marktonwikkeling en areaaluitbreiding. Meerdere keren per jaar worden de inkomsten gemonitord. Op diverse vlakken wordt actie ondernomen om het aantal bezwaren van NCNP bedrijven terug te dringen. Hierbij valt te denken aan informeel contact en zo nodig bijstelling, voorlichting maar ook procesmatige aanpassingen.

Vervallen risico's
Als risico's zich voordoen of afgewend kunnen worden zijn ze niet langer actueel en worden ze niet meer opgenomen in de inventarisatie van de risico's.

De volgende risico's uit de Top 10 zijn vervallen:

- Bouw Porteum – conform BBV zijn de kosten geactiveerd.

2.2 Gewenste weerstandscapaciteit

Zoals gezegd bestaat een risico uit de kans dat een gebeurtenis zich voordoet en het mogelijke gevolg wat dit met zich meebrengt. Op basis van het product 'kans maal gevolg' dient een aanpak gekozen te worden om met het risico om te gaan. Deze aanpak kan betrekking hebben op het verkleinen van de kans op een gebeurtenis of op het beperken van de gevolgen van een gebeurtenis. Het aanwenden van weerstandscapaciteit is gericht op het laatste.

Het totaal risicobedrag van de top 10 van grootste risico's, plus de overige risico's uit de risico-inventarisatie samen met de risico's voor het grondbedrijf vormen samen de gewenste weerstandscapaciteit. Dit is in de tabel hieronder weergegeven.

Gewenste weerstands capaciteit	Omvang risico
Totaal Top 10 grootste financiële risico's	11.020.823
Overige risico's	234.500
Risico's grondexploitaties	11.543.000
Totaal gewenste weerstands capaciteit	**22.798.323**

In het volgende onderdeel wordt ingegaan op de beschikbare weerstandscapaciteit.

2.3 Beschikbare weerstandscapaciteit

Het beleid met betrekking tot de beschikbare weerstandscapaciteit is vastgelegd in de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2019. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit het totaal van de algemene reserve en de egalisatiereserve grondexploitatie. Zie de tabel hieronder.

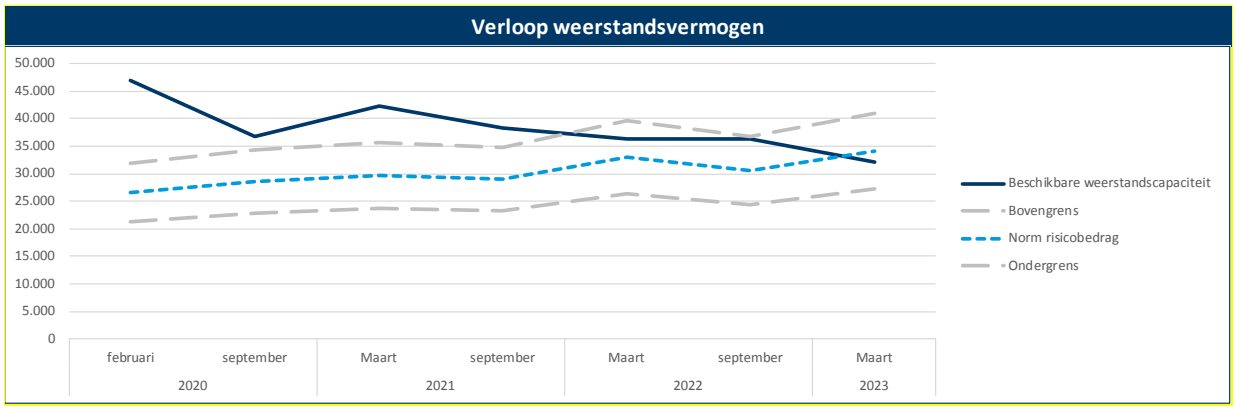
Weerstandsvermogen	Stand 31-12-2022
Algemene reserve AD	22.767
Egalisatiereserve grondexploitatie	9.476
Totaal	**32.243**

2.4 Bepaling weerstandsvermogen

De raad heeft de norm vastgesteld voor het weerstandsvermogen op 1,5 maal het totaal van het benodigd risicobedrag, met een ondergrens van 1,2 en een bovengrens van 1,8. In de tabel hieronder wordt de norm van het weerstandsvermogen weergegeven.

	Risicobedrag	Norm	Weerstandvermogen
Ondergrens weerstandsvermogen 1,2	22.798.323	1,2	27.357.987
Vastgestelde norm weerstandsvermogen 1,5	**22.798.323**	**1,5**	34.197.484
Bovengrens weerstandsvermogen 1,8	22.798.323	1,8	41.036.981

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt €32.243.000,-. Dit houdt in dat er niet voldoende weerstandsvermogen aanwezig is om aan de norm van 1,5 keer het risicobedrag (€34,197.484,-) te voldoen, maar er wordt wel voldaan aan de ondergrens van 1,2 keer het risicobedrag (€27.357.987,-). Dit wordt grafisch weergegeven in de tabel Verloop weerstandsvermogen.



3. Onderhoud kapitaal goederen

In deze paragraaf wordt conform de artikelen 9 en 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) inzicht gegeven in 'het onderhoud van kapitaalgoederen'. Deze kapitaalgoederen vormen de infrastructuur van de openbare ruimte: gebouwen, wegen, openbare verlichting, civiele kunstwerken, water en riolering (infrastructuur), openbaar groen en sportfaciliteiten (voorzieningen). Na aanleg vergen deze kapitaalgoederen regelmatig onderhoud om de openbare ruimte aantrekkelijk te houden, de veiligheid te garanderen en de functionaliteit van deze kapitaalgoederen actueel te houden, zodat deze zoveel mogelijk blijven aansluiten op de veranderingen in en de wensen en behoeften vanuit de samenleving.

Kerncijfers
Lelystad is ruim 76.000 ha. groot. Hiervan bestaat 24.000 ha. uit land en het overige uit water.

Areaal openbare ruimte	Eenheden	
Lichtmasten	25.921	stuks
Speeltoestellen	1.647	stuks
Civiele kunstwerken	298	stuks
Bomen	44.898	stuks
Riolering (DWA / RWA / Blusriool)	718.749	m1
Riolering (Persleidingen	80.620	m1
Verharding	6.208.047	m2
Groen	9.198.399	m2
Bossen	4.845.354	m2
Ecozone / natuurterrein	190.598	m2
Totaal m2 openbare ruimte	**20.442.398**	**m2**

Openbare ruimte (Wegen, Riolering, Water en Groen)
De kaders voor het onderhoud van de openbare ruimte zijn vastgelegd in het „Kwaliteitsstructuurplan Lelystad" (KSP) met een bijbehorende kostenraming, door de raad vastgesteld op 14 februari 2003. Een belangrijk onderdeel van het KSP is het Beleidsplan Openbare Ruimte (BOR) waarin de visie op de openbare ruimte wordt verwoord. Er is geen standaardeenheid van kwaliteit, maar er kan per gebied en per onderdeel gevarieerd worden. In het KSP is dit in de vorm van matrixoverzichten nader uitgewerkt. De meerjarenraming openbare ruimte, die regelmatig wordt geactualiseerd (2020), geeft de onderbouwing dat de openbare ruimte van Lelystad ook op lange termijn - mits sober en doelmatig - te onderhouden is met inzet van de beschikbare middelen, inclusief de ICL-uitkering. Hierbij wordt uitgegaan van onderstaande kwaliteitsambitie, door de raad vastgesteld op 28 april 2020.

Huidige kwaliteitsambitie	Centrum	Sub-Centrum	Bedrijven Terrein	Wonen	Them. Wonen	Groen buiten de stad	Groen binnen de stad	Hoofd-wegen	Hoofd-fietsnet.	Polder-wegen
Technische staat	Hoog / A	Basis / B	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Sober / C
Netheid	Hoog / A	Basis / B	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Sober / C	Basis / B	Sober / C	Sober / C

Kwaliteitsniveaus beheer en onderhoud (CROW, publicatie 288)

Deze bijgestelde kwaliteitsambitie is financieel in de begroting verwerkt en zal als basis dienen voor de periodieke herijking van de meerjarenraming openbare ruimte.

Voor het onderdeel 'riolering' is een uitzondering gemaakt en wordt de doorkijk genomen tot het jaar 2059. Het onderdeel 'riolering' is separaat uitgewerkt in het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP 2022-2031) dat op 1 november 2022 door de raad is vastgesteld.

De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud daarvan is bepalend voor het voorzieningenniveau en de jaarlijkse lasten, waarvoor financiële middelen moeten worden vrijgemaakt. Het onderhoud wordt door middel van Dagelijks Onderhoud (DO) en Groot Onderhoud (GO) uitgevoerd. Het DO betreft jaarlijks terugkerende werkzaamheden die zoveel als mogelijk planmatig worden uitgevoerd en onderdeel uitmaken van de reguliere begroting. In het GO vinden periodiek terugkerende

werkzaamheden plaats die worden uitgevoerd op basis van inspectie naar de onderhoudstoestand van het kapitaalgoed. Het GO wordt bekostigd uit de grootonderhoudsvoorzieningen omdat de kosten over de jaren heen kunnen fluctueren.

Zijn de DO- en GO-ingrepen niet voldoende om de functionele kwaliteit te waarborgen, dan worden bij de voorbereiding van GO, aanvullende maatregelen voorgesteld. Dit is het geval bij functieveranderingen, onder andere door gewijzigd beleid (bijvoorbeeld duurzaam veilig verkeer, invoeren politiekeurmerk veilig wonen). De werkzaamheden in het GO worden opgenomen in het voortschrijdend integrale meerjarenprogramma Groot Onderhoud (IGOR) waarin naast wegen, straten, pleinen (WSP) ook groen, openbare verlichting, watergangen, civiele kunstwerken, spelen en riolering zijn opgenomen. Het IGOR wordt jaarlijks geactualiseerd en na besluitvorming budgetneutraal verwerkt in de begroting.

Gebouwen
De gemeente heeft gebouwen in eigendom zoals scholen, MFA's, Agora, Kubus, parkeergarages, brandweerkazerne, Stadhuis, de werf aan de Wigstraat, etc. Voor het onderhoud van deze gebouwen is een meerjarenonderhoudsprogramma (MJOP) opgesteld, dat jaarlijks wordt geactualiseerd op basis van inspecties. Met het MJOP als basis wordt jaarlijks het werkprogramma voor het daaropvolgende jaar voorbereid. De bekostiging is deels onderdeel van de reguliere begroting (DO) en loopt deels via de onderhoudsvoorziening (GO).

Kunstobjecten (cultureel)
In de Auteurswet van 1912 is vastgelegd dat eigenaren van een kunstwerk de verplichting hebben dit werk naar behoren te beheren. Als eigenaar van een groot aantal kunstwerken draagt ook de gemeente deze verantwoordelijkheid. Voor de kunstwerken in de openbare ruimte in gemeentelijk bezit is in 2006 een systematisch meerjarig onderhoudsprogramma geïntroduceerd. Vanaf 2006 vindt het onderhoud van de beeldende kunst conform dit programma plaats. De 'Zuil van Lely' ondergaat periodiek een uitvoerige technische inspectie naar de constructie.

Onderhoudsvoorzieningen
Voor het in stand houden van de kapitaalgoederen zijn er voor het uitvoeren van groot onderhoud verschillende onderhoudsvoorzieningen. De stand van deze voorzieningen en het verloop daarvan als gevolg van stortingen en onttrekkingen in een jaar is opgenomen in hoofdstuk 3.4 van dit jaarverslag. Stortingen vinden plaats op basis van vastgestelde meerjarenramingen en onttrekkingen vinden plaats op basis van vastgestelde onderhoudsplannen en incidenteel op basis van separate besluitvorming.

Onderhoudsplannen:

- Meerjarenonderhoudsprogramma Gebouwen (MJOP)
- Integraal Groot Onderhoud Openbare Ruimte (IGOR)

Realisatie Integraal Groot Onderhoud Openbare Ruimte (IGOR)
De werkvoorraad met betrekking tot groot onderhoud wordt jaarlijks geactualiseerd en vastgelegd in een integraal voortschrijdend meerjarenprogramma (IGOR) waarin naast Wegen, Straten, Pleinen (WSP) ook groen, watergangen, kunstwerken en riolering zijn opgenomen. In dat kader is het werkplan 2022 vastgesteld en wordt hierover gerapporteerd.

	Producten groot onderhoud	Begroting	Realisatie GO	Verschil
A	Stadshoofdwegen	209.864	-38.140	171.724
B	Woongebieden	4.535.965	-3.993.927	542.038
C	Polderwegen	212.976	4.575	217.551
D	Fietspaden			-
E	Openbare Verlichting	239.721	-354.307	-114.586
F	WSP; Asfalt/ inschieters en onderzoek	1.219.326	-1.018.892	200.434
G	Groen	637.545	-472.198	165.347
H	Speelvoorzieningen	276.000	-272.048	3.952
I	Water en Kunstwerken	1.697.578	-1.182.114	515.464
J	Riolering	1.689.006	-787.310	901.696
K	Bruggen/ viaducten	1.180.399	-973.660	206.739

A. In het werkplan 2022 is de voorbereiding voor de uitvoering van GO aan de Houtribdreef opgenomen. De voorbereiding van dit werk en de afstemming over de uitvoering van GO aan onder de weg liggende riolering vragen meer tijd dan verwacht waardoor sprake is van enige vertraging. De uitvoering is voorzien in 2023. Het restbudget uit 2022 zal doorschuiven naar 2023.

B. Binnen het product Woongebieden is in 2022 gewerkt aan vijftien meerjarige projecten.
De projecten De Zandbank, Karveel 37, 43, 44, Gondel 10 tm 15 en 17, Jol 27, 29, 41 en Schoener 17, 26 tm 36 zijn afgerond.
De projecten Bovenover, Kustrif, Damrif, Hofstede, Plantage, Punter 10, 39, 41, Jol 28,30 tm 33, Lelystad-Haven, de Griend en de openbare ruimte rond de scholen in combinatie met het IHP zijn in voorbereiding en of uitvoering. De algemene tendens bij deze projecten is dat er door vooral capaciteitsproblemen vertraging optreed ten opzichte van de planning en de kosten bij aanbesteding door inflatie en marktwerking stijgen en hoger liggen dan de budgetramingen voor de begroting..
Als gevolg van vertraging zal er voor de voorbereiding en uitvoering van in 2022 begrote werkzaamheden € 1.152.000 aan budget doorschuiven naar 2023. Hierdoor komt het resultaat op uitgevoerde werkzaamheden in 2022 uit op -€ 599.798.

C. In 2022 heeft afstemming plaatsgevonden over het combineren van onderhoudswerkzaamheden aan Polderwegen (dagelijks onderhoud – groot onderhoud en het realiseren van bermverhardingen). Dit heeft geleid tot één integrale opdracht voor uitvoering van deze onderhoudswerkzaamheden in één werkproces om zowel werk met werk te maken maar ook om de overlast voor aanwonende te beperken. Deze afstemming heeft tijd gekost waardoor de uitvoering van geplande werkzaamheden van 2022 doorschuiven naar 2023.

D. In het werkplan 2022 zijn geen afzonderlijke projecten voor fietspaden opgenomen.

E. Als gevolg van capaciteitsproblemen in 2021 is er een achterstand ontstaan in de voorbereiding en uitvoering bij het vervangen van armaturen en palen. Deze werkzaamheden zijn in 2022 naast het werkplan 2022 uitgevoerd. Het negatieve resultaat van € 114.586 is het gevolg van loon- en prijsstijgingen ten opzichte van de budgetramingen.

F. Binnen dit product vinden onder andere ad-hoc en kleinschalige onderhoudswerkzaamheden aan asfaltverhardingen, binnen de gehele gemeente, plaats. In afwachting van de Mobiliteitsvisie zijn werkzaamheden in het kader van groot onderhoud aan de stadshoofdwegen vooruitgeschoven in tijd, waardoor er extra onderhoud wordt begroot. Met uitzondering van delen van de Trekweg en de Houtribdreef zijn er geen grote ad-hoc knelpunten opgetreden waardoor € 116.000 van de hiervoor geraamde middelen niet is besteed.
Daarnaast worden binnen dit product de projecten ondergebracht waar ook externe financiering op zit. Het gaat hierbij om de Blokkerhoek – Muiderzand, Koopmanshof en Buitenplaats. Blokkerhoe –

Muiderzand is afgerond. De andere 2 projecten lopen door in 2023 waardoor €84.692 van de in 2022 begrote middelen worden doorgeschoven naar 2023.

G. Het werkplan groot onderhoud (grootschalig) groen 2022 is voorbereid en voor een deel uitgevoerd. Het deel dat niet is uitgevoerd heeft voornamelijk betrekking op het vervangen van risicobomen. Deze bomen zijn gekapt. Herplant zal na afstemming met omwonende in het plantseizoen 2023 plaatsvinden. Om dit volledig uit te kunnen voeren in 2023 is het restantbudget uit 2022 (€ 165.347) benodigd.

H. Binnen het GO product Spelen worden de vervangingen van speelvoorzieningen en (val)ondergronden die niet meer veilig zijn of niet voldoen aan de gestelde eisen, uitgevoerd. Deze werkzaamheden vinden plaats op basis van periodieke inspecties. Gevaarlijke situaties worden altijd gelijk opgelost. In 2022 zijn de geplande werkzaamheden uitgevoerd.

I. Binnen het product Water en Kunstwerken zijn vervangen beschoeiing aan het Geldersediep en steiger Jol opgenomen. Net als GO werkzaamheden aan Bataviahaven. Al deze werkzaamheden zijn in uitvoering maar nog niet afgerond. Voor afronding zal er € 247.863 aan budget doorschuiven naar 2023. Hiermee is er een positieve aanbestedingsresultaat van € 267.601 op vervanging van beschoeiingen langs het Geldersediep.

J. In 2022 zijn binnen het product Riolering diverse calamiteiten aan de riolering (na inspectie) verholpen. Door gebrek aan capaciteit (vacatureruimte) is minder prioriteit gegeven aan de werkzaamheden aan pompputten en persleidingen. Daarnaast worden op dit product de rioleringskosten vanuit diverse integrale projecten (in samenhang met woongebieden) verrekend. Een deel van deze combinatieprojecten is vertraagd, waardoor € 774.998 aan begrote uitvoeringskosten niet in 2022, maar in 2023 zullen worden gemaakt. Na het doorschuiven van de genoemde bedrag naar 2023 ontstaat in 2022 een positief resultaat op het product Riolering van €126.698.

K. In 2022 heeft GO plaatsgevonden aan de brug over de Lage Vaart (KW1166), deze brug is, net als de Kustrifbrug (KW1024) gereinigd en helemaal opnieuw geschilderd. Van de brug (KW1536) is het houten brugdek vervangen door composiet dekdelen. De Zuiderzeebrug (KW1020) is voorzien van een nieuwe slijtlaag inclusief aanbrengen van belijning. Verder zijn er twee houten bushalte bruggen (KW1651 en KW1505) vervangen voor volledig composiet bruggen. De vervanging van houten dekdelen voor composiet dekdelen zal ook in 2023 verder plaatsvinden. Bij de brug (KW1550) in de Schouw zijn de houten pijlers in het water hersteld, hierdoor heeft deze brug een levensduur verlenging.
Verder zijn de brugleuningen van de brug in de Praamweg (KW1163) en de brug in de Steenstraat (KW1152) opnieuw geschilderd. Tevens is de voormalige hoge route van het LelyCentre gereinigd. De vervanging van openbare verlichting op de Anacondabrug (KW1094) en de 3 bruggen over het Havendiep (KW1681, KW1682 en KW1683) ter hoogte van de Landstrekenwijk is in 2022 voorbereid maar de uitvoering hiervan zal in verband met leveringstijden in 2023 plaatsvinden. Hiervoor zullen de uitvoeringskosten (€ 206.739) doorschuiven naar 2023.

Mutaties voorzieningen 2022

In onderstaande tabel een overzicht van de mutaties in 2022 en het effect daarvan op de verschillende voorzieningen. De stortingen hebben betrekking op het langjarig gemiddelde om de kapitaalgoederen duurzaam in stand te houden. De gerealiseerde onttrekkingen hebben betrekking op de kosten voor de uitvoering van het werkplan (IGOR).

Mutaties voorzieningen 2022 (bedragen x € 1.000)	Boek waarde 31-12-2021	Stortingen	Onttrekking tbv werkplan	Boek waarde 31-12-2022
Kunstwerken	13.820	1.966	2.156	13.630
Riolering	46.662	3.470	787	49.345
Groot onderhoud stadhuis	2.523	186	-	2.709
Groot onderhoud bovengronds	44.868	9.786	6.145	48.509
Totaal voorzieningen	**107.873**	**15.409**	**9.088**	**114.193**

Verloop voorzieningen 2022 – 2026

Verloop voorzieningen 2022 (bedragen x € 1.000)	Realisatie eindstand 2022	Begrote eindstand 2023	Begrote eindstand 2024	Begrote eindstand 2025	Begrote eindstand 2026
Kunstwerken	13.630	12.759	11.678	11.175	8.560
Riolering	49.345	50.834	53.674	56.542	59.323
Groot onderhoud stadhuis	2.709	2.896	3.101	3.306	3.511
Groot onderhoud bovengronds	48.509	47.368	46.757	52.630	58.467
Totaal voorzieningen	**114.193**	**113.857**	**115.209**	**123.653**	**129.861**

De voorziening Kunstwerken loopt over de jaren heen redelijk vlak ondanks dat op basis van de leeftijdsopbouw van Lelystad een piek in groot onderhoud wordt voorzien vanaf 2025. Mogelijke tekorten spelen op de langere termijn. Bijstellingen in de begroting vinden plaats bij de periodieke actualisatie van de Meerjarenraming KSP.

De voorziening Riolering laat een stijgende lijn zien. Dit is ook nodig als dekking van de kosten voor groot onderhoud in de toekomst, welke gebaseerd zijn op het Gemeentelijk Rioleringsplan en de daarin opgenomen verwachte levensduur voor riolering van 80 jaar.

De voorziening GO stadhuis laat een stijgende lijn zien omdat er relatief kort geleden groot onderhoud heeft plaatsgevonden.

De Voorziening GO Bovengronds loopt als gevolg van de naar beneden bijgestelde kwaliteitsambitie (raadsbesluit 28 april 2020) de komende jaren op. Dit is een tijdelijk effect. Na deze besluitvorming zijn alle geprognotiseerde projecten op basis van de bijgestelde technische uitgangspunten beoordeeld en in tijd bijgesteld.

4. Financiering

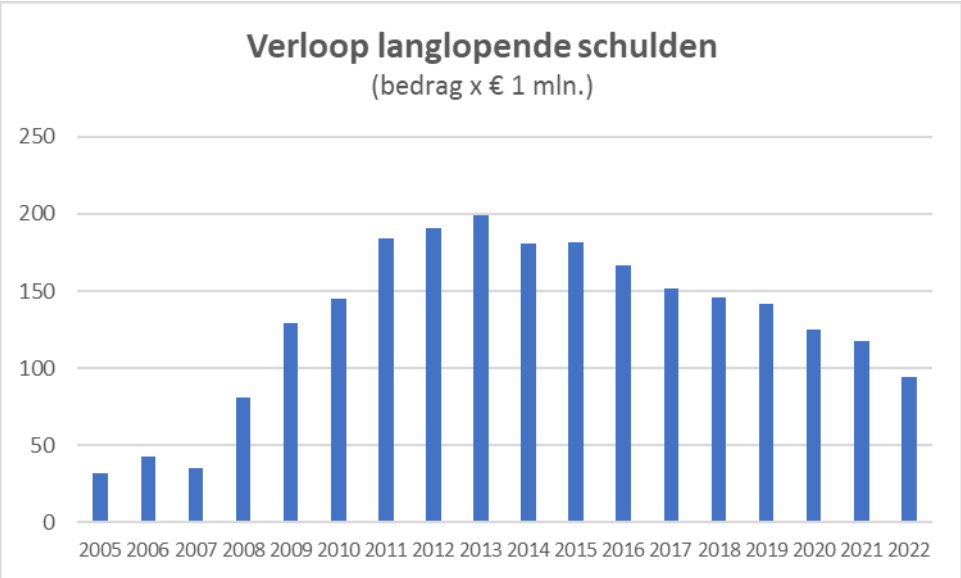
In het treasurystatuut staat het kader voor de inrichting van de financieringsfunctie. De uitwerking van het statuut wordt in de financieringsparagraaf van begroting en jaarrekening opgenomen. De financieringsparagraaf gaat in op de eisen die de Wet Fido (Financiering Decentrale Overheden) stelt. Hieruit moet blijken dat:

- de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient;
- aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm wordt voldaan;
- en het beheer prudent en risicomijdend is.

Anders gezegd, het financieringsbeleid is gericht op zo gunstig mogelijke rendementen tegen zo weinig mogelijk risico's.

Vermogenspositie

De langlopende schuld is het afgelopen jaar met circa € 23 miljoen afgenomen. De komende jaren zal de langlopende schuld vermoedelijk gaan afnemen als gevolg van inkomsten uit grondverkopen.



Financieringsbeleid

Het streven is de nodige leningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's te beheersen. Bij het sluiten van leningen houden we rekening met de bestaande leningenportefeuille, de rentevisie, de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Het moment van aantrekken van gelden en de grootte van het bedrag zijn afhankelijk van de geldstromen. De Wet Fido geeft een ruimte van twee kwartalen om een overschrijding van de kasgeldlimiet te consolideren (kortlopende geldlening omzetten in een langlopende geldlening). Het tijdstip en omvang van een aan te trekken lening hangt ook af van de realisatie van de uitgaven voor het investeringsplan en de uitgaven en inkomsten van de grondexploitatie. Het is moeilijk om ze ruim van te voren in te schatten.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft de hoogte van het bedrag aan waarvan de wetgever vindt dat daarover een renterisico mag worden gelopen. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een looptijd korter dan één jaar. In het geval de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden, dan dient er in het derde achtereenvolgende kwartaal maatregelen te worden getroffen om de overschrijding teniet te doen. Door consolidatie (aantrekken van langlopende geldleningen) wordt de korte termijnschuld omgezet naar de lange termijn schuld. De kasgeldlimiet is maximaal 8,5% van de totale begroting, voor 2022 is het begrotingstotaal € 310 miljoen, dus de toegestane kasgeldlimiet is circa € 26,4 miljoen. Het uitgangspunt is dat een eventueel financieringstekort, zolang we maar binnen de kasgeldlimiet blijven, zoveel mogelijk met kort geld gefinancierd (lagere rente) wordt. Zoals blijkt uit onderstaande tabel is de kasgeldlimiet in het verslagjaar niet overschreden.

Berekening kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet (bedragen x €1.000)	1e kw 2022	2e kw 2022	3e kw 2022	4e kw 2022
Grondslag				
omvang begroting per 1 januari 2022	310.645	310.645	310.645	310.645
(1) Toegestane kasgeldlimiet				
in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
in bedrag	26.405	26.405	26.405	26.405
(2) Omvang vlottende korte schuld				
opgenomen gelden < 1 jaar	9.000	5.000	-	-
schuld in rekening-courant	6.167	1.008	2.241	-
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	-			
Derivaten contracten	-			
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	-			
Totaal vlottende korte schuld	15.167	6.008	2.241	-
(3) Vlottende middelen				
Contante gelden in kas	-			
Tegoeden in rekening-courant	1.077	180	-	627
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	4.333	25.667	42.333	35.258
Derivatencontracten	-			
(4) Toets kasgeldlimiet				
Totaal netto vlottende schuld	-9.757	19.840	40.092	35.885
Toegestane kasgeldlimiet (1)	26.405	26.405	26.405	26.405
Ruimte (+)/ Overschrijding (-)	**16.648**	**46.244**	**66.497**	**62.290**

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Verder wordt voor het renterisico uitgegaan van het bedrag van de te betalen aflossingen. Onderstaand is het renterisico t.o.v. de renterisiconorm in beeld gebracht. Uit onderstaande tabel blijkt dat de ruimte onder de renterisiconorm circa € 39 miljoen bedraagt. Er wordt dus ruimschoots voldaan aan de renterisiconorm. De renterisiconorm is gerelateerd aan het begrotingstotaal.

	Renterisico vaste schuld (bedragen x €1.000)	2022
1	Rente herzieningen	0
2	Aflossingen	23.167
3	**Renterisico (1+2)**	**23.167**
4	Renterisiconorm	62.129
5	**Ruimte onder risiconorm (3-4)**	**38.962**

Berekening renterisiconorm

(4a)	Begrotingstotaal 2022	310.645
(4b)	Percentage regeling	20%
-4	**Renterisiconorm**	**62.129**

Schatkistbankieren

De wet verplicht schatkistbankieren is eind 2013 van kracht geworden. Als gevolg van deze wet zijn de bepalingen omtrent het verplicht schatkistbankieren opgenomen in de wet Fido. Alle decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Een uitzondering hierop vormt het drempelbedrag. Decentrale overheden zijn gerechtigd om een bepaald bedrag aan middelen buiten de schatkist aan te houden. Gerekend over een heel kwartaal mag het op dagbasis buiten de schatkist aangehouden bedrag gemiddeld niet hoger zijn dan het drempelbedrag. Het drempelbedrag wordt berekend naar 0,75% van het begrotingstotaal per 1 januari 2022. Voor de gemeente Lelystad bedraagt het drempelbedrag circa € 6,2 miljoen, zijnde 2,00% van het begrotingstotaal per 1 januari 2022. Uit onderstaande tabel blijkt dat het gemiddelde banksaldo per kwartaal in het verslagjaar 2022 het drempelbedrag niet heeft overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)	**Kwartaal 1**	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	86	592	302	821
Drempelbedrag	6.213	6.213	6.213	6.213
Ruimte onder het drempelbedrag	6.126	5.621	5.911	5.392
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Omslagrente

Met ingang van begrotingsjaar 2018 is de berekeningswijze van onze omslagrente (interne rekenrente) voorgeschreven. De totaal doorberekende interne rente moet gelijk zijn aan de totale rentelasten, waardoor niet (of nauwelijks) meer sprake is van een renteresultaat.

Doel is het bevorderen van een eenduidige handelwijze met betrekking tot rente door gemeenten (harmonisering), stimuleren dat gemeenten de (verwachte) werkelijke rentelasten opnemen in de begroting en jaarstukken, en het eenduidig inzichtelijk maken van hoe de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie). We voldoen met ingang van de begroting 2018 aan de gewijzigde systematiek van de rente omslagmethode. De omslagrente voor 2022 is bij de decembernotitie gewijzigd van 0,50% naar 0,25%.

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

			2022		**2023**
		Rentetoerekening	**Begroot**	**Realisatie**	**Begroot**
Bij	a	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.938	1.919	1.815
Af	b	De externe rentebaten	229	469	137
		Saldo rentelasten en rentebaten (a - b)	**1.709**	**1.450**	**1.678**
Af	c	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	1.066	938	839
Af	c	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend (voorbeeld: riolering)			
		Saldo doorberekende rente (c)	**1.066**	**938**	**839**
		Aan taakvelden toe te rekenen externe rente (a - b) + (c)	**643**	**511**	**839**
Bij	d1	Rente over eigen vermogen	-	-	-
Bij	d2	Rente over voorzieningen	-	-	-
		Totaal geraamde / werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente (a - b) + (c) + d1 + d2	**643**	**511**	**839**
Af	e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)*	723	508	1.487
	f	**Renteresultaat op het taakveld Treasury (a - b + c + d1 + d2 - e)**	**-80**	**3**	**-648**

Activa integraal gefinancierd	**277.751**	**274.305**	**278.541**
Berekende renteomslag o.b.v. aan taakvelden toe te rekenen externe rente	0,23%	0,19%	0,30%
Berekende renteomslag o.b.v. aan taakvelden toegerekende rente(omslag)	0,26%	0,19%	0,53%

5. Bedrijfsvoering

In deze paragraaf wordt ingegaan op de ontwikkelingen die van invloed zijn op de gemeentelijke bedrijfsvoering. Deze bedrijfsvoering omvat de sturing en beheersing van de primaire en ondersteunende processen binnen de gemeente en is faciliterend aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen uit de verschillende taakvelden. In deze paragraaf zullen de diverse aspecten per thema worden behandeld, waarbij in voorkomende gevallen ingegaan zal worden op een aantal meerjarige ontwikkelingen.

Strategische doelen voor de stad – een ambitieuze organisatie

De ambities en doelen die de gemeente Lelystad zich heeft gesteld, opgenomen in het Raadsakkoord en de Strategische Agenda, vragen een gemeentelijke organisatie die dat kan vormgeven, organiseren, maar ook die kan anticiperen op veranderingen en ontwikkelingen. Als gemeentelijke organisatie zetten we de lijn door om ons nadrukkelijk als ambitieuze, beschikbare en betrouwbare partner op te stellen. Om dit te waarborgen zal de gemeentelijke organisatie in gelijke tred met de groei van de stad mee moeten groeien, en in sommige gevallen eerder moeten groeien om de gewenste ontwikkelingen waar te kunnen maken. Dit vraagt nadrukkelijke aandacht en zal in samenhang met de strategische personeelsplanning vorm moeten krijgen. De organisatievorm is hieraan dienend en zal daarmee in een bepaalde mate flexibel moeten zijn.

Continue doorontwikkeling organisatie

Met de huidige interne werkwijze zorgen we ervoor dat er een logische vertaling en verbinding zit in de strategische ambities en doelen vanuit onder andere het Raadsakkoord, de Strategische Agenda en de beweging die ingezet is met de Maatschappelijke Agenda, het opgavegericht werken. Dit is doorvertaald naar Focusborden op domein- en teamniveau. Daarbij werken we op een dynamische en planmatige wijze aan het scherp houden van de focus en het continu verbeteren.

Om onze capaciteit, kennis en kunde te kunnen spiegelen aan de ambities en opgaven zetten we door op de in 2021 geherintroduceerde organisatie brede ‘strategische personeelsplanning’. Lelystad heeft grote en uitdagende ambities en hiervoor hebben we de juiste mensen op de juiste plek nodig. Dit vraagt om een strategische arbeidsmarkt- en personeelsaanpak, zodat gemeente Lelystad zich de aankomende jaren kan focussen op het vinden, binden, boeien en behouden van talentvolle mensen. Deze aanpak is breder dan alleen een arbeidsmarktcampagne of communicatie. Er wordt ingezet op moderne en inclusieve werving & selectie, marktconforme arbeidsvoorwaarden, inzet op loopbaanpaden en talentontwikkeling en doorontwikkeling van hybride c.q. plaats- en tijdonafhankelijk werken. Ook de herinrichting van het stadhuis sluit hier straks op aan; eigentijds, sfeervol en met gevarieerde eigentijdse (samen)werk- en ontmoetingsplekken en daar op aansluitende dienstverlening. De eerste fase hiervoor behelst de tweede, derde en vierde verdieping van het stadhuis. In 2023 gaat deze herinrichting concreet vorm gegeven worden startende met de tweede verdieping. De beoogde realisatie van deze drie verdieping is eind 2024. Parallel gaat er ook gestart worden met de gesprekken en interactieve bijeenkomsten om te komen tot een ontwerp voor de begane grond, eerste verdieping en uiteindelijk de vijfde verdieping.

Informatievoorziening

Informatievoorziening is de levensader van elke organisatie. Toegang tot en beveiliging van bedrijfssoftware, data, documenten en cijfers is een must. Niet alleen kan er op basis van de juiste informatie beleid en strategie worden uitgezet, maar ook in de uitvoering is de informatievoorziening essentieel. Daarnaast vormt het de basis voor onze dienstverlening.

Lelystad Digitaal 2025 is het programma dat in het in 2022 is vastgesteld, en waarin samen met de raad invulling is gegeven aan de digitale ambities voor de komende jaren. Dit programma gaat in op de sporen; inwoner centraal, data gedreven werken en voorzieningen op orde. Data gedreven werken is al in 2022 van start gegaan en maakt data-analyses als een standaard in de beleidsvorming van de Lelystadse opgaven. Om te kunnen blijven voldoen aan de doelmatigheid en rechtmatigheid en het in stand houden van een goede informatievoorziening die onze ambities ondersteunt, zullen er de komende jaren een aantal (grote) aanbestedingen plaatsvinden. Om onder andere dit te kunnen uitvoeren zijn er middelen in de begroting toegekend. In het eerste kwartaal van 2023 wordt het uitvoeringsplan hiervoor aan de raad ter informatie aangeboden.

Informatiebeveiliging en privacy

Veel overheidsinformatie is openbaar. Maar als gemeente heb je ook gegevens die beslist niet openbaar mogen worden, zoals bijvoorbeeld persoonsgegevens. Om te voorkomen dat de alsmaar toenemende cybercriminaliteit de overhand neemt, moet informatiebeveiliging serieus worden genomen. De gevolgen zijn anders groot. Om die beveiliging van informatie te waarborgen heeft de gemeente informatiebeveiligingsbeleid. Daarnaast dient de gemeente alert te zijn op de toenemende cyber-aanvallen. Om dit te bereiken wordt continu en steeds meer aandacht besteed aan bewustwording, geïnvesteerd in het up-to-date houden van kennis en systemen en worden er doorlopend adviezen gegeven over hoe om te gaan met o.a. persoonsgegevens en andere privacygevoelige informatie. In de begroting zijn hiervoor middelen opgenomen om een extra ISO (Informatie Security Officer) aan te nemen.

Concernbrede bedrijfsvoering

De kosten voor de concernbrede bedrijfsvoering zijn bijeengebracht op taakveld 0.4 ‘Overhead’. De in de overige taakvelden opgenomen lasten beperken zich tot de direct aan de activiteiten toe te rekenen kosten. Door deze systematiek toe te passen is het makkelijker een beeld te vormen van de directe financiële consequenties van een gemeentelijke activiteit. In de tabel hieronder worden de bedrijfsvoeringskosten binnen taakveld 0.4 nader gespecificeerd. Voor het vaststellen van het bedrijfsvoeringstarief worden alle kosten binnen taakveld 0.4 meegenomen. Een en ander conform de rekenregels in de BBV.

Overheadkosten (Taakveld 0.4) (bedragen x €1.000)	**Begroting**	**Realisatie**	**Afwijking**
Bedijfsvoeringskosten			
ICT	7.290	6.596	694
Centrale ondersteuning	6.066	6.203	-137
Directie en management	3.739	4.471	-732
Administratie en ondersteuning	2.079	2.174	-95
Huisvesting	3.863	4.461	-598
Overhead primaire afdelingen	838	750	88
Totaal Bedijfsvoeringskosten	**23.875**	**24.655**	**-780**
Overige kosten taakveld 0.4 overhead			
Gemeentelijke gebouwen	3.753	3.836	-84
Primaire productie	2.594	2.337	258
Totaal Overige kosten taakveld 0.4 overhead	**6.347**	**6.173**	**174**
Totaal overheadkosten (Taakveld 0.4)	**30.222**	**30.828**	**-606**

6. Verbonden partijen

De gemeente Lelystad voert verschillende taken uit. Veel taken voeren we als gemeente zelf uit, maar er zijn ook taken die op afstand gezet zijn en door externe organisaties worden uitgevoerd. Er zijn verschillende manieren om zo'n taak of gemeentelijke doelstelling op afstand te zetten. De gemeente kan een taak uitbesteden door bijvoorbeeld subsidie te geven, een taak in te kopen of een taak samen met andere partijen uit te voeren. Een verbonden partij is een manier om een samenwerkingsverband vorm te geven. In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van de verbonden partijen waar de gemeente Lelystad aan deelneemt.

Het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) definieert een verbonden partij in artikel 1, lid b en c:

lid b) verbonden partij: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft;

lid c) financieel belang: een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Volgens deze definitie heeft de gemeente dus een bestuurlijk en financieel belang in een verbonden partij. Van een bestuurlijk belang is sprake indien de gemeente rechtstreeks invloed heeft op de besluitvorming binnen de verbonden partij. Een financieel belang is aan de orde als de gemeente financieel kan worden aangesproken wegens het functioneren van de verbonden partij of wanneer de gemeente geld kan kwijtraken bij een faillissement van een verbonden partij. Participaties in naamloze vennootschappen, besloten vennootschappen, vennootschappen onder firma, commanditaire vennootschappen en gemeenschappelijke regelingen vallen onder het begrip verbonden partij. Stichtingen en verenigingen kunnen ook als verbonden partij worden aangemerkt. Een stichting of vereniging die jaarlijks subsidie ontvangt, maar waaraan geen andere financiële verplichtingen zitten met een juridische afdwingbaarheid door derden, is echter geen verbonden partij. Eveneens is geen sprake van een verbonden partij als er een lening of garantstelling verstrekt is aan een partij waar we geen bestuurlijk belang in hebben. Meer informatie over het beleid omtrent verbonden partijen is te vinden in het kader Verbonden Partijen dat op 9 februari 2016 is vastgesteld door de raad.

Toelichting bij het overzicht

In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van de verbonden partijen die de gemeente Lelystad heeft. Alle verbonden partijen dragen bij aan de doelstellingen van de gemeente en inhoudelijke informatie over de verbonden partijen is daarom terug te vinden bij de taakvelden. Verbonden partijen met een financieel belang kleiner dan €10.000 worden niet opgenomen in de paragraaf.

Per verbonden partij wordt in het overzicht hierna de volgende informatie opgenomen:

- de naam en de rechtsvorm;
- het taakveld waaraan wordt bijgedragen;
- het publiek belang dat op deze wijze behartigd wordt;
- het bestuurlijk belang voor het begrotingsjaar;
- het financieel belang voor het begrotingsjaar;
- mogelijke financiële risico's die voortvloeien uit de deelname in de verbonden partij; mocht de kans op tekorten die door ons moeten worden aangevuld als groot worden beoordeeld, dan zal tevens een risico opgenomen worden in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- de verwachte financiële resultaten voor het begrotingsjaar indien beschikbaar;
- de financiële kerngegevens uit de laatst vastgestelde jaarrekening.

GGD Flevoland	GR
Taakveld	7.1 Volksgezondheid
Publiek belang	Beschermen en bevorderen van de publieke gezondheid.
Bestuurlijk belang	Lelystad is één van de 6 deelnemende gemeenten aan de GR GGD Flevoland.
Financieel belang	Ca. € 1.829.820,-
Financiele risico's	De begroting van de GGD bestaat grotendeels uit markttaken die niet door de gemeenten gefinancierd worden. Wannneer deze markttaken flink afnemen dan zal de gemeentelijke bijdrage behoorlijk moeten toenemen om de GGD in stand te houden. Het Rijk zal de reële extra kosten die de GGD maakt door de coronacrisis vergoeden; we gaan er vooralsnog vanuit dat dit afdoende is.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het verwacht eigen vermogen per 1-1-22 bedraagt € 6.636.000,- en per 31-12-22 € 6.752.000,- (cijfers o.b.v. ontwerpbegroting 2024).
Vreemd vermogen	Het verwacht vreemd vermogen per 1-1-22 bedraagt € 22.025.000,- en per 31-12-22 € 24.309.000,- (cijfers o.b.v. ontwerpbegroting 2024).
Financieel resultaat	Verwacht resultaat € 116.000,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 7.333	€ 6.536
Vreemd vermogen	€ 18.348	€ 21.978
Financieel resultaat	€ 0	€0,-

Het Flevolands Archief (HFA)	GR
Taakveld	0.4 Overhead
Publiek belang	Archiefbeheer.
Bestuurlijk belang	Lelystad is één van de zeven deelnemers aan de regeling en heeft voor 14,28%
Financieel belang	€ 179.842,-.
Financiele risico's	Er spelen op dit moment een aantal ontwikkelingen die tot verhoging van bijdrage na 2022 zouden kunnen leiden. Deze ontwikkelingen zijn: verdere verzelfstandiging van HFA; terugtrekking van het Rijk uit de Regionale Historische Centra (RHC); verkorting van overbrengingstermijn als gevolg van de nieuwe archiefwet; implementatie e-depot. Hiervoor zijn risico's opgenomen.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen per 1-1-2022 bedraagt: € 778.191,- en het verwachte eigen vermogen per 31-12-2022: € 695.742,-.
Vreemd vermogen	Het verwachte vreemd vermogen per 1-1-2022 bedraagt: € 108.069,- en per 31-12-22: € 273.273,-.
Financieel resultaat	Resultaat: € 133.213,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 799	€ 778
Vreemd vermogen	€ 129	€ 108
Financieel resultaat	€ 0	€ 159

OFGV	GR
Taakveld	7.4 Milieubeheer
Publiek belang	Vergunningverlening, toezicht en handhaving en milieu.
Bestuurlijk belang	Lelystad zal in 2023 na het uittreden van de gemeente Weesp één van de 14 deelnemers zijn. Het stemrecht stijgt van 10,13% in 2022 naar 10,61% in 2023.
Financieel belang	De financiële bijdrage aan de OFGV voor 2022 bedroeg € 1.455.483,-.
Financiele risico's	De OFGV staat er financieel goed voor, er zijn geen risico's met een substantiële impact op de gemeentelijke positie te verwachten.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen op 1-1-2022 bedraagt naar verwachting €1.642.644,- en per 31-12-2022 €2.580.357,-.
Vreemd vermogen	Het verwacht vreemd vermogen per 1-1-2022 bedraagt € 4.266.090,- en per 31-12-2022 € 5.477.019,-.
Financieel resultaat	Het voorlopig resultaat over 2022 bedraagt €948.794 (vóór accountantscontrole).

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 1.331	€ 1.643
Vreemd vermogen	€ 5.121	€ 5.514
Financieel resultaat	€ 0	€ 570

Veiligheidsregio Flevoland	GR
Taakveld	1.1 Crisisbeheersing en brandweer
Publiek belang	De veiligheidsregio behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op de volgende terreinen: a. Brandweerzorg b. geneeskundige hulpverlening c. de samenwerking bij de gemeentelijke rampenbestrijding d. rampenbestrijding en crisisbeheersing e. het beheer van de gemeenschappelijke meldkamer.
Bestuurlijk belang	De gemeente Lelystad is 1 van de in totaal 6 deelnemers aan de GR en heeft 1/6 van de stemmen bij reguliere besluiten en 25% van de stemmen bij wijzigen en vaststellen van de begroting en vaststellen van de jaarrekening.
Financieel belang	De gemeentelijke financiële bijdrage aan de Veiligheidsregio over 2022 bedroeg € 5.112.512,-.
Financiele risico's	Voor de veiligheidsregio spelen een aantal ontwikkelingen die mogelijk leiden tot een risico, deze zijn opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen per 1-1-2022 bedraagt € 12.328.000 en per 31-12-2022 bedraagt het verwacht eigen vermogen € 9.760.000.
Vreemd vermogen	Het vreemd vermogen per 1-1-2022 bedraagt € 11.324.000 en per 31-12-2022 bedraagt het verwacht vreemd vermogen € 11.163.000.
Financieel resultaat	Het verwacht resultaat over 2022 bedraagt € 164.357.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 10.819	€ 12.328
Vreemd vermogen	€ 11.674	€ 11.324
Financieel resultaat	€ 0	€ 1.789

Werkvoorzieningschap IJsselmeergroep	GR
Taakveld	6.4 Begeleide participatie
Publiek belang	Het publiek belang dat door het Werkvoorzieningsschap GR IJsselmeergroep wordt gediend is het uitvoeren van de Wet sociale werkvoorziening (WSW) en het benutten en beschikbaar stellen van de infrastructuur (werken en ontwikkelen) t.b.v. re-integratieactiviteiten van de deelnemende gemeenten.
Bestuurlijk belang	De GR (Gemeenschappelijke Regeling WSW) is een bedrijfsvoeringsorganisatie waarin de drie deelnemende gemeenten (Noordoostpolder, Urk en Lelystad) een gelijke stem hebben. Besluitvorming is in 2019 bij de deelnemende gemeenteraden afgerond. Zeewolde is in 2019 uit de GR getreden.
Financieel belang	Gemeentelijke bijdrage exploitatie bedroeg €289.910, aanvullend op de Rijksbijdrage Wsw van € 6.309.929.
Financiele risico's	Wanneer het thans lage exploitatietekort door de verlaging van de Rijksbijdrage per wsw-plaats naast het staken van nieuwe instroom in de Wsw structureel
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	De jaarrekening van de GR IJsselmeergroep is op het moment van opstellen nog niet vastgesteld, de cijfers zijn onder voorbehoud. Eigen vermogen per 1-1-2022 € 2.650.000,- en per 31-12-2022 € 2.589.000,-
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen per 1-1-2022 € 3.721.00,- en per 31-12-2022 € 5.643.000,-
Financieel resultaat	€ 61.000,- nadelig; deze wordt gedekt uit het positieve resultaat van deelneming Concern voor Werk NV van € 1.386.000.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 3.401	€ 2.650
Vreemd vermogen	€ 1.710	€ 3.721
Financieel resultaat	€ 0	-€ 52

Alliander	N.V.
Taakveld	0.5 Treasury
Publiek belang	Nutsvoorziening
Bestuurlijk belang	Lelystad heeft 0,6% van de stemmen.
Financieel belang	Jaarlijks ontvangt de gemeente een dividenduitkering. De hoogte daarvan verschilt van jaar tot jaar en is afhankelijk van de financiële resultaten van het bedrijf. Naar verwachting bedraagt het dividend over 2022 ca. €500.000,-.
Financiele risico's	De financiële positie van Alliander is goed. Echter, Alliander staat voor een grote investeringsopgaven i.v.m. de energietransitie. Hierdoor zullen de resultaten, en daarmee de dividenduitkering, de komende jaren onder druk komen te staan.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen op 1-1-22 bedroeg €4.470.000.000,- en per 31-12-22 €4.570.000.000,-.
Vreemd vermogen	Het vreemd vermogen op 1-1-22 bedroeg € 5.739.000.000,- en per 31-12-22 € 6.122.000.000,-.
Financieel resultaat	Resultaat over 2022 bedraagt €198.000.000,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 4.328.000	€ 4.470.000
Vreemd vermogen	€ 5.094.000	€ 5.739.000
Financieel resultaat	€ 0	€ 242.000

BNG	N.V.
Taakveld	0.5 Treasury
Publiek belang	Bankier voor overheden.
Bestuurlijk belang	Lelystad heeft 0,009% van de stemmen.
Financieel belang	Jaarlijks ontvangt de gemeente een dividenduitkering. De hoogte daarvan verschilt van jaar tot jaar en is afhankelijk van de financiële resultaten van het bedrijf. Het dividend voor Lelystad over 2021 bedraagt €11.400,-.
Financiele risico's	Beperkt gelet op de geringe omvang van onze deelneming.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen per 1-1-22 bedraaagt € 5.062.000.000,- en per 31-12-22 € 4.615000.000,-
Vreemd vermogen	Het vreemd vermogen per 1-1-22 bedraagt € 143.995.000.000,- en per 31-12-22 € 107.459.000.000,-.
Financieel resultaat	Het resultaat over 2022 bedraagt € 300.000.000,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 5.097.000	€ 5.062.000
Vreemd vermogen	€ 155.262.000	€ 143.995.000
Financieel resultaat	€ 0	€ 211.000

HVC	N.V.
Taakveld	7.3 Afval
Publiek belang	Verwerken van afvalstoffen, bijdragen aan materiaalhergebruik en duurzaamheid.
Bestuurlijk belang	Gemeente Lelystad is met 93 gewone aandelen voor ca. 3% aandeelhouder in NV HVC.
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage bedroeg in 2022 €9.395.000
Financiele risico's	De gemeente Lelystad staat samen met de andere aandeelhouders van HVC garant voor een deel van de leningen van HVC. Het Lelystads aandeel voor de garantstelling bedraagt ca. € 19 miljoen. Hoewel de vermogenspositie van HVC met een solvabiliteit van ca. 14% mager is, zetten de positieve resultaten van de afgelopen jaren zich door en is het risico daarmee acceptabel.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen op 1-1-22 bedraagt € 168.741.000,- en per 31-12-22 € 198.697.000,-.
Vreemd vermogen	Het vreemd vermogen op 1-1-22 bedraagt € 845.514.000,- en per 31-12-22 € 878.504.000,-.
Financieel resultaat	Het resultaat over 2022 bedraagt € 28.139.000,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 142.293	€ 168.741
Vreemd vermogen	€ 849.809	€ 845.514
Financieel resultaat	€ 0	€ 26.369

Omala	N.V.
Taakveld	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
Publiek belang	Ontwikkelen van een duurzaam bedrijventerrein naast de luchthaven.
Bestuurlijk belang	Gemeente Lelystad is aandeelhouder van Ontwikkeling Maatschappij Airport Garden City (AGC) samen met gemeente Almere en de provincie Flevoland, ieder
Financieel belang	De gemeente heeft samen met de andere aandeelhouders kapitaal en leningen
Financiele risico's	Het financieel risico is beperkt. OMALA N.V. treedt op als beherend vennoot van Ontwikkeling Maatschappij Airport Garden City C.V. en fungeert als gebiedsontwikkelaar.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen bedraagt per 01-01-2022 € 334.000,- en per 31-12-2022 € 435.000,-.
Vreemd vermogen	Het vreemd vermogen bedraagt per 01-01-2022 € 767.000,- en per 31-12-2022 €887.000,-.
Financieel resultaat	Het resultaat over 2022 bedraagt € 101.000,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 253	€ 334
Vreemd vermogen	€ 1.248	€ 767
Financieel resultaat	€ 0	€ 81

Sportbedrijf Lelystad	N.V.
Taakveld	5.2 Sportaccommodaties
Publiek belang	Beheer en verhuur van sportaccommodaties en organisatie van diverse
Bestuurlijk belang	100% aandeelhouder
Financieel belang	De bijdrage over 2022 bedroeg € 3.961.591,-.
Financiele risico's	Zie paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.
Vreemd vermogen	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.
Financieel resultaat	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 9.609	€ 9.811
Vreemd vermogen	€ 8.197	€ 8.663
Financieel resultaat	€ 0	-€ 170

Vitens	N.V.
Taakveld	0.5 Treasury
Publiek belang	Zorgdragen voor een stabiele drinkwatervoorziening.
Bestuurlijk belang	Lelystad heeft 1,7% van de aandelen.
Financieel belang	Jaarlijks ontvangt de gemeente een dividenduitkering mits het financieel beleid van Vitens dit toelaat. De hoogte daarvan verschilt van jaar tot jaar en is afhankelijk van de financiële resultaten van het bedrijf. In de afgelopen jaren is geen dividend ontvangen doordat de solvabiliteit onder de 30% is gedaald.
Financiele risico's	De financiële ratio's van Vitens staan onder druk als gevolg van toenemende investeringen en beperking van de winst a.g.v. de zgn. WACC-norm. Hierdoor kan Vitens de komende jaren geen dividend uitkeren. Daardoor kan de solvabiliteit op peil gehouden worden, zodat deze over een paar jaar weer voldoende op niveau is om wel dividend uit te keren. Het risico van deze deelneming is, mede door het naleven van het door de aandeelhouders vastgestelde financieel beleid, nog steeds beperkt.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen op 1-1-22 bedraagt € 600.300.000,- en per 31-12-22 € 649.500.000,-.
Vreemd vermogen	Het vreemd vermogen op 1-1-22 bedraagt € 1.387.800.000 en op 31-12-22 € 1.446.600.000,-.
Financieel resultaat	Het resultaat over 2022 bedraagt € 8,2 miljoen.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 559.200	€ 600.300
Vreemd vermogen	€ 1.340.100	€ 1.387.800
Financieel resultaat	€ 0	€ 19.400

Jeugd Lelystad (JEL)	B.V.
Taakveld	6.2 Wijkteams
Publiek belang	Jeugd Lelystad (JEL) is per 1 juli 2021 verantwoordelijk voor de toegang en regie van de specialistische jeugdhulp.
Bestuurlijk belang	De gemeente Lelystad is 100% aandeelhouder van JEL.
Financieel belang	Bijdrage is €: 3,3 miljoen.
Financiele risico's	Gemeente heeft jeugdhulpplicht. Door goed maandelijks te monitoren kunnen tekorten tijdig gesignaleerd worden.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Nog niet bekend bij het opstellen van deze paragraaf.
Vreemd vermogen	Nog niet bekend bij het opstellen van deze paragraaf.
Financieel resultaat	Nog niet bekend bij het opstellen van deze paragraaf.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 0	€ 266
Vreemd vermogen	€ 0	€ 816
Financieel resultaat	€ 0	€ 266

Technofonds Flevoland	B.V.
Taakveld	3.1 Economische ontwikkeling
Publiek belang	Investeren in innovatieve bedrijven (start-ups) om bedrijvigheid en werkgelegenheid te bevorderen.
Bestuurlijk belang	Lelystad is samen met een aantal andere Flevolandse partijen aandeelhouder, de gemeente heeft een aandelenbelang van 10 procent.
Financieel belang	Lelystad heeft kapitaal gestort voor een bedrag van ruim € 1 mln.
Financiele risico's	Technofonds heeft in 2021 een positief resultaat gerealiseerd van bijna €3,8 miljoen. Hiermee zijn de verliezen van voorgaande jaren grotendeels gecompenseerd.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.
Vreemd vermogen	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.
Financieel resultaat	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 4.438	€ 8.231
Vreemd vermogen	€ 26	€ 16
Financieel resultaat	€ 0	€ 3.793

Werkbedrijf Lelystad	B.V.
Taakveld	6.5 Arbeidsparticipatie
Publiek belang	Het realiseren van een optimale uitstroom uit de participatiewet naar werk ten behoeve van (langdurig) werklozen en arbeids-gehandicapten en niet-werkende werkzoekenden..
Bestuurlijk belang	Lelystad is 100% aandeelhouder van de BV Werkbedrijf Lelystad.
Financieel belang	Gemeentelijke bijdrage over 2022 bedraagt € 4.076.000,-.
Financiele risico's	De financiele risico's zijn beperkt omdat het volume van de activiteiten wordt afgestemd op de beschikbare middelen.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	De jaarrekening is nog niet definitief vastgesteld op het moment van opstellen van deze paragraaf. Op basis van de voorlopige cijfers bedraagt het eigen vermogen op 1-1-22 en 31-12-22 € 141.000,-.
Vreemd vermogen	Verwacht vreemd vermogen per 1-1-22 € 950.906,- en per 31-12-22 € 1.242.325.
Financieel resultaat	Verwacht resultaat over 2022 € 7.457,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 141	€ 141
Vreemd vermogen	€ 1.476	€ 951
Financieel resultaat	€ 0	€ 0

Ontwikkelingsmaatschappij Airport Garden City	C.V.
Taakveld	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
Publiek belang	Ontwikkelen van een duurzaam bedrijventerrein naast de luchthaven.
Bestuurlijk belang	Gemeente Lelystad is aandeelhouder van Ontwikkeling Maatschappij Airport Garden City (AGC) samen met gemeente Almere en de provincie Flevoland, ieder voor 1/3 deel. Omala N.V. is de beherend vennoot van AGC.
Financieel belang	De gemeente heeft samen met de andere aandeelhouders kapitaal verschaft en leningen verstrekt aan de CV AGC.
Financiele risico's	Door positieve ontwikkelingen op het gebied van verkoop is het risico in de jaren steeds verder afgenomen. Het risico is aldus beperkt.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen per 01-01-2022 bedraagt € 3.001.000,- en per 31-12-2022 ook € 3.001.000,-.
Vreemd vermogen	Het vreemd vermogen per 01-01-2022 bedraagt € 5.835.000,- Euro en per 31-12-2022 € 5.249.000,-.
Financieel resultaat	Het verwacht resultaat over 2022 bedraagt nihil.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 3.001	€ 3.001
Vreemd vermogen	€ 4.894	€ 5.835
Financieel resultaat	€ 0	€ 0

Bataviahaven	Stichting
Taakveld	2.3 Recreatieve havens
Publiek belang	Het doel van de stichting is o.a. het beheren van de Bataviahaven, promotie van de haven, het werven van passanten en ruimte te bieden aan watergebonden evenementen.
Bestuurlijk belang	De gemeente benoemt de bestuurders van de stichting.
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage over 2022 bedraagt € 134.012,73
Financiele risico's	Beperkt gelet op de omvang van de stichting.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Het eigen vermogen op 1-1-22 is € 295.000,- en op 31-12-22 is het eigen vermogen € 394.000,-.
Vreemd vermogen	Het verwacht vreemd vermogen op 1-1-22 is € 142.651,-. Het verwacht vreemd vermogen op 31-12-22 is € 163.150,-.
Financieel resultaat	Het verwacht resultaat over 2022 is € 99.000,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 187	€ 295
Vreemd vermogen	€ 165	€ 143
Financieel resultaat	€ 0	€ 107

Uiver Constellation	Stichting
Taakveld	5.4 Musea
Publiek belang	Behoud van mobiel cultureel erfgoed.
Bestuurlijk belang	Gemeente Lelystad is participant in de Stichting en heeft een vertegenwoordiger in het bestuur van de Stichting.
Financieel belang	€250.000,-
Financiele risico's	Deelname aan de stichting brengt geen substantiele risico's voor de gemeente met zich mee.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	In de stichting is het recht op behoud en exploitatie van de vliegtuigen Uiver en Constellation ondergebracht. Er vinden verder geen activiteiten in de stichting plaats.
Vreemd vermogen	Zie hiervoor.
Financieel resultaat	-

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 750	€ 750
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Financieel resultaat	€ 0	€ 0

ParkeerService	Coöperatie
Taakveld	2.2 Parkeren
Publiek belang	Het verrichten van parkeerdiensten voor onder andere de gemeente Lelystad. Daarvoor wordt jaarlijks een Uitvoerings Overeenkomst (UO) afgesloten.
Bestuurlijk belang	Coöperatie ParkeerService heeft in 2022 14 leden, waarvan 13 gemeenten. Ieder lid heeft één stem in de Algemene Ledenvergadering.
Financieel belang	€ 684.380
Financiele risico's	Het exploitatiejaar 2022 wordt gekenmerkt door relatief veel onzekerheden en aannames. Dit maakt ook dat we meer dan gebruikelijk enkele slagen om de arm moeten houden als het gaat om de prognose van het resultaat. Ter toelichting kunnen genoemd worden: - Bij het opstellen van de begroting 2022 zijn er aannames gedaan over de effecten van het vertrek van twee leden. Bij het opstellen van deze rapportage hebben we nog geen aanleiding om te veronderstellen dat we daar (m.u.v. een nieuw lid) verkeerde aannames hebben gedaan. - De hogere inflatie wordt deels opgevangen binnen de beschikbare budgetten of het krijgt pas effect na afloop van een contractperiode. - De langere doorlooptijd van de implementatie van Sospes heeft ervoor gezorgd dat efficiencyslagen in de processen later of anders zich voordoen en we niet kunnen putten uit ervaringsgegevens. En zo kunnen er nog wel meer onzekerheden genoemd worden die maken dat de prognose van het resultaat over 2022 met enig voorbehoud moet worden beoordeeld.
Toelichting op de verwachte financiële resultaten 2022	
Eigen vermogen	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.
Vreemd vermogen	Nog niet bekend op moment van opstellen van deze paragraaf.
Financieel resultaat	Verwacht resultaat op basis van de prognose per augustus 2022 € -465.000,-.

Kerngegevens jaarrekening 2021 (bedragen x €1.000)	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	€ 1.983	€ 2.216
Vreemd vermogen	€ 1.973	€ 3.637
Financieel resultaat	€ 0	€ 223

7. Grondbeleid

Deze paragraaf beoogt een visie te geven op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van doelstellingen van programma's zoals die in de begroting zijn opgenomen. Ook geeft deze paragraaf een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert. Daarnaast wordt in deze paragraaf inzicht gegeven in de te verwachten resultaten en worden beleidsuitgangspunten geschetst omtrent reserves in relatie tot de risico's op het gebied van grondzaken.

Wat is grondbeleid?
Eén van de middelen voor een gemeente om de ruimtelijke doelstellingen te verwezenlijken, bijvoorbeeld op het gebied van volkshuisvesting, natuur en groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen, is het gemeentelijke grondbeleid. Om dit grondbeleid te kunnen voeren, kan een gemeente gronden aankopen met als doel deze gronden om te vormen naar bouwrijpe grond en vervolgens te verkopen of in erfpacht uit te geven (BBV; notitie 2016).

Actief en/of passief grondbeleid
De gemeente kan kiezen – en heeft dit in het verleden veelvuldig gedaan – voor actief grondbeleid waarbij zelf gronden worden gekocht, in productie worden genomen om vervolgens als bouwrijpe grond te verkopen. Dat hieraan risico's zijn verbonden is tijdens de vorige crisis duidelijk geconstateerd. Het alternatief kan zijn om ruimtelijke ontwikkelingen te faciliteren door middel van bestemmingsplannen en het verlenen van vergunningen. Met passief grondbeleid is directe sturing en regie beperkter mogelijk. Aan beide vormen zijn dus voor- en nadelen verbonden. In 2020 heeft de raad de vigerende nota grondbeleid vastgesteld. De opgenomen doelstelling is situationeel grondbeleid. Dit betekent dat per ontwikkeling en locatie wordt bekeken in welke mate de gemeente een actieve dan wel faciliterende rol neemt. Het grondbeleid zal er op gericht zijn om de ambities voor economische ontwikkeling en woningbouwontwikkeling te faciliteren, maar ook om financieel geen onaanvaardbare risico's aan te gaan.

Ruimtelijke programmering
Gelet op de risico's die inherent zijn aan langlopende projecten met grote investeringsvolumes, moet op grond van regelgeving uit de BBV worden onderzocht of de planvoorraad in verhouding staat met de verwachte marktabsorptie in circa tien jaar. Met andere woorden; hoe groot is de kans dat ons geïnvesteerd vermogen wordt terug verdiend binnen deze termijn. Om dit goed te kunnen bepalen moet er inzicht zijn in niet alleen aantallen, maar ook het soort woningen (diverse prijscategorieën).

In het kader van goede ruimtelijke ordening worden visies vertaald naar plannen en concrete projecten. Ook de private sector ontwikkelt vastgoed in Lelystad. Een ruimtelijke programmering is een doorvertaling van alle lopende projecten en projecten die worden verwacht voor een periode van circa 10 jaar.

Uit het WoningBehoefteOnderzoek wordt duidelijk dat Lelystad een autonome groei kent van circa 5.000 woningen tot 2040. Vanuit het programma LelystadNextLevel wordt aangehaakt bij de ambitie om tot 2040 te groeien met nog eens 10.000 woningen. In totaal dus 15.000 toevoegingen. Door de urgentie van het landelijke woningbouwtekort, de ruimte die Lelystad heeft én de (groei)ambities van Lelystad ontstaat er druk om de woningambitie verder te verhogen. De raad heeft hiertoe een amendement aangenomen met de ambitie om met 40.000 nieuwe woningen te groeien. Omdat met name in Lelystad Zuid de gronden overwegend in eigendom van de rijksoverheid zijn, kan Lelystad ook zo nodig voldoen aan een verhoogde en versnelde vraag om bouwgrond. Hiervoor zullen er op rijksniveau wel maatregelen moeten worden genomen ten aanzien van stikstof, dient compensatie voor de kiekendief te worden geregeld en zal met het rijksvastgoedbedrijf als eigenaar van de gronden overeenstemming over de ontwikkeling moeten worden bereikt. Verder zijn bijvoorbeeld het centrum en de kust locaties die gaan bijdragen aan de verdere invulling van de woningbouwopgave.

Grondprijzen

<u>Woningbouw</u>

Het grondprijsbeleid is gestoeld op marktconformiteit, dat bijvoorbeeld gerealiseerd kan worden door taxatie of door een openbare inschrijving te organiseren. In de grondexploitaties worden grondprijzen

opgenomen op basis van het voorzichtigheidsprincipe wat betekent dat prijzen afhankelijk van het product circa 10-15% onder de indicatieve marktwaarde in de grondexploitatie worden opgenomen.

Bedrijventerreinen

Voor bedrijventerrein gelden grondprijzen vanaf € 85,-/m². De opwaartse potentie is afhankelijk van bijvoorbeeld de locatie en het type bedrijf dat zich kan vestigen.

Via de MPG wordt hierover per grondexploitatie nader gerapporteerd.

Rente en indexaties

De rente over het geïnvesteerd vermogen wordt conform vastgestelde rekenmethodiek op concernniveau berekend. In de grondexploitaties werd over 2022 1,25% aangehouden. De werkelijke rente lag op 1,1%. Dit verschil is binnen de hiervoor geldende regels van het BBV acceptabel. Voor de actualisaties van de grondexploitaties wordt in 2022 1,25% aangehouden. In de MPG wordt u hierover nader geïnformeerd.

Om te voorkomen dat de grondwaarde op de lange termijn te hoog wordt gewaardeerd binnen de grondexploitatie, wordt een indexatie aangehouden die in verhouding staat tot de gemiddelde inflatie zijnde 1,5%. Incidenteel kunnen binnen de grondexploitaties de grondprijzen wel worden bijgesteld.

In 2022 zagen we voor het eerst sinds 9 jaar op jaarbasis een daling van de woningprijzen voor bestaande woningen. De prijzen van nieuwbouwwoningen zijn op jaarbasis nog wel verder gestegen in het vierde kwartaal van 2022. Op kwartaalbasis is de stijging van nieuwbouwprijzen afgezwakt. Ook werden in het vierde kwartaal van 2022 meer woningen te koop aangeboden (kwartaalbericht Q4 2022 Metafoor).

De nieuwbouwkosten zijn in het vierde kwartaal van 2022 verder gestegen (8,6% op jaarbasis). De afzwakkende nieuwbouwprijzen en stijgende bouwkosten leiden tot een daling van de theoretische waarde van bouwgrond. De grondwaarde is het verschil tussen de waarde van de woning en de bouwkosten. De gemiddelde daadwerkelijke transactieprijzen van bouwkavels zijn gedaald met 3,9% ten opzichte van het derde kwartaal van 2022. Op jaarbasis laten de transactieprijzen nog wel een stijging zien van ruim 8%. In de praktijk is de ontwikkeling van de daadwerkelijke transactieprijzen stabieler dan de theorie laat zien. De ontwikkeling van de transactieprijzen van bouwkavels kent vaak enige vertraging met de ontwikkeling van de theoretische waarde. De onzekerheid op de woningmarkt is nog niet uit de lucht. In het vierde kwartaal van 2022 zijn de civieltechnische kostenstijgingen beperkt gebleven in vergelijking met eerdere kwartalen. Desalniettemin heerst in Nederland grote onzekerheid op de woningmarkt vanwege het teruglopende opbrengstenpotentieel en de onzekere toekomst van kostenniveaus, die druk uitoefent op de haalbaarheid van veel bouwprojecten (kwartaalbericht Q4 2022 Metafoor).

Het vierde kwartaal van 2022 zijn de GWW-kosten ten opzichte van het derde kwartaal licht gedaald. Op jaarbasis is er nog wel sprake van een stijging van 7,94% (Metafoor, kwartaalbericht Q4). Dit zijn gemiddelden.

Bij de vorige MPG zijn de kosten geactualiseerd met 8% stijging. Vanaf 2024 wordt cumulatief gerekend met 2% kostenstijging.

Grondmarkt

De grondmarkt is in 2022 goed gebleven, maar het ziet er naar uit dat de top van de prijsontwikkeling van bouwkavels bereikt is.

Discontovoet

De grondexploitaties kennen verschillende looptijden. Om het resultaat enigszins vergelijkbaar te maken, worden de eindwaarden teruggerekend naar startwaarde (1/1/22). Op grond van BBV regels wordt hiervoor een discontovoet van 2% aangehouden.

Saldi grondexploitaties per 31/12/2022
Het totaaloverzicht van de grondexploitaties is als volgt:

			2023		
	Projectnr	Project	NCW	Voorziening	Einddatum
	Wonen				
1	0.2.1	Kop de Veste	€ 97.693		31-12-2023
2	5.5.9	Warande 1ste deelgebied	€ 3.201.146		31-12-2029
3	1.1.1 A	Waddenlaan Centrada	€ 106.223		31-12-2023
4	0.0.3	Theaterkwartier		-€ 2.190.309	31-12-2027
5	2.3.6	Suyderseeboulevard	€ 57.921		31-12-2023
6	2.4.7	Schoener West	€ 387.420		31-12-2024
7	2.3.2	Punter (voorm ALDI locatie)		-€ 303	31-12-2023
8	0.0.5	Parkwijk		-€ 236.619	31-12-2028
9	1.2.1	Kustrif Zandbank		-€ 17.627	31-12-2023
10	0.0.4	Zilverpark oost		-€ 10.989	31-12-2024
11	2.5.2	Houtribhoogte		-€ 978.138	31-12-2026
12	2.2.4	Hanzepark		-€ 7.573.472	31-12-2025
13	2.2.7	Groene Schouw	€ 232.352		31-12-2024
14	0.3.0	Campus midden	€ 188.926		31-12-2025
15	0.3.0	Campus Centrada	€ 77.835		31-12-2026
16	1.7.7	Buitenhof	€ 283.683		31-12-2025
17	2.3.1	Batavia Haven		-€ 2.298.726	31-12-2028
18	3.5.3.	Werkeiland		-€ 978.711	31-12-2025
		Totaal Wonen	**€ 4.633.200**	**-€ 14.284.895**	**-€ 9.651.695**
	Bedrijven				
1	1.8.3	Oostervaart oost	€ 2.722.546		31-12-2030
2	3.8.1	Noordersluis zuidoost	€ 1.094.854		31-12-2028
3	3.8	Noordersluis	€ 1.806.401		31-12-2029
4	7.8.1	Larserpoort	€ 1.720.104		31-12-2028
5	4.7.8	Larserplein	€ 105.257		31-12-2026
6	5.8	Flevopoort	€ 8.872.845		31-12-2037
7	7.1.8	Flevokust Binnendijks fase 1	€ 7.968.916		31-12-2026
8	7.1.8	Flevokust Binnendijks Fase 2	€ 29.490.895		31-12-2027
9	2.5.1	Bataviastad	€ 544.561		31-12-2025
10	2.2 2.3	Wop Noord West	€ 16.926		31-12-2024
11	4.2.5	Rivierenbuurt zuidoost	€ 299.786		31-12-2030
		Totaal Bedrijven	**€ 54.643.092**	**€ 0**	**€ 54.643.092**
29	**totaal**		**€ 59.276.292**	**-€ 14.284.895**	**€ 44.991.397**

Risicoprofiel:
De methodiek gaat uit van de kans dat een risico zich voordoet en de omvang van het risico als het zich voordoet. Teneinde de risicoanalyse niet te ingewikkeld te maken en overzichtelijk te houden, zijn zeven risico's gedefinieerd en zes kansen.

Per project wordt beoordeeld wat de kans is dat een evenement zich voordoet en wat de omvang kan zijn als het zich inderdaad voordoet. De scores die gegeven kunnen worden, zijn 'geen' als naar verwachting voor het beschouwde project de kans of bedreiging zich niet voordoet, 'laag' (30%), 'gemiddeld' (60%) en 'hoog' (90%) als het zich naar verwachting wel voordoet.

Risico's
Met betrekking tot het risico verwerving wordt als financiële basis gebruikt het bedrag dat volgens de grondexploitatie nog besteed moet worden aan verwerving. Naar aanleiding van de inschatting van de kans dat het risico (hogere aankoopprijs) zich voordoet en de omvang van de financiële consequentie wordt de gewenste risicoreservering berekend.

Bij het risico bodemverontreiniging wordt gekeken naar het aandeel van de verwervingskosten waar zich nog verontreiniging kan voordoen. Hiervoor wordt de verhouding genomen tussen nog te realiseren verkopen en het totaal van de verkopen (gerealiseerd en ongerealiseerd). Hierbij wordt er vanuit gegaan dat over het verkochte geen risico aangaande bodemverontreiniging wordt gelopen.

De budgetoverschrijding van civiele werken wordt gerelateerd aan de omvang van de nog te besteden kosten in dit kader.

De inschatting van de risico's als gevolg van het maatschappelijk draagvlak wordt gebaseerd op de nog te realiseren opbrengsten. Hierbij wordt gedacht aan vertraging van het project en mogelijke afboeking van de projectkosten.

Ook het risico-item van de afzetbaarheid in de markt wordt gerelateerd aan de nog te realiseren opbrengsten. Hier wordt eveneens gedacht aan vertraging van het project en extra renteverliezen.

De mate van contractering geeft aan dat er nog geen zekerheden door een ontwikkelaar zijn gegeven en dat dus geen risico's door de ontwikkelaar zijn overgenomen.

Kansen

Bij de kansen worden behalen hogere grondprijs en rentewinst door snellere uitgifte gerelateerd aan de nog te realiseren opbrengsten. De aanbestedingsvoordelen worden gerelateerd aan de nog te realiseren uitvoeringskosten. Er zijn grondexploitaties waar gesteld is dat bepaalde projectonderdelen borg staan voor mogelijke tegenvallers. Het betreft dan reeds afgedekte risico's in de grondexploitatie. Ook kan de mate van contractering een kans betekenen aangezien in een eindstadium van de ontwikkeling de ontwikkelaar veel risico's heeft overgenomen.

RISICOPROFIEL — **Totaal grondexploitaties** **29** st.

soort risico	kans dat de bedreiging zich voordoet				omvang van het verlies als de bedreiging zich voordoet			eind conclusie	risico factor (bedreiging)
	niet	laag	gemiddeld	hoog	hoog	gemiddeld	laag		
Verwerving	28	1	1	-	1	1	-	laag	0,4%
Bodemverontreiniging	4	7	18	1	2	22	2	gemiddeld	5,0%
Overschrijding civiele werkzaamheden	3	1	23	3	4	21	2	gemiddeld	5,8%
Maatschappelijk draagvlak	5	12	11	2	1	15	10	laag	4,2%
Afzetbaarheid in de markt	9	7	9	5	4	13	4	laag	4,2%
Mate van contractering	8	4	17	1	2	18	2	laag	4,3%
Hoofdstructuur	29	-	-	1	-	1	-	laag	0,3%
Beoogde afdracht ROS	30	-	-	-	-	-	-	niet	0,0%
Stoppen na 1ste deelgebied	28	1	-	1	1	-	1	laag	0,4%
						BC			**5,6%**

soort kans	verwachting dat de kans zich voordoet				omvang van de winst als de kans zich voordoet			eind conclusie	risico factor (kans)
	niet	laag	gemiddeld	hoog	hoog	gemiddeld	laag		
Behalen hogere grondprijs	13	10	6	1	2	11	5	laag	2,9%
Rentewinst snellere uitgifte	12	17	1	-	-	-	18	laag	1,9%
Aanbestedingsvoordelen	4	16	10	-	1	20	6	laag	4,2%
Reeds afgedekte risico's	30	-	-	-	-	-	-	niet	0,0%
Mate van contractering	11	5	14	-	-	13	6	laag	3,4%
Verdichten / bezuinigen	24	1	2	3	3	3	-	laag	1,5%
	0	0	0	0	0	0			**3,7%**
	0	0	0	0	0	0			

			risicofactor	fin. effect
Maximaal risicogebied (in mln.)	**11,54**	**bedreigingen**	5,6% negatief	36,19
		kansen	3,7% positief	24,65

Weerstandsvermogen op basis van risicoprofiel

Voor het grondbedrijf bedraagt het benodigd vermogen aan projectrisico's plus scenarioberekeningen voor wijzigingen in factoren zoals bijvoorbeeld rente en indexaties € 11.543.000,-. Zie ook paragraaf weerstandsvermogen.

Winstneming

Op grond van het BBV is er sprake van verplichte winstneming volgens het principe van de 'Percentage of Completion' methodiek. Binnen deze methodiek wordt de procentuele verhouding berekend tussen de gerealiseerde kosten en opbrengsten. Met dit percentage wordt over de totale kosten en opbrengsten de te nemen winst bepaald.

Resultaat bedrijventerreinen (POC)
Het resultaat van de grondexploitaties bedrijventerreinen is over 2022 circa € 4,7 mln. positief.

Resultaat woningbouw (POC)
Per saldo is de winstname voor 2022 een bedrag van ruim €2,0 mln. Door gestegen kosten is een deel van eerder genomen winst (voorgaande jaren) teruggedraaid (-€182K) . Per saldo een resultaat van €1.852K en zijn er tegelijkertijd zijn een aantal (verlies) voorzieningen getroffen of aangevuld als gevolg van o.a. actualisatie van kostenindexering. Het positieve resultaat over 2022 voor wonen is, samen met de mutatie in de voorzieningen van per saldo ca. €5.500 negatief.

8. Interbestuurlijk toezicht (IBT)

Interbestuurlijk toezicht is een wettelijke taak van de provincie waarbij zij toezicht houdt op de taakuitoefening door gemeenten. Het wettelijke uitgangspunt is dat de provincie voor alle beleidsterreinen de toezichthouder op gemeenten is met uitzondering van de terreinen waarop de provincie geen taken heeft. Het specifiek toezicht vormt hierop een uitzondering, waarbij met name het financieel toezicht integraal, op alle gemeentelijke domeinen, van toepassing is. Eind januari 2019 liep de Bestuursovereenkomst Interbestuurlijk Toezicht (IBT) Flevoland 2015 af. In die overeenkomst wordt voor een zestal beleidsterreinen (WABO, RO, huisvesting statushouders, monumenten & archeologie, de archiefwet en financieel toezicht) vorm en inhoud gegeven aan het wettelijk toezicht van de provincie op die beleidsterreinen op de uitvoering ervan door de zes Flevolandse gemeenten. Op basis van de ervaringen van de afgelopen periode is een bestuursovereenkomst IBT Flevoland opgesteld voor de periode 2019 – 2022.

In deze bestuursovereenkomst is, ten opzichte van de bestuursovereenkomst IBT Flevoland 2015,:

- De wettelijke rol van de gemeente en de provincie verduidelijkt;
- Het afsprakenkader voor huisvesting statushouders vereenvoudigd;
- Het afsprakenkader voor de WABO herzien;
- Het afsprakenkader voor financieel toezicht geactualiseerd;
- In afwachting van nieuw beleid voor monumenten en archeologie is er voor dit terrein nog geen toezichtskader ingevuld.

In de bestuursovereenkomst IBT 2015 was nadrukkelijk de verbinding gemaakt met horizontaal toezicht. Daarmee kreeg de gemeenteraad voor de IBT beleidsterreinen een aanvullende, namelijk toetsende, rol als verlengstuk van de toezichthouder (ic de provincie). De ervaringen over de afgelopen vier jaar lieten zien dat de verbinding met het horizontaal toezicht de gemeenteraad in een ambivalente positie en soms moeilijke positie bracht (‘slager keurt eigen vlees’). In de totstandkoming van de bestuursovereenkomst IBT 2019 is dit signaal meegenomen en heeft er toe geleid dat de in de nieuwe overeenkomst de verbinding met het horizontaal toezicht niet meer is opgenomen. Daarmee blijft voor de gemeenteraad ten aanzien van de IBT beleidsterreinen haar natuurlijke, wettelijke rol en verantwoordelijkheid, te weten kaderstelling en controle op de uitvoering en vervalt voor de gemeenteraad het toetsende element dat was verbonden aan het horizontaal toezicht.

De Bestuursovereenkomst IBT 2019 bevat daarmee het wettelijk kader op de zes beleidsgebieden ten aanzien van het provinciaal toezicht op de uitvoering door de gemeenten en draagt zorg voor een clustering van de toezichts-informatie op deze verschillende beleidsterreinen in de P&C cyclus waardoor de raad op vaste momenten in het jaar wordt geconfronteerd met ‘IBT’. Om uiteindelijk in de praktijk een volledige synchronisatie en integratie te kunnen bereiken zullen diverse regelingen en voorschriften hierop moeten worden aangepast. Het is nog niet bekend wanneer dit punt bereikt kan worden. Tot dat moment zullen de IBT-onderwerpen noodgedwongen gefragmenteerd aan de raad worden aangeboden.

In de hieronder staande informatie en tabellen wordt kort ingegaan op de IBT-informatie en de daaruit resulterende beoordeling voor wat betreft Financiën.

Financiën

In de IBT bestuursovereenkomst is in de vorm van een zgn. verkeerslichtmodel voor ieder onderwerp een normsituatie gedefinieerd (“groen”), en de bandbreedte bepaald voor een lichte afwijking die een waarschuwing rechtvaardigt (“oranje”). Buiten deze bandbreedte geldt “rood”. De provincie stemt als toezichthouder haar regime op deze normering af. Uiteraard is het streven de groene situatie te bereiken en/of behouden. Voor Financiën is de groene situatie gedefinieerd op basis van 3 pijlers: begrotingsevenwicht, weerstandsvermogen en schuldpositie. Het zwaartepunt van de beoordeling ligt bij de begroting, bij de jaarrekening volgt een controlemoment

Pijler 1: Begrotingsevenwicht

STRUCTUREEL EVENWICHT (bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2022
Totaal		
Totaal baten	414.788	403.261
Totaal lasten	392.779	402.615
Resultaat exploitatie (voor mutatie reserves)	**22.009**	**-646**
Onttrekking reserves (baten)	40.658	42.418
Dotatie reserves (lasten)	42.405	42.769
Resultaat reserves	**-1.747**	**-351**
Totaal baten (na bestemming reserves)	455.446	445.679
Totaal lasten (na bestemming reserves)	435.184	445.384
Totaal resultaat (na mutatie reserves)	**20.262**	**295**
Incidenteel		
Totaal baten	13.398	88
Totaal lasten	15.279	13.163
Incidenteel resultaat exploitatie (voor mutatie reserves)	**-1.882**	**-13.076**
Onttrekking uit incidenteel reserves (baten)	38.235	13.076
Dotatie aan incidenteel reserves (lasten)	42.405	13.343
Incidenteel resultaat reserves	**-4.170**	**-267**
Totaal baten (na bestemming reserves)	51.633	13.163
Totaal lasten (na bestemming reserves)	57.684	26.506
Totaal incidenteel resultaat (na mutatie reserves)	**-6.052**	**-13.343**
Structureel		
Totaal baten	401.391	308.697
Totaal lasten	377.500	297.482
Structureel resultaat exploitatie (voor mutatie reserves)	**23.891**	**-11.215**
Onttrekking reserves (baten)	2.423	2.423
Dotatie reserves (lasten)	0	0
Structureel resultaat reserves	**2.423**	**-2.423**
Totaal baten (na bestemming reserves)	403.813	311.120
Totaal lasten (na bestemming reserves)	377.500	297.482
Totaal structureel resultaat (na mutatie reserves)	**26.313**	**13.638**
Structurele exploitatie ruimte (BBV)	**6,6%**	**4,4%**

Pijler 2: Weerstandsvermogen

		conform Programma begroting 2023					
Weerstandsvermogen	**Norm**	**rekening 2021**	**rekening 2022**	**Prognose 2023**	**Prognose 2024**	**Prognose 2025**	**Prognose 2026**
Norm Weerstands vermogen	1,2- 1,8	1,65	1,41	1,8			
Solvabiliteit	20% - 50%	23%	28%	24%	24%	29%	32%
Grondexploitatie (excl VZ)	<35%	23%	9%	23%	19%	14%	6%

Pijler 3: Schuldpositie

					conform Programma begroting				
Financiële kengetallen	**Norm**	**rekening 2020**	**rekening 2021**	**rekening 2022**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Netto schuldquote	100%	40%	19%	2%	33%	35%	36%	19%	19%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	100%	43%	22%	3%	37%	38%	39%	22%	22%
Debt ratio		80%	78%	72%	78%	76%	76%	71%	68%
Voorraadquote (incl. VZ)		25%	23%	5%	23%	23%	19%	14%	6%
Netto rentekosten (ten opzichte van de totale baten)		1,13%	1,41%	0,48%	0,59%	0,59%	0,56%	0,58%	0,53%

Conclusie

Pijler 1 begrotingsevenwicht geeft aan dat de structurele lasten met structurele baten worden gefinancierd. Dat is gunstig want dat betekent dat de begroting structureel sluitend is. (>0% is gunstig; = 0% neutraal; <0% ongunstig). In 2022 is net als de afgelopen jaren het begrotingsevenwicht steeds gunstig geweest. Dit is vooral omdat de gemeente Lelystad in het opstellen van de begroting ernaar streeft structurele lasten ook met structurele middelen te financieren. Door incidentele onderuitnutting op structurele budgetten is het begrotingsevenwicht positief in 2022.

Pijler 2 weerstandsvermogen

In de Nota reserves en voorzieningen(2019) heeft de raad een nieuwe norm voor het weerstandsvermogen vastgesteld. In de Paragraaf Weerstandsvermogen is hier al uitgebreid op ingegaan. De door de raad vastgestelde ondergrens voor het weerstandsvermogen is bepaald op 1,2x het totaal van het benodigd risicobedrag. De bovengrens is gesteld op 1,8x het totale risicobedrag. Met 1,41x de norm valt is de ondergrens niet bereikt maar voldoet niet aan de bovengrens.

De solvabiliteit is 27% valt in 2022 binnen de categorie neutraal (>50% is gunstig; >20% en <50% is neutraal en < 20% is ongunstig). Dit kengetal geeft aan in hoeverre er *geen* schulden op het bezit rusten en geeft de verhouding aan van het eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen. Daarmee kan een oordeel worden gevormd of bij onmiddellijke liquidatie van de gemeente er nog geld genoeg overblijft om de schulden te vereffenen. Nb. In de definitie van de BBV worden, in tegenstelling tot de definitie van de VNG, de voorzieningen buiten de solvabiliteit berekeningen gelaten.

In 2022 is de kaspositie van de gemeente positief door o.a. grote grondverkopen en bouwleges en is er conform de wettelijke eisen geld afgestort naar het Rijk.. De solvabiliteit blijft net als de afgelopen 4 jaar nog binnen de norm.

De voorraadquote geeft de verhouding aan tussen de voorraad en de uitstaande schulden. De voorraad grond in de grondexploitaties is gehalveerd in 2022 door grondverkopen. Daarmee is de voorraadquote wederom gedaald en dat is gunstig want dat betekent dat er het aandeel van de grondvoorraad in de schuld kleiner is geworden.

Pijler 3 de schuldquote

De verschillende kengetallen en indicatoren met betrekking tot schuld kleuren meerjarig groen. Door een dalende schuld en hogere baten (voornamelijk door incidenteel extra Rijksmiddelen, opbrengsten grondexploitaties en bouwleges) is de schuldquote in 2022 verder gedaald, naar het laagste niveau sinds jaren. Dat betekent dat een kleiner deel van het begrotingssaldo ingezet wordt voor rentekosten. Als er in de toekomst meer investeringen worden gedaan in bijvoorbeeld nieuwe grondexploitaties met gelijkblijvende structurele opbrengsten, is de verwachting dat de schuldquote weer zal stijgen.

De debt ratio, de tegenhanger van de solvabiliteitsratio is eveneens gedaald wat betekent dat er aandeel van schuld ten opzichte van het balanstotaal is gedaald.

9. Onderzoeksagenda

Ten behoeve van de beleidsontwikkeling zijn er diverse onderzoeken gedaan. Deze onderzoeken zijn onder andere gedaan onder de leden van het Lelystadspanel. Grosso modo wordt hierin ingegaan op de mening van inwoners en gebruikers van bepaalde voorzieningen. Naast onderzoeken worden er ook monitoren samengesteld, veelal op basis van registratiegegevens. Monitoren worden per definitie met vaste tussenpozen gemaakt. Ook veel onderzoeken kennen een patroon van herhaling, waardoor trends en ontwikkelingen in beeld kunnen worden gebracht. Naast de meer reguliere onderzoeken die periodiek worden uitgevoerd en aan de raad worden aangeboden wordt in deze paragraaf meer specifiek ingegaan op die onderwerpen die zijn uitgevoerd ex artikel 213A.

Onderzoeken ex artikel 213A

De 213A onderzoeken bestaan naast de instrumenten die de raad zelf tot zijn beschikking heeft, zoals de rekenkamer en de controle van de accountant op het terrein van de financiële positie en de financiële rechtmatigheid. Voor 2022 zijn de volgende drie onderzoeksonderwerpen in het kader van 213a in de onderzoeksagenda van de programmabegroting 2022-2025 opgenomen. ‘Sociale wijkteams’, ‘Cultuureducatie’ en de ‘Contractmanagement/relatiemanagement’. Van deze drie onderwerpen zijn de onderzoeken naar de sociale wijkteams en contractmanagement/relatiemanagement doorgeschoven naar 2023. Dit is conform besluitvorming in de programmabegroting 2023-2026. De resultaten van het onderzoek naar ‘professionele klachtafhandeling’ stonden gepland voor 2021 maar zijn begin 2022 opgeleverd en aan de raad gestuurd. De verantwoording daarover kon echter nog meegenomen worden in de jaarstukken van 2021 en is om die reden niet (nogmaals) opgenomen in de jaarstukken 2022.

1. **’Cultuureducatie’**

Het onderzoek naar de doelmatigheid van kunst- en cultuureducatie in Lelystad is in de eerste helft van 2022 uitgevoerd waarna de raad hierover in juli 2022 is geïnformeerd via een raadsinformatiebrief met daarbij het onderzoeksrapport. Overallconclusie is dat de wijze waarop de cultuureducatie in Lelystad is georganiseerd en vanuit het gemeentelijk beleid wordt ondersteund, grotendeels past bij de situatie waarin de stad zich bevindt. Op enkele onderdelen kan dit nog worden versterkt. Bij een groei van de stad kan het huidige aanbod echter niet meer op dezelfde financiële voorwaarden voor zowel inwoners als subsidieverstrekker worden gecontinueerd.
Op basis daarvan is een aantal aanbevelingen geformuleerd waarvan de belangrijkste zijn:

- De Kubus heeft een weg ingeslagen naar cultureel ondernemerschap. De omstandigheden als gevolg het huidige post-coronatijdperk zijn niet uitgesproken gunstig voor culturele evenementen en fysieke bijeenkomsten. De daadwerkelijke bestendigheid van het cultureel ondernemerschap is iets wat over de periode van enkele jaren zichtbaar wordt. Het is aan te bevelen om als gemeente de stichting ook de tijd te geven om te werken naar meetbare resultaten in bijvoorbeeld deelnamecijfers cursorisch aanbod, participatie met en in het sociaal domein en klanttevredenheidsonderzoeken in het onderwijs.
- Om de cultuurparticipatie van de lastig bereikbare wijken met sociaaleconomische achterstanden en uitdagingen te vergroten, is het optimaliseren van de (landelijke) werkwijze met de intermediair en Jeugdfonds Sport en Cultuur aan te bevelen. Het moeten inschakelen van een intermediair kan door potentiële gebruikers wel als barrière worden ervaren. Het direct subsidiëren van de vraag vanuit bijvoorbeeld de basisschool of het kind of het verbreden van het project “Lelystad vol Talent” zijn opties die verder onderzocht kunnen worden in samenwerking met Stichting de Kubus.
- Indien het aantal cursusdeelnemers (structureel) verder daalt en de huidige betreffende arbeidscontracten qua arbeidsduur uit de pas gaan lopen met het aantal lesuren, dienen de arbeidscontracten in arbeidsduur te worden aangepast of is een flexibilisering van (een deel van) de docentenpoule te overwegen. Hierdoor kan een besparing op de personeelskosten voor het programma Kunst in Uitvoering worden gerealiseerd. Dit kan wel weer gevolgen hebben voor de diversiteit van het aanbod.

- Bij de doelen en taken van de gemeentelijke Intendant Amateurkunst en het provinciale Kunstlink is sprake van doel- en taakvermenging. Een precieze scheiding van provinciale en gemeentelijke taken is onduidelijk. Verdergaande observatie kan deze schijn verder verduidelijken of wegnemen. Mogelijk kunnen de taken van de Intendant Amateurkunst worden ingevuld door Stichting Cultuur voor Lelystad.
- Het huidige gebouw De Kubus vertoont enkele tekenen van veroudering en is theater-technisch niet meer bij de tijd. Het perspectief op een esthetische en technische update van het huidige gebouw dient onderdeel van een meerjaren afsprakenkader met de gemeente te worden.
- Het ontbreekt Lelystad aan voldoende culturele ondernemers en verenigingen om het huidige gesubsidieerde lesaanbod over te hevelen aan de vrije markt. Op het gebied van dans is er sprake van een breed commercieel aanbod dat zich echter niet leent voor een kruisbestuiving met het gewenste binnenschoolse cultuureducatieaanbod. Op het gebied van beeldende kunst is er een klein aantal kleinschalige ondernemers in de stad actief. Voor muzieklessen geldt dat buiten de populaire instrumenten (piano, drums, gitaar) er nauwelijks tot geen commerciële aanbieders zijn voor individuele muziekles. Dit pleit voor het handhaven van het huidige cursusaanbod, hetgeen vergelijkbaar is met centra voor de kunsten in andere ‘Next-level gemeenten’.

Rapportages

Het onderzoeksrapport, besluitvorming en raadsinformatienota van het onderzoek ’Cultuureducatie’ is in bijlage 1 bijgevoegd.

Naast deze onderzoeken in het kader van de verordening 213A worden er nog diverse andere periodieke onderzoeken uitgevoerd. Het gaat dan bijvoorbeeld om de jaarlijkse cliënt ervaringsonderzoeken op het gebied van de Wmo en Jeugdhulp, de monitor duurzaamheid en de veiligheidsanalyse ten behoeve van het Integraal Veiligheidsplan. Daarnaast wordt er tweemaal per jaar een monitor sociaal domein opgesteld en wordt er iedere twee jaar de volgende onderzoeken uitgevoerd: Zicht op Lelystad, Leefbaarheidsindex, Wonen, Leefbaarheid en Veiligheid.

10. Openbaarheidsparagraaf

Met ingang van 1 mei 2022 is de Wet open overheid (afgekort Woo) van kracht, dit als opvolger van de Wet openbaar bestuur. Met de Wet open overheid heeft de overheid het doel transparanter te gaan werken. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie openbaar wordt, beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Dit geldt voor het Rijk, provincies, gemeenten en Waterschappen. Het grote verschil tussen de Woo en de Wob (wet openbaarheid van bestuur) betreft de actieve openbaarmaking van overheidsinformatie.

Er zijn 11 informatiecategorieën door het Rijk aangewezen om via een invoeringsproces de komende jaren (tot eind 2026) - actief openbaar te maken. Inrichting en het koppelen van systemen, aanpassen van werkprocessen en het trainen van medewerkers zijn gericht op het *actief* publiceren van o.a. wet- en regelgeving, raadsstukken, stukken van adviescolleges, jaarplannen en -verslagen, onderzoeken, klachtenafhandeling, organisatiegegevens, bestuur stukken, convenanten, beschikkingen en Woo-verzoeken (dit zijn de huidige Wob-verzoeken).

Voor het invoeren van de Woo, gericht op het actief publiceren van de 11 informatiecategorieën, is een projectorganisatie ingericht. Op basis van een rangschikking van het ministerie van Binnenlandse Zaken en het beschikbaar komen van een landelijk publicatie platform, komen de informatiecategorieën de komende jaren beschikbaar. Informatievoorzieningen en ondersteunende instrumenten worden hier op voorbereid om eind 2026 de Woo volledig te hebben ingevoerd.

Daarnaast is er een Woo-coördinator aangewezen die de binnenkomende Woo-verzoeken (voor 1 mei 2022: Wob-verzoeken) uitzet binnen de organisatie en adviseert over de behandeling.

In 2022 zijn onderstaande Wob-/Woo-verzoeken binnen gekomen en in behandeling genomen.

1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal	Totaal 2022
18	15	10	13	56

4. Bijlagen

Bijlage 1: 213a rapporten



DRIJVER EN PARTNERS
·management en advies·

Rapportage

Doelmatigheid Kunst- en cultuureducatie Gemeente Lelystad

Datum	Referentie	In opdracht van
12 mei 2022	2156 RT	Gemeente Lelystad

gemeente Lelystad

Inhoudsopgave

1 Inleiding 2

2 Trends en ontwikkelingen Cultuureducatie 3

3 Het culturele landschap van Lelystad 8
- 3.1 Cultuur in Lelystad 8
- 3.2 Stichting de Kubus 12
- 3.3 Kunst- en cultuureducatie in Lelystad 17

4 Analyse 23
- 4.1 Financieel resultaat en balanspositie 23
- 4.2 Verdieping: Inkomsten 24
- 4.3 Verdieping: personeelskosten 25
- 4.4 Verdieping: Benchmark 27

5 Doelmatigheid Kunst- en Cultuureducatie in Lelystad 29
- 5.1 De belangrijkste bevindingen op een rij 29
- 5.2 Eindconclusie 31
- 5.3 Beantwoording onderzoeksvraag 32

Bijlage 1 Benchmark regio Flevoland

Bijlage 2 Benchmark Next-level gemeenten

Bijlage 3 Overzicht Winst en Verlies Stichting de Kubus

Bijlage 4 Balansoverzicht Stichting de Kubus

Bijlage 5 Deelnameoverzicht Cursussen

1 Inleiding

Door middel van cultuureducatie maakt een brede groep inwoners van Lelystad (en in het bijzonder kinderen en jongeren) kennis met kunst, cultuur en erfgoed. Dankzij cultuureducatie in het onderwijs komen kinderen en jongeren, ongeacht hun sociaaleconomische of etnische achtergrond, in aanraking met een breed spectrum van kunst en cultuuruitingen en -erfgoed.

Met het Koersdocument 2040 (Gemeente Lelystad, 2020) heeft de gemeente de ambitie vastgelegd dat Lelystad groeit naar 100.000 inwoners. Wanneer de stad groeit, zal het culturele leven in de breedte mee (moeten) groeien. Uit analyses die in samenwerking met het Rijk en de Provincie zijn gedaan is duidelijk geworden dat het culturele voorzieningenniveau nog niet het niveau heeft van vergelijkbare gemeenten en verhoudingsgewijs dun is voor een gemeente die wil doorgroeien naar minimaal 100.000 inwoners.

Met het oog op totstandkoming van de Cultuurvisie 2022 is besloten om een Art. 213a onderzoek uit te laten voeren naar de wijze waarop het beleid op het gebied van cultuureducatie in Lelystad is georganiseerd en wordt uitgevoerd. In de opmaat naar een herijking van het cultuurbeleid is na vaststelling van de Startnota een Keuzenota in voorbereiding. Onderdeel van het cultuurbeleid is cultuureducatie. Als input voor het op te stellen cultuurbeleid wordt onderzoek gedaan om antwoord te krijgen op de volgende vraag:

Op welke manier kunnen zo veel mogelijk inwoners op een effectieve en efficiënte wijze gebruik maken van cultuureducatie, met daarbij onderscheid te maken naar: jeugd (kinderen en jongeren) en volwassenen?

Deelvragen die daarbij door de gemeente Lelystad zijn aangedragen, zijn:

- *Hoe kan vanuit het gemeentelijk beleid de cultuureducatie in het onderwijs doelmatig worden gestimuleerd en ondersteund en welke onderdelen van cultuureducatie zouden juist buiten het onderwijs moeten worden vormgegeven?*
- *En welke structuur is daarbij passend voor Lelystad?*

Voor de uitwerking hiervan heeft de gemeente Drijver en Partners gevraagd. De resultaten van het onderzoek en de aanbevelingen daaruit worden in deze rapportage verwoord om zo te kunnen dienen als input voor de doorontwikkeling van het gemeentelijk cultuurbeleid. In het onderzoek is gefocust op de werkzaamheden en inzet van de relevante organisatieonderdelen van Centrum voor Kunst en Cultuur Stichting de Kubus (hierna "Stichting de Kubus" of "de stichting"). Poppodium Corneel maakt tevens deel uit van de stichting, maar is in dit onderzoek niet relevant en dus buiten beschouwing gelaten.

In de rapportage worden de volgende definities voor doelmatigheid en doeltreffendheid gehanteerd.

- *Doelmatigheid/efficiëntie:* De mate waarin de gewenste prestaties en beoogde maatschappelijke effecten worden gerealiseerd met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen, of met de beschikbare middelen zo veel mogelijk resultaat wordt bereikt.
- *Doeltreffendheid/effectiviteit:* De mate waarin de gewenste prestaties en beoogde maatschappelijke effecten van het beleid daadwerkelijk worden behaald.

De rapportage start met een hoofdstuk achtergrondinformatie met de laatste trends en ontwikkelingen in kunst- en cultuureducatie. Vervolgens wordt ingegaan op de vormen, organisatie en governance van kunst- en cultuureducatie in Lelystad. Een verdere analyse en verdieping van Stichting de Kubus vindt plaats in hoofdstuk 4. Het afsluitende hoofdstuk 5 start met een samenvattende opsomming van de belangrijkste bevindingen uit het onderzoek en eindigt met de beantwoording van de centrale onderzoeksvraag.

2 Trends en ontwikkelingen Cultuureducatie

Traditionele centra voor de kunsten, zoals de Kubus in Lelystad, zijn onderhevig aan verschillende trends en ontwikkelingen. In dit hoofdstuk volgt een beschrijving van de laatste trends en ontwikkelingen op het gebied van kunst- en cultuureducatie.

De omgeving

De lokale omgeving van kunsteducatie organisaties is uniek en divers, waarbij vele factoren van invloed zijn op het wel en wee van organisaties en individuele werkenden in deze sector. Grofweg kan een onderscheid gemaakt worden tussen de publieke omgeving (de gemeenten) en de private omgeving (de commerciële klanten). Opvallend is dat de gemeenten veel wispelturiger zijn dan de commerciële klanten. Inkomsten van de gemeenten fluctueren significant meer dan de veel stabielere inkomsten van de klanten. Deze subsidieonzekerheid is afhankelijk van verschillende kenmerken van de gemeente waar de kunsteducatie organisatie actief is. Denk daarbij aan de financiële positie van de gemeente en de kleur van de lokale politiek, de samenstelling van de bevolking (bijv. leeftijd en inkomen) en lokale cultuur en tradities (bijvoorbeeld, blaaskapellen in Brabant, brassbands in wijken waar meer mensen met een Antilliaanse achtergrond woonachtig zijn). Binnen deze veranderende lokale context stellen gemeenten prioriteiten aan:

- het belang van kunsteducatie (hoogte van het subsidiebedrag; dit varieert van 15% tot 90%).
- welke kunsteducatie activiteiten worden gesubsidieerd (bijvoorbeeld, binnenschoolse activiteiten, buitenschoolse activiteiten en/of volwassenonderwijs).
- de vorm van de subsidie (instelling, activiteiten, deelnemers, infrastructuur).

Hoewel elke lokale context anders is zijn er toch enkele algemene trends waarneembaar waar vrijwel alle kunsteducatie organisaties mee worden geconfronteerd:

- Toename van het takenpakket van gemeenten en bezuinigingen zetten de hoogte van de subsidie onder druk (subsidie aan KE is een sluitpost).
- Prioriteiten vanuit de landelijke overheid veranderen de activiteiten die gefinancierd worden (bijvoorbeeld meer activiteiten in het onderwijs).
- Gemeenten kiezen andere oplossingen (bijvoorbeeld subsidies worden losgekoppeld van de instelling).
- Gemeenten willen dat KE organisaties:
  - meer marktgerichter werken.
  - meer eigen inkomsten genereren.
  - de activiteiten beter aansluiten bij het veranderende takenpakket van de gemeenten (de KPI's veranderen).
- In de private markt gaat de afname van traditionele producten en diensten gepaard met een toename van trendgevoelige producten en diensten; de commerciële markt wordt trendgevoeliger/meer kort cyclisch.
- Er zijn belangrijke veranderingen in de wet- en regelgeving zoals de Wet werk en zekerheid en de vervanging van de VAR door de wet DBA.

Organisaties

Van origine zijn kunsteducatie organisaties voornamelijk semipublieke culturele instellingen.
Deze organisaties ontvangen steeds minder subsidie, dus een transitie van organisaties is noodzakelijk. We zien daarbij grofweg twee verschillende routes die deze instellingen volgen:

- de transitie van installing naar onderneming.
- het samengaan met andere culturele instellingen.

In de transitie van installing naar onderneming zien we ook weer twee afzonderlijke paden. Op de eerste plaats kan het werven van eigen inkomsten centraal worden gesteld, waarbij er een transformatie plaats dient te vinden naar een innovatieve en ondernemende organisatie. Op de tweede plaats kan het flexibiliseren van de kosten van arbeid centraal worden gesteld. Dan vindt er een transformatie plaats naar een flexibele organisatie met veel tijdelijke en flexibele arbeidscontracten en -opdrachten. Bij het samengaan van culturele installingen (bijv. kunsteducatie, theater, bibliotheek en filmhuis) is het vooruitzicht dat de bezuinigingen opgevangen kunnen worden door de potentiële synergie- (cross selling) en efficiëntie (reduceren overhead) voordelen die bij een fusie in het verschiet liggen. Tevens wordt de gefuseerde installing een grotere partij aan de onderhandelingstafel en is het mogelijk dat de gemeente deze als *too-big-to-fail* gaat beschouwen. Samenvattend laten de analyses zien dat er op dit moment drie archetypen van organisaties zijn in de kunsteducatie:

- Traditionele installingen (al dan niet gefuseerd).
- Innovatieve ondernemers (enigszins flexibel, maar vooral ondernemend).
- Flexibele ondernemers (netwerkorganisaties, coöperaties, veel zzp'ers).

De gekozen route is voornamelijk afhankelijk van het beleid van de gemeente en het beleid van de individuele culturele installingen, en hun welwillendheid om de verschillende functies samen te voegen. Bij de traditionele installingen is de gemeente doorgaans meer coulant wat leidt tot relatief minder bezuinigingen. De noodzaak tot een transitie naar ondernemerschap ontbreekt dan wel eens. Het spreekt vanzelf dat de ondernemers, in vergelijking met de traditionele installingen, vaak meer commerciëler producten en dienstenpakket aanbieden. Er wordt bij de ondernemers veel minder naar de maatschappelijke waarde gekeken.

De traditionele installingen ervaren de tegenstrijdigheid tussen de snel veranderende en fluctuerende omgeving enerzijds en het beperkte verandervermogen anderzijds. Veel traditionele installingen missen de flexibiliteit (in arbeid en strategie) om in te kunnen spelen op de veranderende omgeving. Bovendien hebben deze organisaties veelal geen of weinig financiële buffers. Dit maakt een eventuele transitie van installing naar onderneming nog moeilijker omdat afscheid genomen moet worden van mensen, wat een kostbare aangelegenheid is. Tegelijkertijd moeten er vaak ook nieuwe mensen worden aangenomen, met een ander profiel wat beter bij de nieuwe organisatie past.

Hoewel innovatieve en flexibele ondernemers beter kunnen inspelen op de veranderende omgeving heeft ook hier die veranderende omgeving grote consequenties voor de werkenden. Uiteindelijk worden de grotere schommelingen in inkomensstromen in alle drie de typen organisaties afgewenteld op de werkenden. Dit resulteert in een afname in werkzekerheid door ontslag, door vermindering van het aantal gewerkte uren en een lager uurtarief. In de traditionele installing leiden de verminderende inkomsten in de regel tot ontslagen en een chronisch gebrek aan groeimogelijkheden en sterke vergrijzing. Naarmate de installing meer wordt geconfronteerd met de schommelingen en niet beschikt over de noodzakelijke buffers is de kans op ontslag groter. In verschillende gevallen leidt dit tot een faillissement van de installing waarbij alle werkenden hun baan verliezen. Bij de innovatieve en flexibele ondernemingen heeft de afwenteling van de risico's een iets ander karakter. Hier zien we meer dat urencontracten worden aangepast en contracten met zzp'ers niet worden verlengd. Maar in alle drie de gevallen zien we dat het de werkenden zijn die een significant deel van de onzekerheid opvangen.

Het verschil tussen installingen en ondernemingen zien we ook in de competenties van kunsteducatieorganisaties. Een kunsteducatie organisatie moet in toenemende mate over twee soorten competenties beschikken:

- werken voor private markt (het cursorisch aanbod aan inwoners).
- werken voor de publieke markt (uitvoering brede buurt projecten en inzet van cultuur coaches in opdracht van de gemeente).

Dit vergt ook twee soorten van ondernemerschap: (1) privaat ondernemerschap; en (2) publiek ondernemerschap. Wil een kunsteducatie organisatie succesvol zijn op de publieke markt (gemeenten) en de private markt (commerciële klanten) dienen deze beide vormen van ondernemerschap te worden ontwikkeld:

- Publiek ondernemerschap (gericht op kansen bij de gemeenten): denken in beleidskaders, maatschappelijke waarde, controle houden, risico's vermijden en lobbyen.
- Privaat ondernemerschap (gericht op kansen bij het publiek): kennen van je klant, onderkennen van publiekstrends, risico's nemen en netwerken.

Uit het onderzoek blijkt dat het lastig is voor organisaties om beide competenties goed te beheersen. Het zijn verschillende zaken en vrijwel nooit in één persoon verenigd.

Kunsteducatie

De Boekmanstichting is hét onafhankelijke kenniscentrum voor kunst, cultuur en beleid in Nederland. De stichting verzamelt, analyseert en verspreidt informatie en kennis, en draagt op deze wijze bij aan de informatiebasis voor cultuurbeleid. De Boekmanstichting signaleert de volgende ontwikkelingen:

In 2017 waren er 130 instellingen voor kunsteducatie aangesloten bij branchevereniging Cultuurconnectie. In eerdere jaren vond er echter een sterke daling plaats in het aantal centra voor de kunsten: tussen 2007 en 2015 nam het aantal bij Cultuurconnectie aangesloten instellingen af van 245 naar 130. Een daling van 47%. Dit vloeit voort uit met name bezuinigingsoverwegingen. De instellingen hielden op te bestaan, kunsteducatie werd aan de markt overgelaten, of anderen fuseerden in multifunctionele instellingen.
Naast de bij Cultuurconnectie aangesloten centra voor de kunsten zijn er vele andere plekken in Nederland waar kunsteducatie genoten kan worden. Volgens een pilotonderzoek van het CBS en Cultuurconnectie waren er in 2015 circa 6.610 bedrijven actief die kunst- en cultuureducatie aanboden, waarvan 91 procent bestond uit eenmanszaken. Muziek was met afstand de discipline die het vaakst werd aangeboden, gevolgd door dans en beeldende kunst (CBS 2016).

De instellingen voor kunsteducatie die zijn aangesloten bij branchevereniging Cultuurconnectie bereikten in 2017 296.557 leerlingen. In 2007 namen nog 475.300 leerlingen deel aan de cursusprogramma's. Een daling van 40%. De daling hangt in hoge mate samen met het eveneens afgenomen aantal centra voor de kunsten dat bij Cultuurconnectie is aangesloten.

Uit onderzoek van 'Langlopende Internetstudie voor Sociale Wetenschappen' (LISS panel) blijkt dat de interesse en beoefening van muziek- beeldende kunst de afgelopen 10 jaar is afgenomen. De gegevens komen van een panel dat bestaat uit 5.000 huishoudens en 8.000 personen van 16 jaar en ouder, en is gebaseerd op een steekproef van huishoudens, getrokken door het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS).

Muziek

10 procent van de Nederlandse bevolking besteedde in 2017 (regelmatig) tijd aan het bespelen van een muziekinstrument. Daarmee neemt het aandeel bespelers van muziekinstrumenten weer iets toe nadat het tussen 2008 en 2015 daalde van 11,5 naar 9,3 procent.

Beeldende kunst

In 2008 gaf 24,2 procent van de ondervraagden in het LISS-panel aan hier regelmatig tijd aan te besteden, terwijl dit in 2017 voor 15,3 procent van de deelnemers aan het panel gold. Wel blijven beeldende kunstactiviteiten daarmee de soort culturele activiteiten die het vaakst beoefend worden.
De daling is het aandeel beoefenaars onder de bevolking is ook zichtbaar bij andere culturele tijdsbestedingen zoals zingen of toneelspelen. Een mogelijke reden zou kunnen zijn dat we gemiddeld meer tijd aan (digitale en sociale) media zijn gaan besteden.

Trends op de markt voor kunsteducatie

- Leerlingen willen zich niet meer voor een lange periode binden of hebben niet meer de tijd of het doorzettingsvermogen om goed te willen worden in een bepaalde kunstdiscipline. Veel aanbieders hebben het dan over 'consumerende' klanten die 'hoppen', 'shoppen', 'fladderen' of 'snuffelen'.
- Kinderen blijven vanzelfsprekend de belangrijkste klanten, maar sommige docenten zien ook bij volwassenen en ouderen steeds meer vraag ontstaan naar (kortlopende) lessen en workshops.
- Digitalisering brengt nieuwe kunstdisciplines, andere vormen van leren en nieuwe manieren van *public relations* met zich mee.

Flexibilisering

Het traditionele model van het Centrum voor de Kunsten met personeel in vast dienstverband en jaarprogramma's lijkt niet te passen bij de behoefte aan 'flexibilisering'. Veel kunstencentra hadden al langere tijd te maken met dalende leerlingenaantallen. De vraag van de klant is 'wispelturig' en het snelle verloop van kunstdisciplines en kunstvormen vergt volgens bestuurders van kunstencentra een organisatievorm die in staat is zich snel aan te passen. Centra voor de Kunsten gaven aan dat ze meer ondernemend, flexibel en marktgericht moeten zijn willen ze succesvol zijn in de nabije toekomst. Kunstdocenten die voorheen in loondienst waren voegen zich bij de grote groep zzp'ers op de markt voor kunsteducatie.

WMO-gelden voor cultuur

De kunstencentra zien ook mogelijkheden om in de toekomst cultuur te subsidiëren uit budgetten voor welzijn, zorg, onderwijs, economie en recreatie. Juist voor deze domeinen hebben gesubsidieerde kunstencentra – bijvoorbeeld ten opzichte van commerciële aanbieders – een belangrijke meerwaarde: zij zijn als een van de weinigen in de sector in staat culturele projecten op te zetten voor deze 'maatschappelijke markt'.

Cultuuronderwijs in het primair onderwijs

De Inspectie van het Onderwijs houdt toezicht op de kwaliteit van het onderwijs in Nederland en publiceert daar jaarlijks over. De Inspectie laat periodiek onderzoek doen naar de kennis en vaardigheden van leerlingen en naar het aanbod van scholen in bepaalde kennisgebieden. Alleen bij het primair onderwijs komt dan in geringe mate cultuureducatie ter sprake. Bij het aanbod aan cultuuronderwijs ging het om zaken als aantallen vakleerkrachten en manieren waarop scholen aan dat onderwijs vorm gaven. De Inspectie constateert dat het met de kennis en vaardigheden van leerlingen twintig jaar geleden op onderdelen beter gesteld was en dat niet de school, maar de culturele activiteiten van leerlingen in de vrije tijd een positieve bijdrage leveren aan hun kennis en waardering van erfgoed en kunst.

De *Monitor Cultuureducatie primair onderwijs 2017-2018*[1] beschrijft ontwikkelingen op het vlak van cultuureducatie in het basisonderwijs en speciaal onderwijs. De onderwerpen die hierbij aan bod komen zijn onder meer de plek van cultuur in het lesprogramma, de samenwerking met aanbieders en andere instellingen in de culturele omgeving en de deskundigheid van groepsleerkrachten en vakleerkrachten. Ook is er aandacht voor de opbrengsten van het programma Cultuureducatie met Kwaliteit (CmK), waar scholen sinds 2013 een beroep op kunnen doen en waar CultuurPlus in Flevoland de derde uitwerking van is. De meting is gebaseerd op een vragenlijst die is ingevuld door directeuren en interne cultuurcoördinatoren.

[1] Nooij, J., C. de Graauw, M. van Essen en A. van den Broek (2018). *Monitor Cultuureducatie primair onderwijs 2017-2018*. Geraadpleegd via www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2018/03/02/monitor-cultuureducatie-primair-onderwijs-2017-2018.

Volgens scholen is *kinderen in aanraking brengen met kunst en cultuur* het belangrijkste doel van cultuuronderwijs voor de leerlingen. De meeste scholen besteden aandacht aan cultuuronderwijs en op vermeweg de meeste is ook een interne cultuurcoördinator actief. Veel scholen proberen samenhang aan te brengen tussen activiteiten binnen het cultuuronderwijs en andere onderdelen van het curriculum, vooral met de zaakvakken (aardrijkskunde, geschiedenis en biologie).

Scholen die nu en/of eerder gebruikmaakten van de regeling Cultuureducatie met Kwaliteit rapporteren vaker dat ze werken met een doorlopende leerlijn bij kunstvakken. Ongeveer de helft van de basisscholen doet aan deze regeling mee.

Cultuuronderwijs in het primair onderwijs 2014 - 2018	2014	2016	2018
Uren cultuuronderwijs per week: groep 2	9,1		
Uren cultuuronderwijs per week: groep 4	5,4		
Uren cultuuronderwijs per week: groep 7	5,2		
Doorlopende leerlijn cultuuronderwijs (%)		20	
Vastgelegde visie cultuuronderwijs (%)	57	63	
Zonder visie en/of budget cultuuronderwijs (%)			50
Scholen met interne cultuurcoördinator (%)	85	85	88

Uit: *Monitor Cultuureducatie primair onderwijs 2017-2018*

Uit de monitors blijkt weinig over wat er concreet in de klassen of daarbuiten gebeurt, maar ligt de nadruk op de organisatie van het cultuuronderwijs: de taakverdeling binnen de school, het gebruik van lesmethodes, de bekostiging, het aandeel van de verschillende kunstdisciplines en de samenwerkingspartners. In de monitor over het schooljaar 2013-2014 is voor het laatst in beeld gebracht hoeveel tijd er wordt besteed aan cultuuronderwijs.

De culturele partners waar het meest mee wordt samengewerkt zijn de bibliotheek, het centrum voor de kunsten en individuele professionele kunstenaars. Met professionele culturele instellingen als musea, schouwburgen en gezelschappen wordt aanzienlijk minder samengewerkt, evenals met amateurverenigingen of instellingen die gerund worden door vrijwilligers.

3 Het culturele landschap van Lelystad

3.1 Cultuur in Lelystad

Beleidskader en doelstellingen

De gemeente Lelystad geeft in haar Beleidsvisie voor het Cultuurbeleid 2017 – 2020 beschreven in cultureel perspectief een bescheiden speler te zijn. In vergelijking met andere provinciale hoofdsteden is aanbod van cultuur in het algemeen, en participatie specifiek lager dan in andere hoofdsteden. Onder andere vanwege het ontbreken van culturele instellingen uit de basisinfrastructuur of een kunstvakopleiding in de nabijheid, is er geen omvangrijk professioneel productieklimaat. Uit de Culturele Basisinfrastructuur 2021-2024, uitgegeven door de Raad voor Cultuur, blijkt bovendien dat het zwaartepunt van de culturele instellingen in de gemeente Flevoland zich in Almere manifesteert of gaat manifesteren. Dit betreft een installing voor jeugd- en familietheater (Bontehond) en een in ontwikkeling zijnde Kunstmuseum Flevoland. De meeste instellingen behorende tot de Culturele Basisinfrastructuur zijn gesitueerd in de Randstad, in provinciale hoofdsteden en/of universiteitssteden.



Figuur 3.1 Verdeling Culturele Basisinfrastructuur Nederland. Uit: Raad voor Cultuur, 2021.

Het gemeentelijk cultuurbeleid is in de afgelopen beleidsperiode in grote lijnen gecontinueerd. De inzet bleef gericht op het stimuleren van een brede maatschappelijke participatie, persoonlijke groei en de ontwikkeling van een aantrekkelijke stad. Culturele initiatieven van inwoners, organisaties en creatieve ondernemers die aantoonbaar bijdragen aan de verdere ontwikkeling van het culturele klimaat zijn waar mogelijk ondersteund. Daarnaast wilde Lelystad zorgdragen voor *een stedelijk voorzieningenniveau dat duurzaam bijdraagt aan de ontwikkeling van een aantrekkelijke woon-, werk- en recreatiestad.*

Het lopende beleid 2017 – 2020 e.v. gaat uit van het continueren van het inhoudelijke beleid op basis van het thans geldende financiële kader. Het gemeentelijk beleid is inhoudelijk gericht op *de aanwezigheid van een breed cultureel voorzieningenniveau dat past bij een gemeente met ongeveer 80.000 inwoners en op een lokale cultuurparticipatie dat vergelijkbaar is met het landelijk niveau*. Dit betekent dat, op indexering van de subsidiebudgetten na, er geen aanvullende financiële ruimte is en wordt vrijgemaakt voor uitbreiding van de culturele infrastructuur of structurele intensivering van de subsidiebudgetten. Met het oog op de financiële positie van de culturele instellingen, betekent dit dat mogelijk keuzes gemaakt moeten worden of inmiddels zijn gemaakt met betrekking tot de output van gesubsidieerde instellingen en organisaties. Dit kan consequenties hebben voor het bereik, de cultuurparticipatie en de maatschappelijke betekenis van het culturele klimaat voor de ontwikkeling van de stad.

Volgens de gemeente Lelystad draagt kleinschalig continu beschikbaar aanbod dat is gericht op de plaatselijke bevolking bij aan de woonattractie van steden. Culturele initiatieven die aantoonbaar bijdragen aan de verdere ontwikkeling van het culturele klimaat worden waar mogelijk door de gemeente ondersteund. Omdat de financiële ruimte van de gemeente echter beperkt is, kan dit in bepaalde gevallen tot een heroverweging leiden bij het verstrekken van subsidies voor culturele activiteiten (bijvoorbeeld nieuw voor oud).
Samenwerking op het gebied van cultuur - zowel op stedelijk (denk aan Cultuur voor Lelystad) als op regionaal niveau (bijvoorbeeld binnen de Metropoolregio Amsterdam) – draagt volgens de gemeente bij aan een goede afstemming van het culturele aanbod en stimuleert het culturele klimaat en de profilering van de stad. Coalities tussen maatschappelijke en culturele organisaties, bijvoorbeeld bij de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), bevorderen volgens de gemeente de sociale inclusie en zelfredzaamheid van inwoners. Voor de dagbesteding kunnen bijvoorbeeld culturele instellingen mogelijk interessant aanbod ontwikkelen. De specifieke maatschappelijk betekenis van cultuur is – buiten bereik - niet direct te vertalen in concrete indicatoren, maar kan wel bijdragen aan een verdere ontwikkeling van de cultuurparticipatie.

Stichting de Kubus
Centrum Kunst en Cultuur Stichting de Kubus ontvangt op basis van een afsprakenkader over de gesubsidieerde activiteiten t.b.v. cultuureducatie jaarlijks een subsidie voor het lokale loket ten behoeve van de ondersteuning van cultuureducatie in het onderwijs, een breed buitenschools cursusaanbod en de activiteiten op het terrein van amateurkunst. In 2021 bedroeg deze subsidie € 1.442.693,00.

Bij Kubus kunnen inwoners van Lelystad cursussen, lessen en workshops volgen voor muziek, dans, beeldende kunst en theater. Deze lessen worden door professionele en gekwalificeerde docenten verzorgd. Tevens organiseert Kubus jaarlijks diverse culturele presentaties en manifestaties op het gebied van amateurkunst.

In Lelystad wordt het lokale loket voor cultuureducatie ten behoeve van het onderwijs verzorgd door Kubus (onderdeel van stichting de Kubus). Kubus ondersteunt jaarlijks scholen in het primair en voortgezet onderwijs (en deels) MBO. Kubus tracht waar mogelijk een inhoudelijke verbinding aan te brengen tussen de binnenschoolse cultuureducatie en het buitenschoolse aanbod van cultuureducatie en amateurkunst dat door Kubus wordt verzorgd.

Kort samengevat gelden voor Stichting de Kubus de volgende definities:

- Stichting de Kubus: de "holding" stichting waaronder diverse organisatieonderdelen bestuurlijk zijn ondergebracht.
- Kubus: de onderdelen Kunst in Uitvoering ("de muziekschool" en overig cursusaanbod) en School en Samenleving (het binnenschools kunst-en cultuureducatieaanbod).
- De Kubus: het gebouw waarin o.a. de Stichting en Kubus haar onderdak vinden.

In paragraaf 3.2 volgt een uitgebreide beschrijving van de werkzaamheden van- en afspraken met Stichting de Kubus.

Partners en stakeholders

Naast het aanbod van Stichting de Kubus dat in de volgende paragrafen en hoofdstukken uitvoerig zal worden geanalyseerd, bestaat het culturele landschap in Lelystad uit diverse overige aanbieders, organisaties en initiatieven. Een deel van deze aanbieders werkt nauw samen, of is direct geliëerd aan de Stichting. Onderstaand volgt een overzicht met korte beschrijving van de stakeholders en partners in het culturele landschap van Lelystad.

Dans

Bellydance Lelystad	Buikdanscursussen , georganiseerd via De Kubus
Reflex Ballet- en Dansstudio	Kleuterballet, klassiek ballet, jazzdance, moderne dans, tapdance en hiphop, deelt pand met Theater Posa
Urban Dance Class Rojas	Hiphop en urban streetdance, sportschool Metamorfose
Latin Dance Experience	Salsa, dansstudio WB
Folkloristische Dansvereniging Manavu	Internationale volksdansen, MFA Atol
DD Dance Studio	Streetdance, klassiek ballet, hiphop, eigen studio, maar werkt samen met Kubus
Dans4fun	Ontspanning ,theater Posa. Organiseert ook binnenschoolse activiteiten i.s.m. De Kubus
Balans & Dans	Peuterdans, ballet, yoga. Heeft een eigen studio
Energetic Crew	Hiphop, modern , eigen studio, maar werkt samen met Kubus
Stichting Dansstudio WB	Stijldansen en hiphop, eigen dansstudio
Biodanza	Ontspanning, basisschool De Fontein
Bollywooddansschool Simshi	Bollywood dans, Sportschool Gym inn

Beeldend

Het Holland Maakhuis	Cursussen en workshops moderne beeldende kunst
Lelystadse Fotoclub -	Fotografie
Kunsthuis Calliope	Kunstenaarsatelier
De LAK, Atelier de Veste	Vereniging amateurkunstenaars beeldende kunst
Klei dat zijn wij	Film en beeldend, werkt samen met De Kubus
Art Anat Groag	particuliere cursussen tekenen en schilderen
Atelier Maerlant	Diverse cursussen beeldend (beeldhouwen, schilderen, zeefdrukken)
Atelier De Groene Weide	Cursussen keramiek en schilderen
Artstudio Gerda Jonker	Schilderworkshops
Art Partout	Schilder en tekenlessen

Muziek

Kamerkoor Lelystad	Geen les, wel professionele begeleiding
Pio Vocaal	Diverse activiteiten koorzang
Het Ankerkoor	Geen zangles
The New Land Singers	A capella koor, geen muziekles sen
Muziekwinkel Lelystad	Verhuur van oefenruimtes en saxofoon-, gitaar- en pianoles
Popkoor Jeans with BeaT	Popkoor met professionele begeleiding
Gospelkoren Sign4U en Impact	Professionele begeleiding
Smartlappenkoor De Waterlanders	
Bigband Q-buskers	onderdeel van De Kubus
Popkoor Expression	Professionele begeleiding
Oratoriumkoor Stella Maris	Professionele begeleiding
Shantykoor "Kapers Koor Lelystad"	Koormuziek

Houtribkoor	Onderdeel van watersportvereniging
Harmonieorkest Lelystad	Leden krijgen korting op les bij De Kubus, repeteren in De Kubus
Flevolands Jeugd Symfonie Orkest	Biedt geen les aan
Kuijpers Music	Zang-, piano-, keyboard- of hammondles: werkt samen met Kubus privéles halfuur per week: € 60 p.m. ex BTW.
Veldkamp en Vermeulen	Blokfluit, dwarsfluit, gitaar, keyboard, piano, solfège en zangles € 18 per les ex BTW
Pianoles in de Polder/ABEBA Music	5 lessen € 112.50 ex BTW
Fairsky	gitaar- en zangles
Dimitrios Kosmidis	Drumlessen, werkt samen met Kubus
Pianoles Ar Ritmeester	
Gert Heijnis Vioolpraktijk	€ 17 per half uur
Pianoles van Tatiana	
Ruud Achterberg, pianoles	€ 32,- per drie kwartier
Edwin Zandhuis, Eddrumz	Drumlessen

Stichting Cultuur voor Lelystad

In het kader van de toenmalige taakstelling op de gemeentelijke cultuursubsidies, zijn de Lelystadse cultuurorganisaties in KUBA-verband (Kubus, Underground (thans Corneel), Bibliotheek, Agora) gaan samenwerken, en vanaf 2012 een gemeenschappelijk traject aangegaan. Onderdeel van dit traject zijn o.a. gezamenlijke inspanningen om middels een op te richten stichting Cultuur voor Lelystad aanvullende fondsen te werven voor de culturele infrastructuur van de stad.

Het bestuur van Stichting Cultuur voor Lelystad waarbinnen de diverse instellingen zijn verenigd is na werksessies een traject gestart om het bestuur uit te breiden zodat het, in eigen bewoording, representatief zal zijn voor het gehele netwerk van culturele partners in Lelystad. Vervolgens wordt een adviesraad ingesteld om het gevormde bestuur te voeden met ideeën en andere input voor een meer culturele stad. Daarmee wil de Stichting Cultuur voor Lelystad zich inzetten voor:

- de bevordering van het culturele klimaat binnen de gemeente Lelystad;
- de bevordering van de cultuurparticipatie in Lelystad;
- het bevorderen van de aansluiting tussen cultuur in Lelystad en particulieren en bedrijven en het verrichten van alles wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn;
- bondgenootschappen die leiden tot een breder en een meer divers cultureel programma met een groter bereik.

Uit de leden van het bestuur en de adviesraad zullen de leden van het zogenaamde 'Cultuurloket' worden gevormd die aan de slag gaan met een vernieuwde stadsbrede programmering.
Het accent ligt hierbij op:

- de cultuuruitingen die in Lelystad het meest populair zijn zoals muziek, theater en dans (uit te breiden naar urban arts);
- themawaken die samenwerking bevorderen en kruisbestuiving genereert;
- culturele activiteiten die bijdragen aan persoonlijke ontwikkeling en sociale verbinding.

Naast de samenwerking in de stadsprogrammering zal de stichting samenwerken in de promotie en marketing van gezamenlijke activiteiten en de programmering van de aangesloten organisaties. Dit door onder andere het aanbieden van een digitale cultuuragenda en het bereiken van minder direct bij kunst en cultuur betrokken doelgroepen.

3.2 Stichting de Kubus

Governance

Onder Cantrum voor Kunst en Cultuur Stichting de Kubus vallen de 2 lokale 'merken' Kubus en Corneel en 2 provinciale 'merken': Kunstlink Flevoland, voorheen Cantrum Amateurkunst Flevoland en het Expertisecentrum voor cultuureducatie Flevoland, FleCk. De Stichting valt onder de KVK-codering voor Kunstzinnige vorming van Amateurs. Blijkend uit de statuten van de stichting (2017), heeft de Stichting als doel:

- het initiëren, ontwikkelen en uitvoeren van culturele activiteiten voor Lelystadse en regionale doelgroepen op het gebied van kunsteducatie, cultuurparticipatie, amateurkunst en popcultuur
- het adviseren en ondersteunen van het onderwijs en de amateurkunst
- het zijn van culturele ontmoetingsplaats en podium voor professionals, amateurs en cultuurgeïnteresseerden

en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting wordt bestuurd en vertegenwoordigd door een Directeur-Bestuurder, die onder toezicht staat van een thans 5-koppige Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht benoemt haar eigen leden. De gemeente Lelystad heeft geen rol in de organisatiestructuur of het benoemen van bestuursleden en/of toezichthouders van Stichting de Kubus.

Zowel de provinciaal als gemeentelijk gesubsidieerde merken hebben elk een afzonderlijke prestatieafspraak met respectievelijk provincie Flevoland en gemeente Lelystad. Deze prestatieafspraken zijn de basis van de samenwerking tussen Gemeente Lelystad en Stichting de Kubus en worden jaarlijks vastgelegd in een beschikking. Deze wordt ten tijde van het aanvragen van de subsidie door de Stichting vastgesteld.

Voor het jaar 2022 gelden de volgende prestatieafspraken:

Doelstellingen Stichting De Kubus Kunst- en cultuureducatie Lelystad	
Binnen- en buitenschoolse cultuureducatie	Indicatie
Bemiddeling en ondersteuning (lokaal loket)	
Aantal scholen PO in Lelystad	39
Aantal deelnemende scholen PO	35
Aantal deelnemers PO binnenschoolse (actief + passieve beoefening)	8.000
Aantal scholen VO in Lelystad	3
Aantal deelnemende scholen VO	3
Aantal scholen MBO	2
Aantal deelnemende scholen MBO	2
Aantal deelnemers VO waaronder ook MBO	500
Advies en ondersteuning	
- Doorlopende dienstverlening (bereikbaarheid 16:18	
website, programma, scouten, inkopen, organisatie van de activiteiten	
voor scholen, nieuwsbrieven, netwerkonderhoud enz.)	
- Adviesgesprekken en adviezen op maat	180
Kunst in Uitvoering / Uitvoerende activiteiten	
Aantal deelnemers PO binnen- en buitenschool (actieve beoefening)	
Als onderdeel van het totaal deelnemers PO	5.800
Talentontwikkeling (breedte en diepte)	
Lessen/cursussen/workshops	
Aantal deelnemers	1500
Aantal contactmomenten met deelnemers	48000
Presentatie en participatie	
Aantal bezoekers (ex. onderwijs en jongeren)	17000
Aantal presentatie/exposities (o.a. in combinatie)	33
Aantal dagdelen verhuur (exclusief vaste/interne huurders)	165
Amateurkunst	
Advies, bemiddeling en ondersteuning op maat (lokaal loket)	25
Inhoudelijk uitvoerende culturele projecten	7

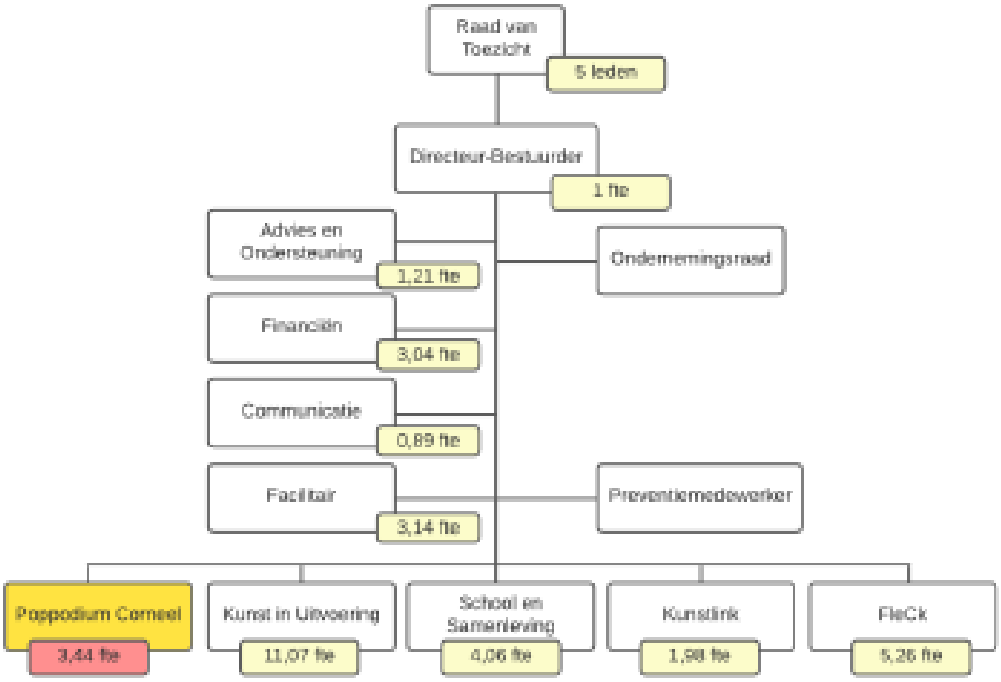
Uiterlijk op 1 juni van het lopende subsidiejaar dient door Stichting de Kubus een aanvraag tot vaststelling van de subsidie bij de gemeente te worden ingediend. Deze aanvraag tot vaststelling bevat in ieder geval:

- een inhoudelijk verslag waaruit blijkt in hoeverre de gesubsidieerde activiteiten zijn verricht;
- een vergelijking tussen de nagestreefde en gerealiseerde doelstellingen en resultaten, inclusief toelichting op eventuele verschillen;
- een overzicht van de activiteiten en de hieraan verbonden uitgaven en inkomsten zijnde een financieel verslag met balans en de jaarrekening. De financiële verantwoording sluit aan op de begroting waarvoor subsidie is verleend. Verschillen tussen begroting en realisatie worden toegelicht, tenzij deze van geringe betekenis zijn;
- de balans met toelichting als onderdeel van de jaarrekening waarbij inzichtelijk moet zijn welk gedeelte van de reserves, inclusief eigen vermogen en bestemmingsreserves, zijn gevormd met subsidiegelden van de gemeente Lelystad. Dit gedeelte van de reserves wordt geacht de egalisatiereserve te vormen als bedoeld in artikel 16;
- een accountantsverklaring. De financiële verantwoording wordt voorzien van een verklaring vaneen accountant als bedoeld in artikel 393, eerste lid, van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek, waaruit de getrouwheid van deze verantwoording blijkt en tevens tot uitdrukking komt dat aan de subsidievoorwaarden is voldaan.

13

De organisatie van Stichting de Kubus

Stichting de Kubus is thans zoals in onderstaand organogram is weergegeven opgebouwd.



Naast de directie, staf en ondersteunende diensten bestaat de formatie uit een totaal van 41 docenten. Door interne kruisbestuivingen en het benutten van synergiekansen worden docenten vallend onder het programma Kunst in Uitvoering en personeelsleden van Stichting de Kubus ook ingezet voor taken ten behoeve van de programma's School en Samenleving, Kunstlink en FleCk. Ten behoeve van het programma School en Samenleving wordt ook gebruik gemaakt van een flexibele schil van zzp'ers en experts. Het aantal FTE is wel duidelijk gescheiden. Voor de programma's Kunstlink en FleCk geldt een interne verrekening van huisvestings- en kantoorkosten, servicekosten en kosten voor directie en staf. Deze posten zijn transparant opgenomen in de winst- en verliesrekening en maken onderdeel uit van de jaarrekening van Stichting de Kubus. Een verdere specificatie van deze doorbelastingssystematiek is opgenomen in de financiële analyse.

Naast betaalde werknemers in loondienst maakt Stichting de Kubus ook gebruik van zo'n 40-tal vrijwilligers. Deze vrijwilligers zijn afkomstig uit de welzijnskaartenbak van de gemeente Lelystad of via werving door Stichting de Kubus. De meeste vrijwilligers zijn werkzaam in de door De Kubus geëxploiteerde horeca en de front-office. Deze vrijwilligers worden aangestuurd door een vrijwilligerscoördinator vallend onder de formatie van "facilitair". Naast inzet voor de ondersteuning van kunst- en cultuureducatie zetten nog eens een groep van 40 vrijwilligers zich in voor Poppodium Comeel.

CAO

Stichting de Kubus is voortgekomen vanuit een gemeentelijke kunst- en cultuurorganisatie en is in 1995 verzelfstandigd naar een stichting. Dat had tot gevolg dat de arbeidsvoorwaarden voor alle werknemers werden overgeheveld naar een nieuwe CAO Kunsteducatie. Voorheen waren arbeidsvoorwaarden van de werknemers ondergebracht in de toenmalige CAO Gemeenten (CAR-UWO).

De CAO Kunsteducatie is van toepassing op *de rechtspersoonlijkheid bezittende, direct of indirect gesubsidieerde privaatrechtelijke organisatie die activiteiten verricht op het terrein van kunsteducatie*. De lonen en loonschalen in de CAO kennen een structurele verhoging. Op 1 januari 2022 was deze 1% en per 1 juli 2022 wordt het brutoloon met 4,5% verhoogd. Werknemers ontvangen een eindejaarsuitkering op basis van het feitelijk verdiende totale brutosalaris. Afhankelijk van historische keuzes en ontwikkelingen kan een organisatie vallend onder de CAO Kunsteducatie kiezen voor het pensioenfonds ABP of Zorg en Welzijn.

Werknemers in loondienst versus zzp'ers
In de kunst- en cultuursector zijn steeds meer zzp'ers werkzaam. Volgens Kubus is het relatief grote aantal docenten in vaste dienst een beleidskeuze geweest. Dit heeft onder andere te maken met het bieden van passende arbeidsvoorwaarden aan kunstvakdocenten die vooral van buiten Lelystad moesten en moeten worden geworven. Lelystad is van oudsher niet een plaats waar deze docenten in ruime mate aanwezig zijn. Volgens Kubus betekent dat in geval iemand een betrekking wil aangaan bij Kubus, er arbeidsvoorwaardelijk meer moet worden geboden dan elders in het land. Lelystad kent, aldus Kubus, geen rijke culturele achtergrond o.a. door het ontbreken van instellingen vallend binnen de Culturele Basisinfrastructuur.

Kubus stelt dat er door op termijn (na 3 tijdelijke contracten) een vast contract te bieden binnen de CAO Cultuureducatie meer betrokkenheid en eigenaarschap wordt gecreëerd. De kans dat iemand zich ook in Lelystad vestigt wordt tevens groter. Met alle voordelen van dien. Deze situatie speelt volgens Kubus momenteel nog altijd.

De rekentool Fair Practice kan gebruikt worden om de uurtarieven en overige arbeidsvoorwaarden voor zzp'ers in de culturele sector te bepalen. Met behulp van deze tool kan een cao-salaris omgerekend worden naar een zzp-tarief. Op basis van de standaard voorwaarden volgend uit de Wet bedragen de zzp-uurlonen (fulltime, onbepaalde tijd, schaal 8 CAO Kunsteducatie) tussen de € 31,45 en € 48,83 excl. reiskostenvergoeding. De gemiddelde personeelskosten per uur voor Kunst in Uitvoering bedroegen in 2019 € 33,92 en in 2020 € 34,83. Het aantal vaste contracturen en daadwerkelijke gemaakte werkuren in bijvoorbeeld 2019 en 2020 is niet inzichtelijk gekregen. Uit een bespreking met de directie en controller van Kubus blijkt dat zulk inzicht zeer wenselijk is en dat er in de komende periode actie wordt ondernomen om deze managementinformatie te verkrijgen.

Uitgaande van bovenstaande zzp-tarieven en opgegeven personeelskosten zal het flexibiliseren van de docentenpoule niet bijdragen aan een meer kostenefficiënte personele bedrijfsvoering. Uitgangspunt is hierbij een zelfde aantal werkuren als in 2019 en 2020 en geen verdere daling van het aantal cursusdeelnemers.

Indien het aantal cursusdeelnemers verder daalt en de huidige betreffende arbeidscontracten qua arbeidsduur uit de pas lopen met het aantal lesuren, dienen de arbeidscontracten in arbeidsduur te worden aangepast of is een flexibilisering van (een deel van) de docentenpoule te overwegen.

Reiskosten woon-werkverkeer
Volgend uit de CAO Kunsteducatie ontvangt een werknemer die op meer dan 10 kilometer enkele reisafstand van huis werkt over gewerkte dagen een reiskostenvergoeding. De vergoeding is op basis van laagste tarief openbaar vervoer of het fiscaal maximaal onbelast uit te keren kilometertarief. Het aantal te vergoeden kilometers is begrensd tot een maximum reisafstand heen-terug op basis van 30 kilometer enkele reis.

De Stichting geeft aan dat op dit moment slechts 30% van de docenten in Lelystad woont en de overige 70% van de medewerkers op meer dan 45 km van Lelystad woont. Een aanpassing in beleidskeuze om alleen nog maar met ZZP-ers te gaan werken zou volgens de Stichting het grote risico in zich dragen dat deze ZZP-ers hun werk elders gaan zoeken. Omdat ze dan niet wonen in de plaats waar ze hun geld moeten verdienen, zullen ze onvoldoende dicht op 'de markt' zitten.

Ambities en doelstellingen Stichting de Kubus
Na de instelling van de nieuwe directeur-bestuurder per februari 2020 en controller per februari 2021 zijn diverse stappen ondernomen om de organisatie doelmatiger en doeltreffender in te richten. Dit manifesteert zich onder andere zichtbaar in een kleinere formatie. Echter kan deze ook een gevolg zijn van de coronamaatregelen en verminderde animo. Tijdens de coronaperiode is een investeringsstop gehanteerd. Volgens de Stichting is er nog ruimte voor operationele verbetering, maar is er weinig laaghangend fruit meer over.

Alle afdelingen en programma's vallend onder Stichting de Kubus hebben een zogenaamd "True North" opgesteld waarin de ambities en doelstellingen voor het komende exploitatiejaar en meerjarige doelstellingen SMART zijn verwoord. Uit deze ambitiestukken blijkt een ondernemende kijk op cultuureducatie en organisatie. Zo wordt gesproken over duurzame klantrelaties, slagvaardige organisatie, profilering en positionering. Daarnaast is aandacht voor fondsenwerving en verbreding van cultuurparticipatie en het sociaal domein. De organisatie is een richting ingeslagen om met key performance indicators (kpi's) te werken, maar dat valt volgens Stichting de Kubus niet mee in de culturele sector. Het bereik en de impact is, blijkend uit o.a. diverse onderzoeken en ervaringen in den lande, in het sociaal domein lastig te meten. De Stichting gelooft echter wel in het meten van impact en het werken met kpi's.

De kernwaarden voor de organisatie zijn voor de komende jaren:

Inspirerend
Meetbaar
Pro-actief
Ambitieus
Creatief
Toegankelijk

Het streven naar impact en deze organisatiekundige benadering geeft blijk van een vorm van cultureel ondernemerschap. De Stichting wenst voor zichzelf een beeld te hebben van haar impact, maar dit ook zeker onderbouwd kenbaar te kunnen overleggen aan haar opdrachtgever; de gemeente Lelystad.

De ambitie van Stichting de Kubus is als volgt geformuleerd:

Kunst en cultuur inzetten als inspirerend middel om een niet te missen (grote) bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van kinderen en volwassenen in Flevoland en Lelystad in het bijzonder. Bij de Kubus leer je kunst maken; geen kunst!

In het meerjaren perspectief wordt de ambitie vertaald naar een visie:

In 2025 is Stichting de Kubus het toonaangevende cultuurbedrijf van Flevoland. Door een klantgerichte en ondernemende houding zijn er innovatieve projecten gewoest met een grote maatschappelijke impact op lokaal en provinciaal niveau, in het bijzonder op het gebied van talentontwikkeling en het aanpakken van sociale en maatschappelijke achterstanden. In volgorde van aandacht ligt de focus op: 1. Cultuureducatie binnen- en buitenschools. 2. Cultuurparticipatie actief. 3. Cultuurparticipatie receptief.

16

3.3 Kunst- en cultuureducatie in Lelystad

Door middel van kunst- en cultuureducatie maakt een brede groep inwoners in Lelystad (en in het bijzonder kinderen en jongeren) blijkend uit de stukken van Stichting de Kubus via gerichte instructie kennis met kunst, cultuur en erfgoed en kunnen zij hun eigen kunstzinnige en creatieve vaardigheden en talenten verder ontwikkelen. Er is een directe relatie met de amateurkunst en actieve cultuurparticipatie in de gemeente. Uit diverse onderzoeken en ervaringen uit het verleden vormt cultuureducatie de basis voor de deelname aan cultuur in latere jaren. Voor cultuureducatie geldt dat het onderwijs de voornaamste en meest aangelegen omgeving vormt om met kunst, cultuur en erfgoed in contact te komen, vooral voor leerlingen voor wie kennismaking met kunst en cultuur niet vanzelfsprekend is. Onderdeel van de doelstellingen van de Stichting en haar binnenschoolse kunst-en cultuureducatie is om alle kinderen en jongeren, ongeacht hun achtergrond, in aanraking met een breed spectrum van kunst en cultuuruitingen en erfgoed te brengen.

Binnen- en bovenschoolse kunst- en cultuureducatie

FleCk

Sinds 2013 heeft iedere Flevolandse gemeente een lokaal loket voor cultuureducatie. Dit lokale loket ondersteunt het onderwijs bij de binnenschoolse cultuureducatie, programmeert activiteiten en bemiddelt voor een passend cultureel aanbod voor de school. Gezien het geringe aantal gemeentes in de provincie, heeft de provincie Flevoland haar steunfunctietaken vanaf 2013 gecentraliseerd in een provinciaal expertisecentrum cultuureducatie voor het basisonderwijs: FleCk. Dit expertisecentrum ondersteunt de lokale loketten in de gemeenten.

FleCk wordt gesubsidieerd door de provincie en is als zelfstandige entiteit organisatorisch ondergebracht bij Stichting de Kubus. Stichting de Kubus ontvangt naast de provinciale vergoeding voor het onderbrengen van FleCk in de organisatie jaarlijks een gemeentelijke subsidie voor het lokale loket voor de ondersteuning van cultuureducatie in het onderwijs. Deze subsidie wordt op basis van een afsprakenkader over de gesubsidieerde activiteiten voor cultuureducatie door de gemeente vastgesteld.

Kubus, het organisatieonderdeel met het programma School en Samenleving, focust op het gebied van binnenschoolse cultuureducatie op een doorlopende leerlijn voor cultuureducatie. Deze leerlijn sluit aan op het landelijk en provinciaal beleid, waaronder de Lokale Educatieve Agenda (LEA). Samen met het buitenschools aanbod, wordt zo door Kubus *"een fundament gelegd voor de persoonlijke ontwikkeling die cultuur genereert"*.

Regulier aanbod Kunst- en Cultuureducatie

Voor alle scholen in de provincie Flevoland heeft FleCk een regulier aanbod Binnenschoolse Kunst- en Cultuureducatie. In Lelystad zijn dit naast voorstellingen en binnenschoolse lessen door Kubus bijvoorbeeld ook excursies en een klein deel overig provinciaal aanbod van andere cultuurmakers. De kosten voor de basisschool is gemiddeld € 8,- per leerling, per voorstelling of activiteit.

Modules

De modules bestaan uit verschillende kunstdisciplines voor alle leeftijdsgroepen. De modules kunnen door de school ondersteunend aan bestaande leerlijnen worden ingezet. Een module bestaat uit drie of vier lessen waarvan twee lessen door de eigen klasdocent gegeven wordt en een of twee les(sen) door een kunstvakdocent of gastdocent vanuit De Kubus. Een deel van het aanbod maakt onderdeel uit van het basisaanbod van CultuurPlus.

Leskisten

Leskisten betreffen "doe het zelf" cultuureducatie met lesinstructies voor de docent en diverse attributen zoals handpoppen, prentenboeken en muzieksuggesties. De prijs voor de leskisten bedraagt € 35,70 per termijn van 1,5 maand.

CultuurPlus

De Rijksoverheid hanteert de beleidsregel dat cultuureducatie een vast onderdeel dient te zijn van het lesprogramma in het primair onderwijs. Het Rijk stelt hier, samen met andere overheden, geld voor beschikbaar via het programma Cultuureducatie met Kwaliteit (CMK3). Het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) is initiatiefnemer en opdrachtgever van het programma. Het Fonds voor Cultuurparticipatie is verantwoordelijk voor de toekenning van de rijkssubsidie aan de projecten van Cultuureducatie met Kwaliteit. Het fonds ondersteunt in opdracht van de overheid ook projecten op het gebied van cultuurparticipatie en talentontwikkeling. CultuurPlus is het Flevolandse programma voor Cultuureducatie met Kwaliteit.

CultuurPlus is een vervolg op Cultuur met Kwaliteit 2 (CMK2) *De Culturele Haven* 2017 – 2020. Het plan is in samenwerking met De Meerpaal Dronten, Bibliotheek FlevoMeer, Bibliotheek Urk, BontaHond Almere, Batavialand, Stichting De Verbeelding en Cultuurbedrijf Noordoostpolder (allen Flevolandse culturele organisaties) tot stand gekomen. Het Fonds voor Cultuurparticipatie (FCP) en de provincie Flevoland financieren het programma met een structurele subsidie van € 365.000 per jaar t/m 2024.

CultuurPlus is een programma dat scholen organisatorische en financiële ruimte biedt kunst- en cultuureducatie te versterken of door te ontwikkelen. CultuurPlus is een vierjarige regeling. Dit meerjarige traject maakt het voor scholen mogelijk cultuureducatie te borgen in het curriculum. Aan CultuurPlus is een extra budget per leerling voor kunst en cultuur verbonden, gefinancierd vanuit de Rijksoverheid. CultuurPlus kan in een drietal treden worden afgenomen bij Stichting de Kubus (FleCk).

De eerste trede biedt scholen lokaal en provinciaal geselecteerd aanbod. Het keurmerk CultuurPlus geeft aan dat dit aanbod van kwalitatief hoogstaand niveau is en eenvoudig aan te passen aan de schooleigen context. Via de activiteiten komen de leerlingen in contact met kunst en cultuur. Dit kan door middel van lesmateriaal, kunstenaars of vakdocenten in de klas en verschillende excursies. Met een totaal van €12,00 per leerling (€9,00 inleg vanuit de school en €3,00 vanuit de provinciale subsidie) kan een selectie worden gemaakt uit de keuzegids die door De Kubus is opgemaakt. Bij een hogere besteding dan €12 per leerling komen de meerkosten voor rekening van de school.

In trede 2 kunnen scholen samen met cultuurprofessionals via Stichting de Kubus kunst- en cultuur-educatieve activiteiten ontwerpen die passen bij de eigen visie op cultuuronderwijs, curriculum en werkwijze van de basisschool. In overleg met de Kubus maakt de school het plan op maat. De kosten per leerling bedragen in deze trede € 18,-. Deze worden verdeeld tussen de school € 9,- en € 9,- vanuit een provinciale subsidie. Trede twee vergt t.o.v. trede 1 een beperkte mate van meerwerk en verhoogde personele inzet voor de basisschool.

In trede 3 gaan scholen die een eigen cultuureducatieprogramma willen ontwikkelen een verdergaande structurele samenwerking aan met een cultuurprofessional. De basisschool formuleert zelf haar kwaliteitsdoelstellingen. De school, Kubus en gekozen samenwerkingspartner(s)/cultuurprofessionals maken het gezamenlijk plan, passend bij de onderwijsvisie van de school. De kosten per leerling bedragen voor deze trede € 27,- per jaar. De school draagt hier € 12,- bij, de resterende €15,- wordt door de provinciale subsidie gefinancierd. Een deelname aan deze derde trede vergt een verdergaande en meer structurele personele inzet voor de basisschool t.o.v. trede 2.

De staffelkorting en treden in het programma CultuurPlus zijn geïnitieerd door de Stichting en leveren een (gering) financieel en organisationeel risico op voor de exploitatie van De Kubus.

Onderstaand is een overzicht weergegeven van de doelstellingen en de behaalde resultaten van Stichting de Kubus in de binnenschoolse kunst- en cultuureducatie. Voor alle categorieën, zowel in het primair onderwijs als in het voortgezet onderwijs zijn de doelstellingen in 2019 en 2020 behaald. Blijkend uit deze cijfers behaalt de stichting het door de gemeente Lelystad gewenste bereik.

18

Binnenschoolse Kunst- en cultuureducatie	2019		2020	
	Prestatie	Realisatie	Prestatie	Realisatie
Deelnemende scholen PO	35	37	35	35
Deelnemende kinderen PO	8.500	13.405	8.000	13.609
Uitvoerende activiteiten deelnemers PO	6.000	10.052	5.800	11.270
Deelnemende scholen VO (ook MBO)	5	5	5	6
Deelnemende jongeren VO (ook MBO)	500	2.156	500	910

Participatie van het onderwijs
Om het bereik en het effect van het binnenschoolse kunst- en cultuureducatieaanbod van Stichting de Kubus te beoordelen is door Drijver en Partners aan het primair onderwijsveld in Lelystad een vragenlijst toegestuurd. Vanuit een grote onderwijsstichting een zeer cultuur minnende basisschool is bruikbare informatie opgehaald.

Als eerste blijkt dat de basisscholen tevreden zijn over de service van Stichting de Kubus. De samenwerking verloopt naar tevredenheid en het aanbod is voor een groot deel passend. Wel wordt aangehaald dat scholen vaak meer behoefte aan maatwerk hebben dan mogelijk is vanuit het standaard aanbod. Daarom zoeken scholen ook andere manieren om cultuureducatie vorm te geven. O.a. door moderne technieken als vlogs in te zetten. Een vraaggerichte organisatie van binnenschoolse kunst- en cultuureducatie heeft echter als risico dat de participatie vermindert. De afhankelijkheid van individuele ICC'ers en klasdocenten is een risico op verminderde afname en culturele educatie. Naast het aanbod van Kubus wordt er ook van ander aanbod gebruik gemaakt, bijvoorbeeld voor muziekonderwijs of via subsidieregelingen/organisaties voor specifieke doelgroepen.

De deelnemende scholen aan CultuurPlus zijn erg te spreken over dit programma. Vanuit de drie treden is differentiatie in gebruik goed zichtbaar en te organiseren. CultuurPlus biedt scholen veel mogelijkheden en scholen worden ook beleidsmatig ondersteund door Kubus. Deelnemende scholen stellen dat er een frequente en stevige band is opgebouwd met de medewerkers van De Kubus en dat het contact goed verloopt en is oplossingsgericht.

Naast het gewenste maatwerk ziet een enkele school ook graag het aantal lesuren cultuuronderwijs groeien. Tegelijkertijd stelt dezelfde respondent ook dat de financiën zwaar meewegen in het bepalen in hoeverre de school bijvoorbeeld vaker naar een theatervoorstelling gaat of gastdocenten inzet. Een continue begeleiding aan de ICC'ers en het up-to-date houden van de beleidsplannen zijn zaken die de scholen graag in toekomst door de Kubus willen laten voortzetten.

Een uitgebreid binnenschools activiteitenaanbod en programma is niet bepalend voor hogere participatie in het buitenschools cursorisch aanbod van Kubus. Afhankelijk de sociaaleconomische omstandigheden van de wijk lijken kinderen lastig te mobiliseren.

Buitenschoolse kunst- en cultuureducatie

Bij Kubus kunnen inwoners van Lelystad in het kader van de programma's Kunst in Uitvoering en Talentontwikkeling bij gekwalificeerde docenten cursussen, lessen en workshops volgen voor muziek, dans, beeldende kunst, theater en musical. Daarnaast organiseert Kubus jaarlijks diverse culturele activiteiten, voorstellingen en manifestaties op het gebied van amateurkunst. De gemeente subsidieert de stichting op basis van het eerder beschreven afsprakenkader. De subsidie is bestemd voor een breed aanbod aan cursussen en de ondersteuning van initiatieven vanuit de amateurkunsten.

Om jeugdige Lelystedelingen met beperkende sociaaleconomische omstandigheden kennis te laten maken met een muziekinstrument is het programma "Lelystad vol Talent" in het leven geroepen. Hier namen maximaal 80 kinderen per jaar aan deel.

Cursusdeelname Cursorisch aanbod	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Muziekeducatie	959	839	721
Dans	316	282	271
Beeldend / Audiovisueel	195	185	182
Theater / Literatuur	111	101	100
Totaal deelnemers	1583	1407	1274
Opbrengsten*	€ 376.017,48	€ 358.326	€ 305.026
Gem. opbr per cursist*	€ 238	€ 255	€ 239

* Betreft de opbrengsten zoals opgenomen in de seizoensuitvoer. De jaarrekening is gebaseerd op een kalenderjaar, de deelname cursisten zijn op seizoensbasis. De gemiddelde opbrengsten zijn derhalve indicatief.

Cursusdeelname Cursorisch aanbod	2019/2020 vs. 2018/2019		2020/2021 vs. 2019/2020	
	Deelname	Omzet	Deelname	Omzet
Muziekeducatie	-13%	-7%	-14%	-14%
Dans	-11%	-4%	-4%	-11%
Beeldend / Audiovisueel	-5%	-5%	-2%	-18%
Theater / Literatuur	-9%	19%	-1%	-4%
Totaal deelnemers	-11%		-9%	
Opbrengsten*		-5%		-15%
Gem. opbr per cursist*		7%		-6%

Vergelijking cursusdeelname en omzet.

Een vergelijkend overzicht van het aantal cursisten en deelnemers is in bijlage 5 opgenomen. Het aantal cursisten is in de afgelopen jaren met 11% en 9% afgenomen. Deze daling in deelnemersaantallen is voor de beperkingen door de coronamaatregelen ingezet. Deze daling past overigens in de landelijke trend van verminderd animo bij Centra voor de Kunsten en muziekscholen. In de periode 2005 en 2017 is landelijk gezien het aantal leerlingen op centra voor de kunsten met 34% gedaald. Het aantal centra voor de kunsten en muziekscholen in Nederland daalde in dezelfde periode mede als gevolg van fusies overigens met 10%, hetgeen een gedeeltelijke verklaring is voor het dalende animo. In onderstaand kader is een aantal landelijke trends over de periode 2005 – 2017 cijfermatig weergegeven. De deelnamecijfers van Stichting de Kubus komen in ruime mate overeen met de onderstaand geschetste landelijke tendensen.

Enkele landelijke cijfers voor de periode 2005 – 2017 op een rij.

Het aantal leden van muziekverenigingen daalde met 18%
De totale tijdsbesteding aan het bespelen van een muziekinstrument daalde met 13%
De tijdsbesteding aan toneel, musical en ballet daalde met 37%
De tijdsbesteding aan schilderen, tekenen en beoefening van andere beeldende kunsten met 28%.

Daartegenover staat dat het aantal bezoeken aan musea (66%), bioscopen (75%) en populaire podiumkunsten (3%) is toegenomen.

De tarieven voor het aanbod voor volwassenen is in de afgelopen jaren verhoogd. Dit blijkt ook uit de omzet per leerling. Coronaseizoen 2020-2021 uitgezonderd.

20

Naast de opbrengsten uit de contributies en lesgelden, ontvangt Stichting de Kubus huurinkomsten van BSO Fitte Kanjers Lelystad en diverse andere organisaties afkomstig uit onderwijs, sociaal domein en culturele sector. Deze organisaties huren diverse ruimten in het Kubusgebouw. Daarnaast maken diverse verenigingen wekelijks gebruik van bijvoorbeeld de theaterzaal voor repetities en voorstellingen.

De huidige gehanteerde tarieven voor de muziekklassen zijn niet kostendekkend. Indien het huidige aantal leerlingen groeit, is aanvullende subsidie nodig. Dit als gevolg van de gemaakte keuze in onderwijsvorm. Als muziekklassen in groepsvorm worden georganiseerd, is kostendekkendheid sneller te bewerkstelligen. De Kubus is echter van mening dat de markt vooral individuele of duo-lessen wenst.

Als voorbeeld van een meer kostendekkende activiteit zijn de groepslessen voor dans. De inschrijfgelden/contributies van leerlingen en deelnemers zijn kostendekkend, aldus de Kubus. Zodoende zijn deze activiteiten in principe niet gesubsidieerd. De groepsgrootte van danslessen en muziekklessen zijn echter niet een op een met elkaar te vergelijken. Dansen in een groep is relatief gemakkelijker dan samen een instrument bespelen. De eigen inkomsten van de Kubus dekken echter nauwelijks de kosten voor overhead, directie en staf.

Intendant Amateurkunst
Voor de organisatorische en facilitaire ondersteuning van de Lelystadse amateurkunstverenigingen heeft stichting de Kubus vanaf 2009 een Intendant Amateurkunst aangesteld. Deze intendant verzamelt informatie en stelt deze aan de amateurkunstverenigingen beschikbaar. De Intendant Amateurkunst heeft sindsdien diverse activiteiten voor amateurkunstenaars georganiseerd. De intendant is de liaison tussen de groep ongeorganiseerde amateurkunstenaars en de professionele kunstorganisaties en wordt bekostigd vanuit de subsidie van de gemeente Lelystad.

Kunstlink
Zoals vermeld heeft de groei van de culturele infrastructuur geen gelijke tred gehouden met de groei van het aantal inwoners in Flevoland. Kunstlink Flevoland is een door de provincie gesubsidieerd kenniscentrum voor cultuur-participatie in Flevoland. Kunstlink is actief in het domein van de amateurkunst, maar ook in de buitenschoolse cultuureducatie, talentontwikkeling en in het sociaal domein. Kunstlink Flevoland helpt culturele organisaties en partijen in het sociaal domein in Flevoland met het opzetten van projecten en de aanvraag van gelden hiervoor.

Binnen de activiteiten van Kunstlink zijn drie rollen te onderscheiden: aanjager, versterker en verbinder. De activiteiten die Kunstlink uitvoert dienen altijd 1 of meerdere van onderstaande doelen:

- Het signaleren van ontwikkelmogelijkheden en samenwerkingskansen (aanjagen)
- Het vergroten van het podium voor kunstmakers (versterken)
- Het verbinden van beoefenaars, organisaties en beleidsmakers en hen helpe met het realiseren van projecten en bovenlokale samenwerkingen die zorgen voor meer mogelijkheden voor Flevolandse kunstmakers (verbinden)
- Het coachen van kunstbeoefenaars, verenigingen, culturele instellingen en festivals bij de aanvraag van subsidies en fondsen (versterken)
- Het adviseren van de Flevolandse gemeenten over krachtig cultuurbeleid (i.s.m. de Provincie) (aanjagen en versterken)
- Het helpen van de sector in het werken met nieuwe doelgroepen, in het bijzonder in het sociaal domein (aanjagen en versterken)
- Het geven van ruimte aan vernieuwing, experiment (sociaal domein) en de ontwikkeling van creatief talent (aanjagen en versterken)

Kunstlink is een zelfstandige opererende eenheid binnen de stichting de Kubus. De begroting is als onafhankelijk programma opgenomen in de totale stichtingsbegroting. De formatie van Kunstlink bestaat uit een programmamanager, die als leidinggevende fungeert voor het Kunstlink- (en het FleCk) team.

De programmamanager legt verantwoording af aan de directeur-bestuurder van Stichting de Kubus. De formatie bestaat uit verder uit adviseurs en medewerkers met een specifieke taakstelling: talentontwikkeling, pop, dans, sociaal domein, theater, muziek en communicatie. Daarnaast werkt Kunstlink met een flexibele schil van mensen met een specifieke expertise. De totale formatie van Kunstlink bedraagt in 2022 1,98 FTE. De personele en rechtspositionele zaken, de huisvesting en administratieve organisatie zijn georganiseerd met en door Stichting de Kubus en zijn opgenomen in de begroting.

Samenwerking met het sociaal domein
Om te bepalen in hoeverre het aanbod van De Kubus het sociaal domein raakt, is er contact geweest met Welzijn Lelystad. Zij werken met de Kubus samen op ad-hoc basis. Een voorbeeld hiervan is het organiseren van activiteiten voor jongeren om kennis te maken met kunst en cultuur. Hierbij is gebruikgemaakt van expertise van De Kubus en dansscholen, de Flevolandse Theater vereniging, Utopodium (een theatervoorziening) en bewoners met hun eigen talent. De samenwerking met De Kubus wordt als goed beoordeeld. Er worden heldere afspraken gemaakt, de communicatie verloopt goed en afspraken worden nagekomen.

Welzijn Lelystad ziet voor de toekomst een rol weggelegd voor De Kubus om meer kunst- en cultuuractiviteiten in de wijken aan te bieden. Voor welzijnsactiviteiten is dit eerder een middel dan een doel op zich. Tevens is Welzijn Lelystad van mening dat het aanbod dient aan te sluiten bij de behoefte van de bewoner. Men dient niet vooraf vastgestelde programma's aan te bieden, maar meer vraaggericht de wijken te benaderen. Hierbij hoeft niet direct grootschalig te worden georganiseerd. Welzijn Lelystad ziet graag ruimte voor experimenten en kleinschalige initiatieven.

Jeugdfonds Sport en Cultuur
De gemeente Lelystad financiert en werkt samen met het Jeugdfonds Sport en Cultuur. Dit fonds richt zich op kinderen van ouders met een lager dan gemiddeld bestedingsniveau en sociaaleconomische situatie. Om kinderen toch kennis te laten maken met kunst- en cultuur is het dankzij dit jeugdfonds mogelijk om kunstlessen te volgen bij De Kubus. Het jeugdfonds werkt met zogenaamde intermediairs. Ouders of kinderen kunnen niet rechtstreeks een aanvraag doen voor aanvullende financiering. De intermediair (schooldocent, buurtsportcoach, wijkwerker, schuldhulpverlener) neemt contact op met De Kubus en na goedkeuring door de fondsbeheerder kan het kind voor een seizoen deelnemen aan de gewenste kunstles. Het jeugdfonds betaalt de contributie rechtstreeks aan de Kubus.

Op deze manier wordt niet enkel het aanbod door de gemeente gesubsidieerd, maar ook de vraag. Uit diverse onderzoeken van Cultuurconnectie is gebleken dat het direct subsidiëren van de vraag in dit soort gevallen met sociaaleconomische achterstand een goede tool is om het cultuurbereik op peil te houden. Echter kan er gevoelsmatig bij de doelgroep een barrière worden ervaren vanwege de werkwijze met een intermediair.

4 Analyse

4.1 Financieel resultaat en balanspositie

Onderstaand is een samenvattend overzicht gegeven van de financiële exploitatie van Stichting de Kubus. Een uitgebreid en volledig overzicht van de baten en lasten over de periode 2017 tot en met 2020 en de begrotingen 2021 en 2022 is gegeven in bijlage 3.

Stichting De Kubus (excl. Conseil)	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Totaal Baten	€ 3.607.510,00	€ 3.645.854,00	€ 3.792.511,00	€ 3.551.787,00
Totaal Lasten	€ 3.357.983,00	€ 3.584.914,00	€ 3.968.756,00	€ 3.606.031,00
Exploitatieresultaat	€ 249.527,00	€ 60.940,00	€ -176.245,00	€ -54.244,00

De exploitatie van Stichting de Kubus is de laatste 2 bekende en geaccordeerde jaren verlieslatend. In 2017 en 2018 was er nog sprake van een positief exploitatieresultaat van € 249.527,- in 2017 en € 60.940,- in 2018. In 2019 was er sprake van een sterk verlieslatende exploitatie van -€ 176.245,-. Dit heeft Stichting de Kubus kunnen opvangen door in te teren op haar eigen vermogen. Exploitatiejaar 2020 was tevens verlieslatend met een tekort van € 54.244,-.

De resultaten uit de winst- en verliesrekening over het jaar 2020 zijn beïnvloed door de coronamaatregelen. Onder andere de uitvoeringskosten van de projecten zijn als gevolg van sluiting en lockdown fors lager dan de jaren ervoor, maar hier stonden ook fors lagere projectsubsidies tegenover. De personeelskosten zijn nagenoeg hetzelfde. Dit als gevolg van de beleidskeuze voor vaste arbeidscontracten. De overige personeelskosten, zoals reiskosten, zijn wel lager als gevolg van de coronamaatregelen.

	2017	2018	2019	2020
Activa	€ 1.628.195	€ 1.669.450	€ 1.425.168	€ 1.513.646
Passiva	€ 1.628.195	€ 1.669.450	€ 1.425.168	€ 1.513.646
Werkkapitaal	€ 52.736	€ 84.419	€ -54.714	€ -115.831

Het werkkapitaal geeft aan in welke mate eventuele tegenvallers in de jaarlijkse exploitatie kunnen worden opgevangen. Een negatief werkkapitaal betekent dat er een vergrote kans is op een te laag liquiditeitspeil en er in de loop van de tijd geen ruimte meer is voor investeringen en vooruitbetalingen.

Balanspositie Stichting De Kubus	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Kengetallen				
Solvabiliteit (ratio EV / TV)	0,18	0,21	0,13	0,05
Liquiditeit (ratio VA / KS) (Quick ratio)	1,04	1,06	0,96	0,92

De solvabiliteitsratio geeft aan in welke mate de onderneming in staat is om op lange termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. Een algemeen geaccepteerde norm is dat deze waarde tussen 0,25 en 0,50 dient te liggen om van een gezonde onderneming te spreken. Voor Stichting de Kubus geldt dat deze norm in de periode 2017 – 2020 niet gehaald wordt en eind 2020 zelfs 0,05 bedraagt.

Daartegenover staat de quick ratio/liquiditeitsratio. De liquiditeitsratio geeft aan in welke mate de onderneming in staat is om op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De norm is hierbij groter dan 1. Voor de Kubus geldt dat deze eind 2020 onder 1 is. De lage liquiditeitsratio wordt bevestigd door het negatieve werkkapitaal.

Het Ministerie van OC&W hanteert voor het weerstandsvermogen van de Kunst en Cultuurcentra de norm van de haringmaat: percentage eigen vermogen t.o.v. de totale baten. Dit zou voor gezonde instellingen 10% moeten zijn. Stichting De Kubus haalt in het jaar 2020 afgerond 2%.

Enkele opvallende zaken volgend uit de balanspositie zijn:

- Er is sprake van een grote post vooruit ontvangen subsidies
- Het eigen vermogen is sterk verlaagd in de periode vanaf 2018
- De post crediteuren is flink verlaagd t.o.v. 2019
- De liquide middelen zijn wel redelijk op orde

Dit heeft wel het gevolg dat de huidige financiële positie van Stichting de Kubus zwak te noemen is. Zoals uit bovenstaande balansanalyse en het volledig balansoverzicht in Bijlage 4 is het eigen vermogen gedaald tot € 72.635 (ultimo 2020). Zodoende nemen de reserves om tegenvallers op te vangen af.

Het resultaat op basis van de mondeling gedeelde voorlopige cijfers van 2021 is de exploitatie van Stichting de Kubus minder verliesgevend dan de jaren ervoor. De negatieve effecten van de coronacrisis heeft men weten op te vangen uit de vooruitbetaalde cursusgelden, subsidies en baten uit de Coronasteunpakketten vanuit de overheid. In de jaarrekening van 2020 zijn door de stichting voorzichtigheidshalve baten uit een tegemoetkoming vanuit de gemeente Lelystad voor gemiste inkomsten niet opgenomen. Ten tijde van het opstellen van deze rapportage zijn de definitieve details van deze tegemoetkoming onderwerp van gesprek tussen de stichting en de gemeente Lelystad.

4.2 Verdieping: Inkomsten

Subsidies en financiering

Was in het verleden landelijk bezien de verhouding 40% eigen inkomsten en 60% subsidies nu is dit verschoven naar gemiddeld 64% subsidies. Verklaringen hiervoor zijn de daling van het aantal cursusdeelnemers binnen de gesubsidieerde instellingen, groei van semi-commerciële aanbieders en de toename van stimuleringssubsidies uit het sociale domein of cultuurparticipatiefondsen. De inkomsten van Stichting de Kubus komen in 2020 voor 72% voor rekening van subsidies. In 2019 was dit 69%. Bezien de landelijk gehanteerde kengetallen is dit een hoger aandeel dan gemiddeld.

Exclusief Kunstlink en FleCk	2017	%	2018	%	2019	%	2020	%
Eigen inkomsten	€ 610.968	26%	€ 611.919	29%	€ 711.884	31%	€ 594.403	28%
Subsidies	€ 1.702.447	74%	€ 1.480.197	71%	€ 1.550.704	69%	€ 1.544.485	72%

Het woud van subsidie- en financieringsstromen binnen de culturele sector is onoverzichtelijk te noemen. Zo wordt CultuurPlus gefinancierd uit de provinciale cultuurpot (incl. bijdrage rijksoverheid) maar betalen de scholen een bijdrage voor deze activiteiten waarvoor zij van overheidswege onderwijsgelden krijgen aangereikt. De afgelopen 4 jaar heeft Stichting de Kubus van ongeveer 20 verschillende subsidieverstrekkers en potjes aanspraak gemaakt of subsidie verkregen.

Nieuwe initiatieven

Naast het cursorisch, binnenschoolse en coördinerende werk in Lelystad is de Kubus voornemens haar impact op de gemeente Lelystad en haar inwoners te vergroten. Zoals uit de diverse financiële analyses blijkt zijn de beschikbare middelen van de stichting echter schaars. Desalniettemin probeert de stichting haar rol breder op te pakken en, naar eigen zeggen, door een positief ondernemende manier de impact van de Kubus te vergroten. Hiertoe zijn naast de interne organisatorische ontwikkelingen 2 zichtbare voorbeelden.

In 2022 heeft De Kubus in een samenwerking met drie schoolbesturen uit het primair onderwijs een beroep gedaan op de gemeente om €200.000 extra subsidie te verkrijgen. Deze samenwerking is door De Kubus en de schoolbesturen ingezet ten behoeve van het verminderen van het lerarentekort. Stichting de Kubus neemt al een rol in kunst- en cultuureducatie, maar zal na verkrijging van deze subsidie ook een impulsregisseur aanstellen die als matchmaker tussen onderwijs en de markt gaat fungeren.
Deze matchmaker heeft als taak te voorzien in (tijdelijke) vakdocenten voor hulpbehoevende scholen. Hier gaat het om docenten in bijvoorbeeld bewegingsonderwijs, natuur- en milieueducatie en taalontwikkeling.

Tijdens de rondgang in het Kubusgebouw is uitgebreid stilgestaan bij de theaterzaal. De stichting is voornemens een nieuw programmaonderdeel aan het pallet toe te voegen: Kubus Producties. Doel is om meer reuring en gebruik in de theaterzaal te krijgen. De Kubus heeft naar eigen zeggen een zeer geschikte ruimte om door samen te werken met allerlei (amateur) kunstenaars en verenigingen co-creatie voor elkaar te krijgen. Het gebouw, op steenworp afstand van het culturele centrum van Lelystad met Theater Agora, de bibliotheek, poppodium Corneel en de grote bioscoop, kan volgens de stichting beter worden benut voor het behalen van de doelstellingen van De Kubus. Het vergt echter enige investeringen om de theatertechniek, geluidsinstallatie en klimatologische omstandigheden naar de nieuwste standaard te brengen. De stichting heeft deze wens kenbaar gemaakt aan de gemeente.

4.3 Verdieping: personeelskosten

Personeelskosten vormen meestal de grootste kostenpost voor culturele instellingen, ook al zijn de salarissen relatief laag, zeker gezien het vaak hoge opleidingsniveau (HBO) van artistieke medewerkers. Ook de topsalarissen in de sector zijn relatief laag en blijven op een enkele uitzondering na onder de WNT-norm (Wet normering van topinkomens, ook wel Balkenende-norm genoemd).

Gemiddeld gezien bedragen de personeelskosten in Nederland bij de (pop)podia ongeveer 30% van de uitgaven, bij de musea/bibliotheken 45-50% en bij de centra voor de kunsten/muziekscholen 70%. Voor de centra voor de kunsten geldt tevens het kengetal dat gemiddeld de personeelskosten 60% van de opbrengsten bedragen. Voor Stichting de Kubus geldt dat de personeelskosten nog geen 70% van de totale kosten bedragen. Dit is onder andere te verklaren door de coördinerende en organiserende taken van de stichting in het gemeentelijke en provinciale binnenschoolse kunst- en cultuureducatieprogramma. Doordat deze taken volledig afhankelijk zijn van subsidie is het landelijk kengetal voor wat betreft de verhouding tussen personeelskosten en de totale opbrengsten tevens minder relevant.

Personeel Stichting De Kubus	2017	2018	2019	2020
Als % van de kosten	59%	62%	62%	67%
Als % van de opbrengsten	55%	61%	62%	68%

Het is wel opmerkelijk dat de personeelskosten een steeds groter percentage van de totale opbrengsten betreffen. Dit is onder andere te verklaren door het grote aandeel vaste werknemers vallend onder de CAO voorwaarden en de jaarlijkse groei van salarissen tegenover een zich over de jaren stabiliserend batentotaal.

De maatschappelijke trend van flexibilisering van arbeidsvoorwaarden is in de cultuursector zeer sterk zichtbaar: de vaste kern is bij veel instellingen kleiner geworden, de flexibele schil is fors gegroeid. Tijdens de coronacrisis bleek dit voor de culturele instellingen een voordeel: vele konden hierdoor relatief gemakkelijk afschalen. Dit voordeel is vanuit het perspectief van de werkenden een nadeel: veel freelancers zijn tijdens de crisis thuis komen te zitten.
De vastgestelde jaarcijfers van 2020 en de voorlopige personeelskosten en formatie van 2021 (onderstaand) laten een kleine daling zien in de grootte van de formatie ten opzichte van 2018 en 2019. Onduidelijk is of dit een direct gevolg is van de coronamaatregelen of er sprake is van natuurlijke afschaling. Wel is door de stichting een investeringsstop gehanteerd en zijn tijdelijke contracten niet verlengd. De grootste daling van personeelsinzet heeft zich voorgedaan in het programma School en Samenleving.

Personeelsformatie De Kubus, excl Comeel (fte)	2018	2019	2020	2021
Directie			1,09	1,00
Administratie			2,26	2,33
Cursusadministratie			0,67	0,71
FleCK	4,81	4,98	5,33	5,26
Intendant amateurkunst			0,41	0,42
Kunst in Uitvoering	11,53	12,43	12,09	11,07
Kunstlink	1,47	1,38	1,38	1,38
PR en Communicatie			0,89	0,89
School en Samenleving	5,26	4,79	4,03	3,82
Service	6,48	6,88	3,64	3,64
Staf	3,99	3,51	1,15	1,21
Totaal	33,54	33,91	32,94	32,33
Totaal personeelskosten Jaarrekening	€ 2.142.518	€ 2.236.169	€ 2.266.765	€ 2.204.735
Gemiddeld per fte Jaarrekening	€ 63.879	€ 65.944	€ 68.815	€ 68.195
Inhuur freelancers Jaarrekening	€ 91.412,00	€ 229.345,00	€ 161.969	€ 97.415
FTE		2,61	1,41	1,54
Totaal personeel en inhuur Jaarrekening	€ 2.233.930	€ 2.465.514	€ 2.428.734	€ 2.302.150

NB. Vanaf 2020 is er een andere administratieve ordening gekomen op personeels- en organisatiegebied.

De meeste docenten en consulenten zijn ingedeeld in schaal 8 van de CAO Kunsteducatie. Op basis van fulltime (36 u.p.w.) varieert het bruto maandsalarissen tussen de € 2.592 – € 4.064, afhankelijk van ervaring, anciënniteit en opleiding. Deze salarisschaal komt overeen met schalen 8 en 9 van de CAO Gemeenten 2021-2022. Kubus werkt met gekwalificeerde HBO-geschoolde kunstdocenten.

De kosten per fte. voor de docenten in het programma Kunst in Uitvoering komen grotendeels overeen met de kosten per fte in het programma School en Samenleving en de ondersteunende administratieve- en communicatiediensten. De personeelskosten per fte voor directie, Kunstlink, FleCk en de intendant amateurkunst liggen (ruim) hoger.

In 2019 en 2020 waren de kosten voor inhuur/ freelance relatief hoog bezien de andere jaren. In 2019 en 2020 is externe invulling gegeven aan directie en een controller.

	2018			2019			2020			2021		
Overhead vast personeel	10,47	€ 668.818	31%	10,39	€ 689.161	30%	9,70	€ 687.505	29%	9,78	€ 666.944	30%
Docenten en coördinatoren	11,53	€ 736.530	34%	12,43	€ 819.687	37%	12,09	€ 893.923	37%	11,07	€ 754.915	34%
Consulenten en coördinatoren	11,54	€ 737.169	35%	11,09	€ 731.322	33%	11,15	€ 824.287	34%	11,48	€ 782.876	36%
Totaal	33,54	€ 2.142.518		33,91	€ 2.236.169		32,94	€ 2.266.765		32,33	€ 2.204.735	

In bovenstaand overzicht is een onderscheid gemaakt in de drie kernonderdelen van de organisatie: de docenten voor het programma Kunst in Uitvoering, de adviseurs voor de programma´s FleCk en Kunstlink, en de coördinatoren voor School en Samenleving en de intendant. Een derde organisatieonderdeel is de zogenaamde overhead. Overhead zorgt er voor dat de uitvoerende organisatieonderdelen hun werk kunnen doen. Voor de stichting zijn dit directie, staf, administratie, service etc. In het bovenstaande overzicht maken de overheadkosten voor poppodium Comeel (onderdeel van de Stichting) onderdeel uit van de totale overheadkosten.

Door de bank genomen wordt een percentage van 30% overheadskosten van de totale personeelskosten gezien als gezonde bedrijfsvoering.

Blijkend uit de door ons ontvangen stukken bevat ieder programma minimaal een programmamanager, een coördinator. Kunst in Uitvoering heeft een cursusadministratie ten behoeve van de cursisten à 0.8 FTE niet ondergebracht bij de overhead van de stichting, maar in de programmakosten opgenomen. Onder de vlag van FleCk is tevens een communicatiemedewerker in dienst. Deze en andere specifiek voor Kunstlink en FleCK gemaakte overheadkosten zijn doorbelast bij de desbetreffende programma´s en budgetten. Voor Corneel is een een overhead van 1,7 FTE (30% van de formatie ten behoeve van Corneel) reëel.

Het in bovenstaand overzicht vermelde percentage van 30% overhead komt exclusief de overhead voor Corneel op basis van de formatie 2% lager uit. Indien de 0.8 fte cursusadministratie wordt toegevoegd aan de totale overhead van de stichting blijft het percentage overhead met 29% ondergemiddeld.

Doorbelasting aan Kunstlink, FleCk en projecten
In de jaarrekening in bijlage 3 zijn posten opgenomen in het kader van doorbelasting. De kosten die zijn doorbelast worden door Stichting de Kubus gemaakt in de vorm van personeelskosten. Deze kosten zijn ook in de projectkosten opgegeven. Wat betekent dat deze dubbelop zouden zijn en een verkeerde weergave geven van de werkelijk gemaakte kosten. Vandaar dat het gedeelte doorbelaste uren als negatieve kosten wordt geboekt.

De doorbelaste kosten voor service, directie en huisvesting worden niet in mindering gebracht in het overzicht van baten-lasten van Stichting de Kubus. Deze zijn opgenomen in het baten-lastenoverzicht van FleCk en Kunstlink. De doorbelaste huisvestings- en servicekosten onder Kunstlink en FleCk zijn een percentage van de omzet van deze onderdelen. Deze kosten op basis van percentages worden aan de betreffende programma´s toegevoegd om deze winst- en verliesrekeningen sluitend te maken en een zuivere subsidieverantwoording te kunnen opstellen.

4.4 Verdieping: Benchmark

Om de tarieven en het aanbod van Kubus te vergelijken zijn er 2 benchmarkonderzoeken uitgevoerd. De uitkomsten hiervan zijn weergegeven in bijlage 1 en 2. In bijlage 1 is onderzoek gedaan naar de centra voor de kunsten in de regio van Lelystad (lees: de provincie Flevoland). In Bijlage 2 is een uitwerking van het benchmarkonderzoek weergegeven met 3 vergelijkbare (ex) Next-level gemeenten: Venlo, Helmond en Hengelo.

Om de verschillen in aanbod en tarieven tussen de centra voor de kunsten met die van Kubus in beeld te krijgen zijn er 9 cursussen/activiteiten vergeleken. Om een valide vergelijking te maken zijn alle tarieven, lesduur en lesmomenten geharmoniseerd. Indien de informatie voor handen was is tevens een onderscheid gemaakt tussen leerlingen tot 21 jaar en vanaf 21 jaar. Vanaf 21 jaar wordt er 21% btw berekend over de kostprijs.

- Een individuele muziekles is omgerekend naar 1 uur les
- Voor repetities met muziekensembles is uitgegaan van 40x per jaar repetitie
- De cursussen beeldend zijn omgerekend naar kosten per uur
- Voor dans zijn er 3 leeftijdscategorieën gedefinieerd en is de prijs per uur berekend
- Musicalles is ook in 3 leeftijdscategorieën gedefinieerd, uitgaande van 32 lessen per jaar a 1,5 uur.

Kubus en de regio
Het aanbod en de tarieven van Kubus is vergeleken met dat van De Meerpaal in Dronten, CKV in Almere en het Cultuurbedrijf Noordoostpolder in Emmeloord. Over het algemeen valt te stellen dat het aanbod van Kubus in vergelijking met de 3 andere organisaties uitgebreid is. Wel is er sprake van een brede range van tarieven binnen de diverse activiteiten. Zo varieert een uur beeldend bij Kubus van € 4,88 tot € 6,19. De tarieven van de andere organisaties zijn ook niet volledig geharmoniseerd. Deze variatie is te verklaren als gevolg van de differentiatie in attributen, groepsgrootte en gebruikte materialen.

De kosten voor een individuele muziekles bij Kubus verhouden zich als middenmoter ten opzichte van de andere organisaties. Het tarief van CKV Almere steekt boven de aanbieders uit. In vergelijking met de andere organisaties is het tarief voor musical/theater in Lelystad hoog en voor dansactiviteiten voor jongeren (13-18) het hoogst. De hoogte van de contributie om deel te nemen aan een muziekensemble is in Lelystad gemiddeld.

De centra voor de kunsten in de provincie Flevoland hebben elk een uitgebreid cursorisch aanbod. Wel is er een verscheidenheid in tarieven. Het verschil in tarifering tussen Lelystad en Almere is groter, dan het verschil in tarifering tussen Lelystad en Dronten en Emmeloord.

Kubus in het perspectief van Next-level gemeenten
Lelystad is een zogenaamde Next-level gemeente. Het inwoneraantal is momenteel ongeveer 80.000 en zal naar waarschijnlijkheid groeien naar 100.000 inwoners. Om het aanbod van centra voor de kunsten in gemeenten binnen de schaalsprong van 80.000 naar 100.000 inwoners in beeld te brengen, is gekozen voor het aanbod in de gemeente Hengelo (81.000 inwoners), Helmond (93.000 inwoners) en Venlo (102.000 inwoners.).

Het aanbod van Kubus is vergelijkbaar met dat van de 3 overige centra van de kunsten. Op het gebied van muziekles bezet het tarief van De Kubus samen met dat van de Oyfo Kunstenschool uit Hengelo de onderkant van de tarievenvariatie. De tarieven voor beeldende activiteiten zijn vergelijkbaar met elkaar. Met uitzondering van Kunstencentrum Venlo, deze is duurder dan de andere 3 aanbieders. Net als bij de regionale benchmark, is het tarief voor musical/theater bij Kubus hoog. Voor deelname aan dansactiviteiten voor jongeren (13 -18) geldt dat Kubus het hoogste tarief hanteert. Dit was in de regionale benchmark ook het geval. In een reactie van Kubus blijkt het voornemen om deze tarieven per seizoen 2022-2023 te verlagen.

De tarieven van de diverse cursussen en activiteiten zijn afhankelijk van diverse factoren. Belangrijk zijn hierin de mate van subsidiering vanuit de betreffende gemeente, de huisvestingssituatie, de beschikbaarheid van docenten en de arbeidsvoorwaarden van deze docenten. Naast de financiële factoren speelt animo een grote rol in het bepalen van de tariefstelling. Deze factoren zijn in dit benchmarkonderzoek niet inzichtelijk en daarom niet meegenomen.

Over het algemeen is te stellen dat het cursorisch aanbod van Kubus in zeer grote mate overeenkomst met het aanbod van centra voor de kunsten in vergelijkbare gemeenten of gemeenten met een inwoneraantal dat Lelystad in de nabije toekomst zal huisvesten. Het huidige aanbod en tariefstelling van Kubus is passend voor een gemeente met een inwoneraantal oplopend van 80.000 naar 100.000 inwoners.

5 Doelmatigheid Kunst- en Cultuureducatie in Lelystad

In dit hoofdstuk volgen allereerst de belangrijkste bevindingen uit deze rapportage. In de tweede paragraaf wordt de eindconclusie beschreven. In paragraaf 3 wordt antwoord gegeven op de centrale onderzoeksvraag en tevens aanbevelingen gedaan.

5.1 De belangrijkste bevindingen op een rij

- Onder andere vanwege het ontbreken van culturele instellingen uit de culturele basisinfrastructuur of een kunstvakopleiding in de nabijheid is er geen omvangrijk professioneel productieklimaat in Lelystad.
- Het gemeentelijk cultuurbeleid is inhoudelijk gericht op *de aanwezigheid van een breed cultureel voorzieningenniveau dat past bij een gemeente met ongeveer 80.000 inwoners en op een lokale cultuurparticipatie dat vergelijkbaar is met het landelijk niveau.*
- Naast het aanbod van Stichting de Kubus bestaat het culturele landschap in Lelystad uit diverse overige aanbieders, organisaties en initiatieven. Een deel van deze aanbieders werkt nauw samen met, of is direct gelieerd aan De Kubus.
- De provinciaal en gemeentelijk gesubsidieerde merken van Stichting de Kubus hebben elk een afzonderlijke prestatieafspraak met de provincie Flevoland en gemeente Lelystad. Deze prestatieafspraken zijn de basis van de samenwerking tussen Gemeente Lelystad en Stichting de Kubus en worden jaarlijks vastgelegd in een beschikking. Deze wordt ten tijde van het aanvragen van de subsidie door Stichting de Kubus vastgesteld.
- Naast de directie, staf en ondersteunende diensten bestaat de formatie uit een totaal van 41 docenten verdeeld in het programma Kunst in Uitvoering. Door interne kruisbestuivingen en het benutten van synergiekansen worden personeelsleden van Stichting de Kubus ook ingezet voor taken ten behoeve van de programma's School en Samenleving, Kunstlink en FleCk. Het aantal FTE is wel duidelijk gescheiden.
- Het flexibiliseren van de docentenpoule zal in principe niet bijdragen aan een meer kostenefficiënte personele bedrijfsvoering. Uitgangspunt is hierbij een zelfde aantal werkuren als in 2019 en 2020 en geen verdere daling van het aantal cursusdeelnemers. Indien het aantal cursusdeelnemers verder daalt en de huidige betreffende arbeidscontracten qua arbeidsduur uit de pas lopen met het aantal lesuren, dienen de arbeidscontracten in arbeidsduur te worden aangepast of is een flexibilisering van (een deel van) de docentenpoule te overwegen.
- Het streven van Stichting de Kubus naar impact van haar activiteiten en organisatie geeft blijk van een vorm van cultureel ondernemerschap. De Kubus wenst voor zichzelf een beeld te hebben van haar impact, maar dit ook zeker onderbouwd kenbaar te kunnen overleggen aan haar opdrachtgever; de gemeente Lelystad.
- De stichting behaalt het door de gemeente Lelystad gewenste bereik met betrekking tot binnenschoolse kunst- en cultuureducatie.
- Basisscholen zijn tevreden over de service van Stichting de Kubus. Het aanbod is voor een groot deel passend, wel wordt aangehaald dat scholen vaak meer behoefte aan maatwerk hebben dan mogelijk is vanuit het standaard aanbod. De deelnemende scholen aan CultuurPlus zijn erg te spreken over dit programma.

- Een uitgebreid binnenschools activiteitenaanbod en programma is niet bepalend voor hogere participatie in het buitenschools cursorisch aanbod van Kubus. Afhankelijk van de sociaaleconomische omstandigheden van de wijk lijken kinderen lastig te mobiliseren.

- Het aantal cursisten is in de afgelopen jaren met 11% en 9 % afgenomen. Deze daling in deelnemersaantallen is voor de beperkingen door de coronamaatregelen ingezet. Deze daling past in de landelijke trend van verminderd animo bij Centra voor de Kunsten en muziekscholen.

- De tarieven voor het aanbod voor volwassenen is in de afgelopen jaren verhoogd. Dit blijkt ook uit de omzet per leerling. Coronaseizoen 2020-2021 uitgezonderd.

- De huidige gehanteerde tarieven voor de muziekklassen zijn, in tegenstelling tot de tarieven voor bijvoorbeeld de danslessen, niet kostendekkend. Indien het huidige aantal leerlingen groeit door bijvoorbeeld een groeiend inwoneraantal, is aanvullende subsidie nodig of neemt de druk op de financiële exploitatie van de stichting (verder) toe. Als muziekklassen in groepsvorm worden georganiseerd, is kostendekkendheid sneller te bewerkstelligen. Maar er wordt in dat geval gebroken met een wens uit de markt.

- De door de gemeente Lelystad gesubsidieerde intendant amateurkunst is de liaison tussen de groep ongeorganiseerde amateurkunstenaars en de professionele kunstorganisaties in Lelystad. Kunstlink Flevoland, tevens onderdeel van Stichting de Kubus helpt culturele organisaties en partijen in het sociaal domein in Flevoland met het opzetten van projecten en de aanvraag van gelden hiervoor. Weliswaar is er een gescheiden subsidieverantwoording voor deze beide entiteiten, de doelstellingen en werkzaamheden lijken een grote mate van overlap te vertonen.

- De samenwerking met Stichting de Kubus en het sociaal domein wordt als goed beoordeeld. Organisaties in het sociaal domein zien in de toekomst een rol weggelegd voor de Stichting om meer kunst- en cultuuractiviteiten in de wijken aan te bieden.

- Het direct subsidiëren van de vraag in gevallen met sociaaleconomische achterstand is een goede tool om het cultuurbereik op peil te houden. Echter kan er gevoelsmatig bij de doelgroep een barrière worden ervaren vanwege de werkwijze met een intermediair.

- De verlieslatende exploitatiejaren 2019 en coronajaar 2020 zijn opgevangen uit het eigen vermogen van de stichting. Dit heeft als gevolg dat de huidige financiële positie van Stichting de Kubus zwak te noemen is. Gedurende de coronaperiode is er door de directie een investeringsstop ingevoerd en zijn tijdelijke arbeidscontracten niet verlengd.

- De inkomsten van Stichting de Kubus komen in 2020 voor 72% voor rekening van subsidies. In 2019 was dit 69%. Bezien de landelijk gehanteerde kengetallen is dit een hoger aandeel dan gemiddeld. Het aandeel van de loegelden in de totale baten is lager dan het landelijk gemiddelde.

- De personeelskosten vormen een steeds groter percentage van de totale lasten. Ten opzichte van de totale baten neemt het percentage personeelskosten toe en loopt het uit de pas met het landelijke gemiddelde. Dit is onder andere te verklaren door het grote aandeel vaste werknemers werkend onder de CAO voorwaarden en de jaarlijkse groei van salarissen tegenover een zich over de jaren stabiliserend batentotaal.

- De vastgestelde jaarcijfers van 2020 en de voorlopige personeelskosten en formatie van 2021 laten een kleine daling zien in de grootte van de formatie ten opzichte van 2018 en 2019.

- Door de bank genomen wordt een percentage van 30% overheadskosten van de totale personeelskosten gezien als gezonde bedrijfsvoering. Blijkend uit de door ons ontvangen stukken bevat ieder programma minimaal een programmamanagar, een coördinator en in geval van Kunst in Uitvoering een cursusadministratie. Het aandeel overhead in de totale formatie van Stichting de Kubus (zowel inclusief als exclusief Comeel) is landelijk bezien gemiddeld.

- Over het algemeen is te stellen dat het cursorisch aanbod van Kubus in zeer grote mate overeenkomst met het aanbod van centra voor de kunsten in vergelijkbare gemeenten of gemeenten met een inwoneraantal dat Lelystad in de nabije toekomst zal huisvesten. Het huidige aanbod en tariefstelling van Kubus is passend voor een gemeente met een inwoneraantal oplopend van 80.000 naar 100.000 inwoners.

5.2 Eindconclusie

In de voorgaande hoofdstukken is inzichtelijk gemaakt welke trends en ontwikkelingen er zijn binnen het culturele educatieve domein en welke hiervan van toepassing zijn op Lelystad. Er is ingegaan op de inhoud, organisatie en governance van Stichting de Kubus. In een analyse van de financiële exploitatie van Stichting de Kubus en de personeelskosten is de doelmatigheid van de stichting belicht.

De doeltreffendheid (bereik) kan worden vergroot.
In het primair onderwijs is men tevreden met de werkzaamheden van en samen met Stichting de Kubus. In het programma "Lelystad vol Talent" wordt cultuur, sociaal domein en het onderwijs met het buitenschoolse aanbod van Kubus verbonden. De deelname van o.a. door sociaaleconomische omstandigheden lastig te bereiken doelgroepen blijft achter bij andere doelgroepen. De huidige mate van samenwerking door Kubus met het sociaal domein biedt ruimte om te worden geïntensiveerd.

Doelmatigheid van de exploitatie kan worden versterkt.
Een afsprakenkader tussen de gemeente en Stichting de Kubus dat slechts 1 jaar geldt, is niet bevorderlijk voor het cultureel ondernemerschap van Stichting de Kubus. Stichting de Kubus is juist voornemens om met cultureel ondernemerschap het bereik onder alle Lelystadelingen te vergroten en de exploitatie efficiënter in te richten. Het directe effect hiervan is als gevolg van corona op dit moment nog niet meetbaar.

Echter
Het ontbreekt Lelystad aan instellingen en organisaties behorende tot de Culturele basisinfrastructuur. Het particulier cursorisch aanbod in Lelystad kan op dit moment niet volledig in de vraag naar beeldende kunst, muziekles en dans voorzien. Voornamelijk op het gebied van beeldende kunst en muziekles biedt Kubus cursussen aan waarin de particuliere markt niet voorziet. De cursussen en de organisatie van deze cursussen worden door de gemeente Lelystad gesubsidieerd. Het verlagen van de subsidie betekent een verlaging van het aanbod en een verschraling van het Lelystadse culturele landschap.

Met de verwachte groei van het aantal inwoners in Lelystad rijst de vraag of Stichting de Kubus het huidige aanbod tegen dezelfde financiële voorwaarden voor zowel inwoners als subsidieverstrekker kan doorzetten. Het antwoord hierop is eenduidig: nee. De trends en ontwikkelingen in de culturele markt vereisen o.a. (verdere) individualisering van lesvormen, flexibiliteit en kwaliteit. De huidige tariefering en het cursusaanbod van Kubus zijn marktconform.

De exploratie van Stichting de Kubus scoort in het licht van de landelijke kengetallen voor een groot deel gemiddeld, met uitzondering van de personeelskosten. Het laaghangend fruit om de exploitatie doelmatiger te maken is in de afgelopen periode reeds geplukt. De coronaomstandigheden hebben echter gezorgd voor niet-natuurlijke interventie van vraag, aanbod, financiering en bereik. Vanaf 2023 is er sprake van een eerste volledige post-corona exploitatie, 2022 zal hier een eerste indicatie voor zijn.

5.3 Beantwoording onderzoeksvraag

De centrale onderzoeksvraag van het onderzoek was:
Op welke manier kunnen zo veel mogelijk inwoners op een effectieve en efficiënte wijze gebruik maken van cultuureducatie, met daarbij onderscheid te maken naar: jeugd (kinderen en jongeren) en volwassenen?

Lelystad kent geen rijke culturele geschiedenis, infrastructuur en aanbod zoals andere provinciale hoofdsteden dat wel hebben. Stichting de Kubus organiseert met behulp van gemeentelijke subsidies de binnenschoolse en buitenschoolse kunst- en cultuureducatie. Naast de stichting zijn er diverse particuliere aanbieders in de stad actief, waarvan sommigen met de stichting samenwerking. Enkele gemeentelijke taken van Stichting de Kubus komen ook ten goede aan hun particuliere "concullega's". De Stichting heeft een weg ingeslagen naar cultureel ondernemerschap en een meetbare impact van haar activiteiten. Door de coronamaatregelen de afgelopen jaren is het effect van deze nieuwe manier van organiseren nog ongewis. De komende jaren bieden voor zowel de stichting als gemeente ruimte om in samenspraak, samenwerking en met vastgestelde meerjarenkaders het cultureel ondernemerschap te beoordelen, te versterken en in te zetten op een grotar bereik van kunst- en cultuureducatie in Lelystad.

De gemeente Lelystad heeft deelvragen aangedragen. De beantwoording van deze vragen kunnen worden geïnterpreteerd als aanbevelingen en onderleggers voor een vernieuwd cultuureducatiebeleid in de gemeente Lelystad.
De deelvragen zijn:

- *Hoe kan vanuit het gemeentelijk beleid de cultuureducatie in het onderwijs doelmatig worden gestimuleerd en ondersteund en welke onderdelen van cultuureducatie zouden juist buiten het onderwijs moeten worden vormgegeven?*
- *En welke structuur is daarbij passend voor Lelystad?*

Onze aanbevelingen op basis van al het voorgaande zijn:

1. De huidige subsidiebeschikking en prestatieafspraken worden voor de periode van 1 kalenderjaar vastgesteld en vastgelegd. Een meerjaren afsprakenkader van bijvoorbeeld 5 jaar tussen Stichting de Kubus en de gemeente leidt voor beide partijen tot een breder perspectief. De Kubus en de gemeente kunnen in samenwerking prestatieafspraken op de langere termijn vaststellen en meer verbinden aan het (nieuwe) beleidskader. Bijkomend effect voor Stichting de Kubus is een beter inzicht in welke investeringen en hervormingen in de contractperiode haalbaar zijn.
2. Corona heeft een negatief effect gehad op de financiële exploitatie van Stichting de Kubus. Een deel van de cursisten en deelnemers, maar ook (basis)scholen, moeten in het huidige post-corona tijdgewricht weer wennen en terugkomen naar de oude open situatie. Terugkomgedrag van cursisten is lastig te voorspellen en zal niet binnen 1 exploitatiejaar volledig zichtbaar en meetbaar zijn. Het monitoren van deelnamecijfers en aantallen cursisten dient pro-actief te worden uitgevoerd. Kubus heeft in 2020 een Plan van Aanpak op om terugkomgedrag zo goed als mogelijk te stimuleren, maar dient dit zo nodig bij te stellen aan de laatste trends en ontwikkelingen.
3. Om de cultuurparticipatie van de lastig bereikbare wijken met sociaaleconomische achterstanden en uitdagingen te vergroten, is het optimaliseren van de werkwijze met de intermediair en Jeugdfonds Sport en Cultuur aan te bevelen. Het moeten inschakelen van een intermediair kan als barrière worden ervaren. Het direct subsidiëren van de vraag vanuit bijvoorbeeld de basisschool of het kind of het verbreden van het project "Lelystad vol Talent" zijn opties die verder onderzocht kunnen worden in samenwerking met Stichting de Kubus.

4. Stichting de Kubus heeft een weg ingeslagen naar cultureel ondernemerschap. De omstandigheden als gevolg het huidige post-coronatijdperk zijn niet uitgesproken gunstig voor culturele evenementen en fysieke bijeenkomsten. De daadwerkelijke bestendigheid van het cultureel ondernemerschap is iets wat over de periode van enkele jaren zichtbaar wordt. Het is aan te bevelen om als gemeente de stichting ook de tijd te gaven om te werken naar meetbare resultaten in bijvoorbeeld deelnamecijfers cursorisch aanbod, participatie met en in het sociaal domein en klanttevredenheidsonderzoeken in het onderwijs.
5. Indien het aantal cursusdeelnemers (structureel) verder daalt en de huidige betreffende arbeidscontracten qua arbeidsduur uit de pas gaan lopen met het aantal lesuren, dienen de arbeidscontracten in arbeidsduur te worden aangepast of is een flexibilisering van (een deel van) de docentenpoule te overwegen. Hierdoor kan een besparing op de personeelskosten voor het programma Kunst in Uitvoering worden gerealiseerd.
6. Bij de doelen en taken van de gemeentelijke Intendant Amateurkunst en het provinciale Kunstlink is sprake van doel- en taakvermenging. Een precieze scheiding van provinciale en gemeentelijke taken is onduidelijk. Verdergaande observatie kan deze schijn verder verduidelijken of wegnemen. Mogelijk kunnen de taken van de Intendant Amateurkunst worden ingevuld bij een doorontwikkeling van Stichting Cultuur voor Lelystad.
7. Het huidige gebouw De Kubus vertoont enkele tekenen van veroudering en is theatertechnisch niet meer bij de tijd. Het perspectief op een esthetische en technische update van het huidige gebouw dient onderdeel van een meerjaren afsprakenkader met de gemeente te worden. Een eerste grove indicatie van een benodigde investering bedraagt € 220.000,-.
8. Het ontbreekt Lelystad aan voldoende culturele ondernemers en verenigingen om het huidige gesubsidieerde lesaanbod over te hevelen aan de vrije markt. Op het gebied van dans is er sprake van een breed commercieel aanbod dat zich echter niet leent voor een kruisbestuiving met het gewenste binnenschoolse cultuureducatieaanbod. Op het gebied van beeldende kunst is er een klein aantal kleinschalige ondernemers in de stad actief. Voor muieklessen geldt dat buiten de populaire instrumenten (piano, drums, gitaar) er nauwelijks tot geen commerciële aanbieders zijn voor individuele muieklles. Dit pleit voor het handhaven van het huidige cursusaanbod, hetgeen vergelijkbaar is met centra voor de kunsten in andere Next-level gemeenten.

Bijlage 1 Benchmark regio Flevoland

Benchmarck Centra voor de Kunsten	De Kubus Lelystad				De Meerpaal Dronten				CKV Almere				Cultuurbedrijf Noordoostpolder Emmeloord / Noordoostpolder			
	< 21		> 21		< 21		> 21		< 21		> 21		< 21		> 21	
Individuele muziekles, per uur		€ 36,35		€ 47,10	€ 33,50	€ 44,00	€ 45,00	€ 45,50		€ 53,95		€ 65,28	€ 25,11	€ 37,29	€ 31,88	€ 60,06
Muziekensembles, 40 x per jaar	€ 106,00	€ 278,75		€ 355,00		€ 228,00	€ 350,00	€ 370,00	€ 325,41	€ 380,54	€ 399,75	€ 302,45		€ 196,00		€ 246,67
Cursus beeldend, per uur	€ 4,88	€ 6,19	€ 6,15	€ 6,19	€ 5,67	€ 6,50		€ 6,50	€ 6,67	€ 6,97	€ 7,18	€ 7,46	€ 5,73	€ 7,67	€ 8,38	€ 8,45
Dans: 4 - 12, per uur	€ 4,96	€ 6,21			€ 4,50	€ 6,75				€ 6,08				€ 8,78		
Dans: 13- 18, per uur	€ 8,24	€ 9,37			€ 6,75	€ 8,75				€ 6,08				€ 7,37		
Dans: volwassenen			€ 5,60	€ 9,38			€ 4,00	€ 14,40								€ 11,13
Theater/musical: 5-10		€ 431,00				€ 330,00				€ 330,11						
Theater/musical: 11-18		€ 431,00			€ 202,67	€ 220,00				€ 330,97						
Theater/musical: 18+				€ 459,00				€ 330,00				€ 364,17				€ 368,18

Bijlage 2 Benchmark Next-level gemeenten

Benchmark Centra voor de Kunsten /inwoners	De Kubus Lelystad 79.811				Kunstencentrum Venlo Venlo 101.988				Kunst Kwartier Helmond 92.627				Oyfo Kunstenschool Hengelo 81.049			
	< 21		> 21		< 21		> 21		< 21		> 21		< 21		> 21	
Individuele muslekles, per uur	€ 34,26	€ 36,35		€ 47,10		€ 45,66		€ 76,00		€ 39,00		€ 67,20	€ 35,85			€ 55,29
Muziekensembles, 40x per jaar	€ 106,00	€ 276,75		€ 375,00				€ 388,67		€ 80,00		€ 100,00	€ 100,50		€ 198,50	€ 250,00
Cursus beeldend, per uur	€ 4,88	€ 6,19	€ 6,15	€ 6,19	€ 7,08	€ 7,69		€ 7,23		€ 6,80		€ 6,54	€ 6,19	€ 6,22		€ 7,47
Dans: 4 - 12, per uur	€ 4,96	€ 6,31				€ 6,11			€ 6,25	€ 6,60			€ 7,47			
Dans: 13- 18, per uur	€ 8,24	€ 9,37				€ 6,11				€ 6,25			€ 7,47			
Dans: volwassenen			€ 5,60	€ 9,18				€ 7,50			€ 7,56	€ 8,45				
Theater/musical: 5-10		€ 428,00				€ 392,57				€ 315,60			€ 330,80			
Theater/musical: 11-18		€ 428,00								€ 315,60			€ 330,80			
Theater/musical: 18+				€ 429,00								€ 382,60				

Bijlage 3 Overzicht Winst en Verlies Stichting de Kubus

Stichting De Kubus (excl. Corneel)	Realisatie 2017	Kwartiek 2017	FleCX 2017	Realisatie 2018	Kwartiek 2018	FleCX 2018
Baten						
Cursusgelden	€ 342.354,00			€ 335.725,00		
Overige inkomsten	€ 191.505,00	€ 6.421,00	€ 60.151,00	€ 165.480,00	€ 77,00	€ 49.011,00
Opbrengsten binnenschools	€ 77.109,00			€ 110.764,00		
Subsidies gemeente Lelystad	€ 1.647.935,00	€ 2.500,00		€ 1.483.697,00	€ 2.500,00	
Subsidies provincie Flevoland	€ 862.882,00	€ 229.408,00	€ 633.477,00	€ 1.089.079,00	€ 246.198,00	€ 842.881,00
Projectsubsidies	€ 182.779,00	€ 12.500,00	€ 113.267,00	€ 156.474,00	€ 35.207,00	€ 113.267,00
Overige subsidies	€ 15.800,00	€ 15.800,00	€ -	€ 23.199,00	€ 23.199,00	€ -
Compensatie huur	€ 300.000,00	€ 16.925,00	€ 28.077,00	€ 300.000,00	€ 16.925,00	€ 28.077,00
Subtotaal Baten	€ 3.620.364,00	€ 283.551,00	€ 834.972,00	€ 3.664.368,00	€ 324.106,00	€ 1.033.236,00
AF: Inkoop Horeca	€ -12.854,00			€ -18.514,00		
Totaal Baten	€ 3.607.510,00	€ 283.551,00	€ 834.972,00	€ 3.645.854,00	€ 324.106,00	€ 1.033.236,00
Lasten						
Personeelskosten (salarissen, pensioenen soc. Lasten)	€ 1.800.605,00	€ 121.005,00	€ 226.378,00	€ 2.034.032,00	€ 131.017,00	€ 340.355,00
Inhuurderden (freelancers)	€ 86.753,00	€ 7.567,00		€ 91.412,00		
Overige personeelskosten	€ 97.085,00	€ 3.339,00	€ 8.931,00	€ 108.426,00	€ 4.119,00	€ 12.725,00
Directe kosten (lesmiddelen en materialen)	€ 1.025.174,00	€ 81.222,00	€ 525.536,00	€ 869.112,00	€ 127.530,00	€ 577.119,00
Huisvestingskosten	€ 399.396,00	€ 16.925,00	€ 28.077,00	€ 407.794,00	€ 16.925,00	€ 28.077,00
Algemene kosten	€ 174.121,00	€ 51.492,00	€ 121.688,00	€ 400.804,00	€ 53.215,00	€ 163.671,00
Afschrijvingen	€ 33.455,00			€ 31.447,00		
Subtotaal Lasten	€ 3.616.589,00	€ 283.551,00	€ 910.630,00	€ 3.943.177,00	€ 332.806,00	€ 1.121.947,00
AF: Doorbelasting uren projecten (intern)	€ -258.606,00	€ -	€ -75.662,00	€ -358.263,00	€ -8.700,00	€ -88.711,00
Totaal Lasten	€ 3.357.983,00	€ 283.551,00	€ 834.972,00	€ 3.584.914,00	€ 324.106,00	€ 1.033.236,00
Exploitatieresultaat	€ 249.527,00	€ -	€ -	€ 60.990,00	€ -	€ -

Stichting De Kubus (excl. Cornwell)	Realisatie 2019	Kwartiel 2019	FinOf 2019	Realisatie 2020	Kwartiel 2020	FinOf 2020	Begroot 2021	Begroot 2022
Baten								
Cursusgelden	€ 362.776,00			€ 344.164,00			€ 345.000,00	€ 346.380,00
Overige inkomsten	€ 197.848,00	€ 23.803,00	€ 40.482,00	€ 116.965,00	€ 1.052,00	€ 9.085,00	€ 205.651,00	€ 203.440,00
Opbrengsten binnenlandse	€ 151.260,00			€ 133.314,00	€ -	€ -	€ -	€ -
Subsidie gemeente Lelystad	€ 1.488.417,00			€ 1.546.915,00	€ 2.500,00	€ -	€ 1.545.190,00	€ 1.570.367,00
Subsidies provincie Flevoland	€ 1.090.565,00	€ 258.797,00	€ 851.706,00	€ 1.015.608,00	€ 275.658,00	€ 789.136,00	€ 1.229.004,00	€ 1.288.365,00
Projectsubsidies	€ 213.028,00	€ 37.474,00	€ 113.267,00	€ 93.055,00	€ 42.769,00	€ 30.786,00	€ -	€ -
Overige subsidies	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ -	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ -	€ 308.166,00	€ 317.961,00
Compensatie huur	€ 300.000,00	€ 17.000,00	€ 29.000,00	€ 300.000,00	€ 17.000,00	€ 29.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
Subtotaal Baten	€ 3.811.892,00	€ 355.134,00	€ 1.034.515,00	€ 3.559.051,00	€ 356.309,00	€ 877.509,00	€ 4.042.011,00	€ 4.166.650,00
AF: Inkoop Horeca	€ -19.381,00			€ -7.364,00			€ -13.205,00	€ -22.288,00
Totaal Baten	€ 3.792.511,00	€ 355.134,00	€ 1.034.515,00	€ 3.551.687,00	€ 356.309,00	€ 877.509,00	€ 4.028.806,00	€ 4.144.362,00
Lasten								
Personeelskosten (salarissen, pensioen en soc. Lasten)	€ 2.076.151,00	€ 180.390,00	€ 302.426,00	€ 2.184.129,00	€ 174.808,00	€ 316.193,00	€ 2.212.716,00	€ 2.364.387,00
Inhuurderden (freelancers)	€ 229.345,00			€ 161.959,00			€ 97.415,00	€ 95.570,00
Overige personeelskosten	€ 160.018,00	€ 3.602,00	€ 11.233,00	€ 82.656,00	€ 2.160,00	€ 7.010,00	€ -6.981,00	€ 9.480,00
Directe kosten (leermiddelen en materialen)	€ 1.006.849,00	€ 177.715,00	€ 618.189,00	€ 775.383,00	€ 88.168,00	€ 489.011,00	€ 948.917,00	€ 979.983,00
Huisvestingskosten	€ 410.369,00	€ 17.800,00	€ 29.000,00	€ 408.965,00	€ 17.800,00	€ 29.000,00	€ 412.650,00	€ 412.650,00
Algemene kosten	€ 310.051,00	€ 58.877,00	€ 148.277,00	€ 252.253,00	€ 65.280,00	€ 139.895,00	€ 281.293,00	€ 288.662,00
Afschrijvingen	€ 40.971,00			€ 43.025,00			€ 52.781,00	€ 73.270,00
Subtotaal Lasten	€ 4.233.754,00	€ 438.784,00	€ 1.109.125,00	€ 3.906.370,00	€ 356.309,00	€ 998.133,00	€ 3.998.791,00	€ 4.144.362,00
AF: Doorbelastingen projecten (intern)	€ -364.998,00	€ 43.650,00	€ -404.610,00	€ -300.199,00	€ -	€ -113.624,00		
Totaal Lasten	€ 3.868.756,00	€ 355.134,00	€ 1.034.515,00	€ 3.606.171,00	€ 356.309,00	€ 877.509,00	€ 3.998.791,00	€ 4.144.362,00
Exploitatieresultaat	€ -176.245,00	€ -	€ -	€ -54.484,00	€ -	€ -	€ 30.015,00	€ -

Bijlage 4 Balansoverzicht Stichting de Kubus

Balanspositie Stichting De Kubus	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Vermogen				
Kapitaal				
Bestemmingsreserves	€ 226.800	€ 226.350	€ 97.165	€ 97.165
Algemene reserves	€ 70.844	€ 129.061	€ 86.200	€ -24.530
Resultaat lopend jaar				
Reserveringen				
Totaal eigen vermogen	€ 297.644	€ 355.411	€ 183.365	€ 72.635
Voorziening personeel				
Voorzieningen onderhoud				
Langlopende schulden				
Totaal vermogen	€ 297.644	€ 355.411	€ 183.365	€ 72.635
Vaste activa				
Installaties grote zaal	€ 50.603	€ 43.745	€ 37.801	€ 31.445
Inventaris	€ 177.365	€ 151.571	€ 134.227	€ 108.341
ICT	€ 16.362	€ 64.491	€ 53.236	€ 35.960
Instrumenten	€ 579	€ 11.184	€ 12.815	€ 12.720
Totaal vaste activa	€ 244.909	€ 270.991	€ 238.079	€ 188.466
Vlottende activa				
Voorraden	€ 6.529	€ 8.869	€ 8.320	€ 5.395
Debiteuren	€ 277.694	€ 219.166	€ 252.898	€ 128.486
Subsidie vorderingen	€ 67.200	€ 102.636	€ 134.702	€ -
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 71.491	€ 48.229	€ 124.730	€ 203.531
Rekening courant Lelykracht		€ 39.487	€ -	
Liquide middelen	€ 960.375	€ 990.071	€ 666.439	€ 987.768
Totaal	€ 1.383.287	€ 1.398.458	€ 1.187.089	€ 1.325.180
Kortlopende schulden				
Vooruit ontvangen subsidies	€ 308.218	€ 83.446	€ 104.472	€ 495.017
crediteuren	€ 144.100	€ 270.186	€ 280.048	€ 196.665
belastingen, sociale- en pensioenpremies	€ 154.342	€ 202.378	€ 96.534	€ 100.701
overige schulden en overlopende passiva	€ 723.982	€ 758.029	€ 751.749	€ 646.628
totaal	€ 1.330.551	€ 1.314.039	€ 1.241.803	€ 1.441.011
Werkkapitaal	€ 52.736	€ 84.419	€ -54.714	€ -115.831
Balanstotaal	€ 1.628.195	€ 1.669.450	€ 1.425.168	€ 1.513.646

N.B. Balanspositie Stichting de Kubus inclusief Comeel.

Bijlage 5 Deelnameoverzicht Cursussen

Cursusdeelname	2018/2019 Muziekeducatie	Dans	Beeldend	Theater/musical	Totaal
Cursisten					
Jeugd	605	251	82	104	1132
Volwassenen	264	34	113	7	418
Doelgroep		33		0	33
Totaal	959	318	195	111	1583
Opbrengsten ex BTW					
Jeugd	€ 160.564,70	€ 44.348,51	€ 13.078,34	€ 20.870,99	€ 247.859,54
Volwassenen	€ 89.475,87	€ 4.300,29	€ 32.440,26	€ 1.202,52	€ 127.517,94
Doelgroep		€ 640,00			€ 640,00
Totaal	€ 250.040,57	€ 49.288,80	€ 45.518,60	€ 22.073,51	€ 376.017,48
Gem. opbr. p/cursist					
Jeugd	€ 244	€ 177	€ 159	€ 201	€ 219
Volwassenen	€ 339	€ 129	€ 287	€ 172	€ 305
Doelgroep		€ 19			€ 19
Totaal	€ 270	€ 155	€ 233	€ 199	€ 238

Cursusdeelname	2019-2020 Muziekeducatie	Dans	Beeldend	Theater/musical	Totaal
Cursisten					
Jeugd	618	244	62	93	1017
Volwassenen	221	20	123	8	372
Doelgroep		18		0	18
Totaal	839	282	185	101	1407
Opbrengsten ex BTW					
Jeugd	€ 164.227,90	€ 42.996,91	€ 10.977,91	€ 24.394,51	€ 242.597,23
Volwassenen	€ 77.389,82	€ 3.247,98	€ 32.219,65	€ 1.778,00	€ 114.635,45
Doelgroep		€ 1.098,30			€ 1.098,30
Totaal	€ 241.617,72	€ 47.338,19	€ 43.197,56	€ 26.172,51	€ 358.325,98
Gem. opbr. p/cursist					
Jeugd	€ 266	€ 176	€ 177	€ 262	€ 239
Volwassenen	€ 350	€ 162	€ 262	€ 222	€ 308
Doelgroep		€ 61			€ 61
Totaal	€ 288	€ 168	€ 234	€ 259	€ 255

Cursusdeelname	2020-2021				
	Muziekeducatie	Dans	Beeldend	Theater/musical	Totaal
Cursisten					
Jeugd	531	248	58	84	921
Volwassenen	190	13	124	16	343
Doelgroep		10			10
Totaal	721	271	182	100	1274
Opbrengsten					
Jeugd	€ 138.496,65	€ 39.751,48	€ 7.182,19	€ 21.348,66	€ 206.778,98
Volwassenen	€ 68.293,33	€ 2.076,61	€ 21.720,93	€ 3.651,76	€ 97.742,63
Doelgroep		€ 503,90			€ 503,90
Totaal	€ 206.789,98	€ 42.331,99	€ 30.903,12	€ 25.000,42	€ 305.025,51
Gem. opbr. p/cursist					
Jeugd	€ 261	€ 160	€ 124	€ 254	€ 225
Volwassenen	€ 359	€ 160	€ 191	€ 228	€ 285
Doelgroep		€ 50			
Totaal	€ 287	€ 156	€ 170	€ 250	€ 239


www.drijver-en-partners.nl
Drijver en Partners
Kalvinring 54
2952 BG Alblasserdam
tel: 010 - 111 11 11
info@drijver-en-partners.nl
www.drijver-en-partners.nl
DRIJVER EN PARTNERS
· management en advies ·

INFORMATIENOTA VOOR DE RAAD

Nummer:

Portefeuillehouder:	M. van Noort
Portefeuille:	Kunst en cultuur
Programma:	5 Sport, Cultuur en Recreatie
Taakveld:	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
Datum:	27 juni 2022

Onderwerp: 213a onderzoek Doelmatigheid kunst en cultuureducatie gemeente Lelystad

DE RAAD NEEMT KENNIS VAN:
De uitkomsten van het onderzoek en de daarop geformuleerde aanbevelingen.

INLEIDING
Door middel van cultuureducatie maakt een brede groep inwoners van Lelystad (en in het bijzonder kinderen en jongeren) kennis met kunst, cultuur en erfgoed. Vooral dankzij de cultuureducatie in het onderwijs komen kinderen en jongeren, ongeacht hun sociaaleconomische of etnische achtergrond, in aanraking met een breed spectrum van kunst en cultuuruitingen en -erfgoed.

Mede met het oog op totstandkoming van de Cultuurvisie 2022 - 2025 is besloten om een Art. 213a onderzoek uit te laten voeren naar de wijze waarop het beleid op het gebied van cultuureducatie in Lelystad is georganiseerd en wordt uitgevoerd. Het onderzoek is uitgevoerd door het bureau Drijver en Partners, dat veel ervaring en expertise in dit werkgebied heeft.

De 213A onderzoeken bestaan naast de instrumenten die de raad zelf tot zijn beschikking heeft, zoals de rekenkamer en de controle van de accountant op het terrein van de financiële positie en de financiële rechtmatigheid. Elk jaar is het college verplicht minimaal drie van dergelijke onderzoeken uit te voeren waarin wordt gekeken naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van gevoerd beleid. De onderwerpen die aan de orde komen zijn in de paragraaf onderzoeksagenda in de programmabegroting opgenomen. Het onderzoek naar de doelmatigheid van de kunst- en cultuureducatie is opgenomen in de onderzoeksagenda voor 2022.

KERNBOODSCHAP
De wijze waarop de cultuureducatie in Lelystad is georganiseerd en vanuit het gemeentelijk beleid wordt ondersteund, past grotendeels bij de situatie waarin de stad zich bevindt. Op enkele onderdelen kan dit nog worden versterkt. Bij een groei van de stad kan het huidige aanbod echter niet meer op dezelfde financiële voorwaarden voor zowel inwoners als subsidieverstrekker worden gecontinueerd.

Bevindingen
De Stichting De Kubus speelt een centrale rol bij de ondersteuning van de cultuureducatie in het onderwijs. De onderzoekers trekken vanuit hun onderzoek de conclusie dat met betrekking tot de ondersteuning van de binnenschoolse cultuureducatie, het onderwijs tevreden is over de werkzaamheden van en de samenwerking met De Kubus. Met het programma "Lelystad vol Talent" wordt cultuur, sociaal domein en het onderwijs met het buitenschoolse aanbod van De Kubus

verbonden. Bij de buitenschoolse cultuureducatie blijft de deelname van lastig te bereiken doelgroepen nog wel achter bij andere doelgroepen. Dit is overigens ook een landelijk beeld. De huidige mate van samenwerking door De Kubus met het sociaal domein biedt ruimte om te worden geïntensiveerd.

De onderzoekers constateren dat het huidige afsprakenkader tussen de gemeente en Stichting De Kubus dat slechts 1 jaar geldt, niet bevorderlijk is voor het cultureel ondernemerschap van Stichting De Kubus. Stichting De Kubus is juist voornemens om met cultureel ondernemerschap het bereik onder alle Lelystedelingen te vergroten en de exploitatie efficiënter in te richten. Het directe effect hiervan is als gevolg van corona op dit moment nog niet meetbaar.

Het ontbreekt Lelystad aan culturele instellingen en organisaties (orkesten, theater- en dansgezelschappen) die behoren tot de landelijke culturele basisinfrastructuur. Mede daardoor kan het particulier cursorisch aanbod in Lelystad niet volledig voorzien in de vraag naar lessen in beeldende kunst, muziekles en dans. Vooral op het gebied van beeldende kunst en muziekles biedt De Kubus cursussen aan waarin de particuliere markt niet voorziet. Het aanbod is daarmee vergelijkbaar met centra voor de kunsten in andere 'Next-level gemeenten'. De cursussen en de organisatie van het bredere cursorisch aanbod door De Kubus wordt door de gemeente Lelystad gesubsidieerd. Het verlagen van de subsidie betekent een beperking van dit aanbod en daarmee een verschraling van het Lelystadse culturele landschap.

Met de verwachte groei van het aantal inwoners in Lelystad rijst volgens de onderzoekers de vraag of Stichting De Kubus het huidige aanbod tegen dezelfde financiële voorwaarden voor zowel inwoners als subsidieverstrekker kan doorzetten. Het antwoord hierop is eenduidig: nee. De trends en ontwikkelingen in de culturele markt vereisen o.a. (verdere) individualisering van lesvormen, flexibiliteit en kwaliteit.

De huidige tarifering en het cursusaanbod van De Kubus zijn marktconform. De exploitatie van de Stichting De Kubus scoort in het licht van de landelijke kengetallen voor een groot deel gemiddeld, met uitzondering van de personeelskosten. Het laaghangend fruit om de exploitatie nog doelmatiger te maken is als gevolg van de bezuinigingen is de afgelopen jaren echter reeds geplukt. De coronaomstandigheden hebben echter gezorgd voor niet-natuurlijke interventie van vraag, aanbod, financiering en bereik. Vanaf 2023 is er sprake van een eerste volledige post-corona exploitatie, 2022 zal hier een eerste indicatie voor zijn.

Aanbevelingen
De onderzoekers hebben een aantal aanbevelingen geformuleerd waarvan de belangrijkste zijn:

- De Kubus heeft een weg ingeslagen naar cultureel ondernemerschap. De omstandigheden als gevolg het huidige post-coronatijdperk zijn niet uitgesproken gunstig voor culturele evenementen en fysieke bijeenkomsten. De daadwerkelijke bestendigheid van het cultureel ondernemerschap is iets wat over de periode van enkele jaren zichtbaar wordt. Het is aan te bevelen om als gemeente de stichting ook de tijd te geven om te werken naar meetbare resultaten in bijvoorbeeld deelnamecijfers cursorisch aanbod, participatie met en in het sociaal domein en klanttevredenheidsonderzoeken in het onderwijs.
- Om de cultuurparticipatie van de lastig bereikbare wijken met sociaaleconomische achterstanden en uitdagingen te vergroten, is het optimaliseren van de (landelijke) werkwijze met de intermediair en Jeugdfonds Sport en Cultuur aan te bevelen. Het moeten inschakelen van een intermediair kan door potentiële gebruikers wel als barrière worden ervaren. Het direct subsidiëren van de vraag vanuit bijvoorbeeld de basisschool of het kind of het verbreden van het project "Lelystad vol Talent" zijn opties die verder onderzocht kunnen worden in samenwerking met Stichting de Kubus.
- Indien het aantal cursusdeelnemers (structureel) verder daalt en de huidige betreffende arbeidscontracten qua arbeidsduur uit de pas gaan lopen met het aantal lesuren, dienen de arbeidscontracten in arbeidsduur te worden aangepast of is een flexibilisering van (een deel van) de docentenpoule te overwegen. Hierdoor kan een besparing op de personeelskosten voor het programma Kunst in Uitvoering worden gerealiseerd. Dit kan wel weer gevolgen hebben voor de diversiteit van het aanbod.
- Bij de doelen en taken van de gemeentelijke Intendant Amateurkunst en het provinciale Kunstlink is sprake van doel- en taakvermenging. Een precieze scheiding van provinciale en gemeentelijke

taken is onduidelijk. Verdergaande observatie kan deze schijn verder verduidelijken of wegnemen. Mogelijk kunnen de taken van de Intendant Amateurkunst worden ingevuld door Stichting Cultuur voor Lelystad.

- Het huidige gebouw De Kubus vertoont enkele tekenen van veroudering en is theatertechnisch niet meer bij de tijd. Het perspectief op een esthetische en technische update van het huidige gebouw dient onderdeel van een meerjaren afsprakenkader met de gemeente te worden.
- Het ontbreekt Lelystad aan voldoende culturele ondernemers en verenigingen om het huidige gesubsidieerde lesaanbod over te hevelen aan de vrije markt. Op het gebied van dans is er sprake van een breed commercieel aanbod dat zich echter niet leent voor een kruisbestuiving met het gewenste binnenschoolse cultuureducatieaanbod. Op het gebied van beeldende kunst is er een klein aantal kleinschalige ondernemers in de stad actief. Voor muzieklessen geldt dat buiten de populaire instrumenten (piano, drums, gitaar) er nauwelijks tot geen commerciële aanbieders zijn voor individuele muziekles. Dit pleit voor het handhaven van het huidige cursusaanbod, hetgeen vergelijkbaar is met centra voor de kunsten in andere 'Next-level gemeenten'.

VERVOLG

Het college betrekt de aanbevelingen in het proces bij de totstandkoming van de Cultuurvisie 2022-2025.

Bijlagen

- Rapport '*Doelmatigheid Kunst- en Cultuureducatie Gemeente Lelystad*', Drijver en Partners (2022)

Onderwerp	**213a onderzoek Doelmatigheid Kunst- en Cultuureducatie Gemeente Lelystad**		
Portefeuillehouder	M. van Noort		**Openbaar**
Portefeuille	Kunst en cultuur		
Programma	5 Sport, cultuur en recreatie		
Taakveld	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		
Aan	College	**Bijlagen**	- Rapport - raadsinformatiebrief
Steller Functie	R.J. Oosterloo concerncontroller		

Paraaf
Steller voor integraliteit incl. duurzaamheid/ fin./jur./com-control en afgestemd met portefeuillehouder.

Voorgesteld besluit:

1. Kennis te nemen van het onderzoeksrapport 'Doelmatigheid Kunst- en cultuureducatie gemeente Lelystad', die ter uitvoering van artikel 213a Gemeentewet is opgesteld en de conclusies en aanbevelingen te betrekken bij het opstellen van de Cultuurvisie 2022-2025.
2. De gemeenteraad door middel van bijgevoegde raadsinformatienota op de hoogte te stellen met het onder 1 genoemde onderzoeksrapport als bijlage, ter voldoening aan artikel 213a Gemeentewet.
3. Een afschrift te zenden aan de Rekenkamer en de documenten te publiceren op de internetsite van de gemeente Lelystad.

Inleiding:

Door middel van cultuureducatie maakt een brede groep inwoners van Lelystad (en in het bijzonder kinderen en jongeren) kennis met kunst, cultuur en erfgoed. Dankzij cultuureducatie in het onderwijs komen kinderen en jongeren, ongeacht hun sociaaleconomische of etnische achtergrond, in aanraking met een breed spectrum van kunst en cultuuruitingen en -erfgoed.

Mede met het oog op totstandkoming van de Cultuurvisie 2022 - 2025 is besloten om een Art. 213a onderzoek uit te laten voeren naar de wijze waarop het beleid op het gebied van cultuureducatie in Lelystad is georganiseerd en wordt uitgevoerd.

Argumenten:

1. *Kennis te nemen van het onderzoeksrapport 'Doelmatigheid kunst- en cultuureducatie gemeente Lelystad', die ter uitvoering van artikel 213a Gemeentewet is opgesteld en de conclusies en aanbevelingen te betrekken bij het opstellen van de Cultuurvisie 2022-2025.*
   Het onderzoeksrapport kent de volgende aanbevelingen:

   - de Kubus heeft een weg ingeslagen naar cultureel ondernemerschap. De omstandigheden als gevolg het huidige post-coronatijdperk zijn niet uitgesproken gunstig voor culturele evenementen en fysieke bijeenkomsten. De daadwerkelijke bestendigheid van het cultureel ondernemerschap is iets wat over de periode van enkele jaren zichtbaar wordt. Het is aan te bevelen om als gemeente de stichting ook de tijd te geven om te werken naar meetbare resultaten in bijvoorbeeld deelnamecijfers cursorisch aanbod, participatie met en in het sociaal domein en klanttevredenheidsonderzoeken in het onderwijs.
   - Om de cultuurparticipatie van de lastig bereikbare wijken met sociaaleconomische achterstanden en uitdagingen te vergroten, is het optimaliseren van de werkwijze met de intermediair en Jeugdfonds Sport en Cultuur aan te bevelen. Het moeten inschakelen van een intermediair kan als barrière worden ervaren. Het direct subsidiëren van de vraag vanuit bijvoorbeeld de basisschool of het kind of het verbreden van het project "Lelystad vol Talent" zijn opties die verder onderzocht kunnen worden in samenwerking met Stichting de Kubus.
   - Indien het aantal cursusdeelnemers (structureel) verder daalt en de huidige betreffende arbeidscontracten qua arbeidsduur uit de pas gaan lopen met het aantal lesuren, dienen de arbeidscontracten in arbeidsduur te worden aangepast of is een flexibilisering van (een deel van) de docentenpoule te overwegen. Hierdoor kan een besparing op de personeelskosten voor het programma Kunst in Uitvoering worden gerealiseerd.
   - Bij de doelen en taken van de gemeentelijke Intendant Amateurkunst en het provinciale Kunstlink is sprake van doel- en taakvermenging. Een precieze scheiding van provinciale en gemeentelijke taken is onduidelijk. Verdergaande observatie kan deze schijn verder verduidelijken of wegnemen. Mogelijk kunnen de taken van de Intendant Amateurkunst worden ingevuld door Stichting Cultuur voor Lelystad.
   - Het huidige gebouw De Kubus vertoont enkele tekenen van veroudering en is theatertechnisch niet meer bij de tijd. Het perspectief op een esthetische en technische update van het huidige gebouw dient onderdeel van een meerjaren afsprakenkader met de gemeente te worden.
   - Het ontbreekt Lelystad aan voldoende culturele ondernemers en verenigingen om het huidige gesubsidieerde lesaanbod over te hevelen aan de vrije markt. Op het gebied van dans is er sprake van een breed commercieel aanbod dat zich echter niet leent voor een kruisbestuiving met het gewenste binnenschoolse cultuureducatieaanbod. Op het gebied van beeldende kunst is er een klein aantal kleinschalige ondernemers in de stad actief. Voor muzieklessen geldt dat buiten de populaire instrumenten (piano, drums, gitaar) er nauwelijks tot geen commerciële aanbieders zijn voor individuele muziekles. Dit pleit voor het handhaven van het huidige cursusaanbod, hetgeen vergelijkbaar is met centra voor de kunsten in andere 'Next-level gemeenten'.

2. *De gemeenteraad door middel van bijgevoegde raadsinformatienota op de hoogte te stellen met het onder 1 genoemde onderzoeksrapport als bijlage, ter voldoening aan artikel 213a Gemeentewet.*

Het is gebruikelijk dat de gemeenteraad op de hoogte wordt gesteld van de onderzoeken die in het kader van artikel 213a Gemeentewet zijn verricht.

3. *Een afschrift te zenden aan de Rekenkamer en de documenten te publiceren op de internetsite van de gemeente Lelystad.*
   Het is de wettelijke verplichting de Rekenkamer te informeren de documenten te publiceren via de internetsite van de gemeente Lelystad.

Kanttekeningen:

geen

Financiën:

geen

Vervolg:

- Verzenden informatienota aan de raad
- Afschrift van de informatienota aan de raad inclusief bijlagen zenden aan de Rekenkamer en deze ook publiceren via internetsite van de gemeente Lelystad.

Bijlage 2: Subsidieoverzicht

Op 21-07-2016 is de nieuwe “Algemene subsidieverordening gemeente Lelystad” inwerking getreden. Met deze verordening worden de subsidies veelal verstrekt via subsidieregelingen, dan wel als begrotings- of incidentele subsidie. De hoogte van de aangevraagde subsidie is nu bepalend voor de verantwoordingseisen. De specificaties van de verleende subsidies sluiten nu aan bij de verantwoordingseisen die op basis van het bedrag worden gesteld aan subsidies:

- Subsidies tot € 5.000
- Subsidies van € 5.000 tot € 100.000
- Subsidies van € 100.000 of meer

Verleende subsidie's 2022 per verantwoordingscategorie	Aantal subsidies	Bedrag verleend
Subsidies tot 5000,-	75	230.865
Subsidies van 5000,- tot 100.000,-	132	3.547.650
Subsidies vanaf 100.000,-	45	28.914.666
Totaal	**252**	**32.693.181**

Daarnaast is in deze bijlage een specificatie opgenomen van de verleende subsidies 2022. Om inzicht te geven in de verschillende soorten subsidies zijn er verschillende dwarsdoorsnedes van de data gemaakt:

- De 1e lijst geeft de verleende subsidies per taakveld weer.
- De 2e lijst geeft de verleende subsidies per instelling per subsidieregeling weer.
- De 3e lijst geeft het verleende totale subsidie-bedrag per instelling weer.

Controle en verantwoording direct vastgestelde subsidies

Subsidies tot € 5.000 kunnen conform de Algemene Subsidieverordening Lelystad (ASVL) direct vastgesteld worden, waarbij er op basis van steekproeven wordt gecontroleerd in hoeverre de besteding voldoet aan de voorwaarden. Mocht blijken dat de middelen niet conform de voorwaarden van de onderhavige subsidieregelingen zijn ingezet wordt overgegaan tot (gedeeltelijke of volledige) terugvordering. Over subsidies boven de €5.000 wordt altijd verantwoording afgelegd door de ontvanger.

Deze handelswijze voor subsidies tot €5.000 is conform het advies van de VNG, waarbij het werkproces van de gemeente op een doelmatige manier wordt vormgegeven. De steekproeven richten zich op de getrouwheid van de financiële verantwoording en de rechtmatigheid van de besteding. Minimaal 20% van deze direct vastgestelde beschikte subsidies tot €5.000 worden betrokken in de steekproef en de wijze van controle vindt jaarlijks plaats op basis van jaar T-1. Dit betekent dat in 2022 de direct vastgestelde subsidies over het jaar 2021 geselecteerd worden voor een steekproefcontrole.

Als gevolg van de coronacrisis zijn zowel in 2020, 2021 en deels 2022 de werkprocessen bij collegebesluit van 19 mei 2020 voor het verstrekken van subsidies tot € 5.000 met directe vaststelling tijdelijk aangepast, waardoor alle verstrekte subsidies tot een bedrag van € 5.000,- zijn verstrekt met een verantwoordingsverplichting. Door corona was het onzeker of de activiteiten wel, gedeeltelijk of helemaal geen doorgang konden vinden. Alle subsidieverstrekkingen 2021 tot en met € 5.000,- (aantal 112) zijn in 2022 dan ook vastgesteld op basis van werkelijke doorgang en verantwoording met onderbouwende facturen en betaalbewijzen en/of verklaring van een kascommissie. Op grond van dit gegeven hebben wij over de dossiers 2021 in 2022 geen steekproefcontroles uitgevoerd op vaststellingen tot € 5.000,-.

Wel is er een steekproefcontrole uitgevoerd op de vaststellingen met onderbouwende verklaring van een kascommissie bij dossiers >5.000. Dit om te onderzoeken of deze verantwoordingen aansluiten met de werkelijke facturen en betaalbewijzen. Er zijn in totaal 5 verstrekte subsidies op basis van verantwoording met kascommissie gecontroleerd conform onderstaand overzicht:

Overzicht gecontroleerde verantwoordingen 2021

Subsidieregeling	Naam stichting	Dossiernummer	Beschikt Bedrag	Vastgesteld Bedrag	Controle afgerond	Bevinding ja/nee	Toelichting bevinding
Amateurkunst	Stichting Kunstuitleen Flevoland	2021/00041	6.000,00	6.000,00	ja	nee	nvt
Begrotingssubsidie	Stichting Georganiseerd Overleg Lelystad (GOL)	2021/00070	43.753,00	39.141,00	ja	nee	nvt
Activiteiten vrijwilligers- en zelforganisaties	Scoutingvereniging luchtscouts vliegveld Lelystad	2021/00075	5.000,00	4.725,00	ja	nee	nvt
Amateurkunst	Stichting NFFS Nationaal Filmfestival voor Scholieren	2021/00101	15.000,00	10.000,00	ja	nee	nvt
Lokaal Educatieve Agenda	Stichting Katholiek Onderwijs Flevoland-Veluwe (SKOFV)	2021/00179	49.000,00	49.000,00	ja	nee	nvt
		Totaal	**118.753,00**	**108.866,00**			

Op basis van de controle van deze dossiers en aangeleverde facturen en betaalbewijzen zijn er geen bevindingen geconstateerd.

Verleende subsidies per taakveld

Verleende subsidies per taakveld

Taakveld	Instelling	Omschrijving subsidie	Bedrag verleend
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	S.V. Batavia '90	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	2.787
	Sportbedrijf Lelystad	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	30.445
	Esmay Alinda PT&N Powervrouwen	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	1.584
	Spetter & Spatter	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	1.320
	Steakhouse Steak van de Keizer	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	1.925
	0320 BV	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	3.000
	RAF Sport Lelystad	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	3.000
	Konditorei Noor	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	1.320
	KernGezond Sport B.V.	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	3.000
	Gym Inn Lelystad	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	3.000
	SteeFITT Leefstijlcentrum	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	330
	Algemene korfbalvereniging Exakwa	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	330
	Intratuin Lelystad	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	2.156
	Stichting MotorCross Lelystad	compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	2.640
Totaal 1.1 Crisisbeheersing en brandweer			56.837
1.2 Openbare orde en veiligheid	Bureau Gelijke Behandeling Flevoland	WGA en voorlichting/preventie	30.328
	GGD Flevoland	Nazorg ex-gedetineerden Jeugd	42.424
	Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO)	activiteiten IDO	41.822
	Stichting Blijfgroep	Steunpunt huiselijk geweld	10.171
	Stichting Welzijn Lelystad	reguliere activiteiten	151.476
	Stichting Herdenken, Verzoenen en Vrijheid Lelystad	Herdenkingsplechtigheden 4 en 5 mei, Anne Frankboom	9.075
Totaal 1.2 Openbare orde en veiligheid			285.296
2.1 Verkeer en vervoer	Veilig Verkeer Lelystad	Projecten verkeersveiligheid Lelystad	22.897
	Stichting Lelystad Schoon	Bestrijding zwerfafval 2022-2023	16.300
Totaal 2.1 Verkeer en vervoer			39.197
3.1 Economische ontwikkeling	Stichting Tulpenroute Flevoland	Tulpenroute	5.000
	Stichting Vrijdag Alles Mag	Street art festival Winter's Block Murals	50.000
	City Marketing Lelystad	Verplaatsen start Simac Ladies Tour 2022	25.000
Totaal 3.1 Economische ontwikkeling			80.000
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	Stichting BIZ-Larserpoort	BIZ Larserpoort 2022	128.700
	Indoor Tennisvereniging Lelystad	Deskundig technische leiding sport	10.000
Totaal 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen			138.700
3.4 Economische promotie	Stichting mobiel erfgoed Fleur de Lis	Nationale Oldtimerdag 19-6-2022	8.500
Totaal 3.4 Economische promotie			8.500
4.2 Onderwijshuisvesting	Stichting School	SUVIS Boeier, Driemaster en Lepelaar	202.670
Totaal 4.2 Onderwijshuisvesting			202.670
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Avonturiers Lelystad	VVE programma Uk en Puk	27.996
	Christelijk Primair Onderwijs (SCPO);Stichting	vve	287.200
		programma ON3/OAB 2022	197.150
	De Kubus Centrum voor kunst en cultuur	Brede Regeling Combinatiefuncties Kernscholen 2022	24.442
		Cultuurcoach 2022	19.266
	GO! Kinderopvang	peuteropvang en VVE	1.627.049
		talentengroepen	88.216
		VVE op de voorschool	595.341
	Icare Jeugdgezondheidszorg (JGZ);Stichting	vve	38.509
	JINC Flevoland	JINC	35.490
	ROC Flevoland	Bouwacademie	15.000
		Bouwschool	100.000
		Circulaire Economie	10.000
		Digitale Werkplaats	25.000
		House of Aviation	5.000
		Logistiek LLO	66.000
		Onderzoekend leren kinderopvang	10.000
	Sportbedrijf Lelystad	Jaarlijkse subsidie	190.460
		Aanvullende aanvraag BRC regeling 2022	32.759
	Stichting Katholiek Onderwijs Flevoland-Veluwe (SKO	Lelystad Hoogbegaafd	34.500
		Peuteropvang en onderwijsachterstanden	100.000
		Onderwijsachterstanden - wijkgerichte aanpak 2022	184.757
	Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad (SPEL)	Stimulering ontwikkeling bedreigde peuters	118.214
	Stichting Prokino Kinderopvang	peuteropvang en VVE	63.777
	Stichting School	Activiteiten in het kader van onderwijsachterstand	1.306.860
		ONT	519.497
		didactisch coachen	72.000
		Inzet combinatiefuncties t.b.v. brede school 2022	81.950
		Combinatiefuncties 2022	80.565
	Stichting voor voortgezet onderwijs (SVOL)	Versterken van de onderwijsketen - BOLboot	10.000
	Stichting samenwerkingsverband voortgezet onderwi	Arrangementsklassen/ Leerroute	230.000
		Versterken ondersteuningsteams	27.000
	Kindercentrum Fitte Kanjers	peuteropvang en VVE	141.782
	Stichting de Kubus, centrum voor Kunst en Cultuur	impulsregisseur	140.000
	Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad (SVOL)	Pitstop Subdoel 3.1	31.000
Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken			6.536.780

Verleende subsidies per taakveld (vervolg)

Taakveld	Instelling	Omschrijving subsidie	Bedrag verleend
5.1 Sportbeleid en activering	**Atletiekvereniging Spirit**	Deskundig technische leiding sport	4.441
	Basketbalvereniging Flevomusketiers	Deskundig technische leiding sport	625
	Flevostar	Sportbeoefening voor hartpatiënten	700
	Lawn Tennisvereniging Lelystad	Deskundig technische leiding sport	10.000
		Aanleg 2 padelbanen	10.000
	S.V. Batavia '90	Deskundig technische leiding sport	10.000
	Schaatstrainingsgroep Lelystad	Deskundig technische leiding sport	980
		schaatsen kosten baankaarten	4.000
	Sportbedrijf Lelystad	Sport- en Vitaliteitsakkoord 2022	40.000
	Stichting Dutch Extreme	NK Windsurf Slalom 2022	3.500
	Stichting Lelystad Vitaal	Nationale Sportweek	4.000
		Calisthenics-plek Woldpark	4.000
		Platform Openbare Ruimte	4.000
		Side Events Simac Ladies Tour	3.000
	SV Lelystad'67	Deskundig technische leiding sport	5.268
	Tennisvereniging Poseidon	Deskundig technische leiding sport	8.325
	Voetbalvereniging Unicum	Deskundig technische leiding sport	10.000
	Watersportvereniging Lelystad-Haven	50 mijls Dualhanded 2022	4.000
		Lelystad Regatta 2022	4.000
	Watersportverbond	Allianz Regatta / Dutch Water Week	8.000
		optimist on Tour	4.000
	Stichting de Kubus, centrum voor Kunst en Cultuur	Uitvoering actieplan publieksbereik herstellen	50.698
	Volleybalvereniging Volta	Deskundig technische leiding sport	1.688
	Roeivereniging Pontos	Aanschaf roeibak	3.200
	Algemene korfbalvereniging Exakwa	Schoolkorfbaltoernooi	2.435
		Aanleg kunstgrasveld	9.232
	Bigfoot Partyverhuur	Springkussen Festival (Motiemarkt)	6.700
Totaal 5.1 Sportbeleid en activering			**216.792**
5.2 Sportaccomodaties	**Mixed Hockeyclub Lelystad**	Vervangen beregeningsinstallatie (Motiemarkt)	25.000
	Sportbedrijf Lelystad	Jaarlijkse subsidie	3.771.131
		SPUK-subsidie 2022	858.568
		SPUK IJZ nov 2021-jan 2022	273.018
Totaal 5.2 Sportaccomodaties			**4.927.717**

Verleende subsidies per taakveld (vervolg)

Taakveld	Instelling	Omschrijving subsidie	Bedrag verleend
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -pa	**De Kubus Centrum voor kunst en cultuur**	Corneel	182.115
		Exploitatie	1.462.890
		Intendant	51.771
		Corneel 2e helft 2022	182.115
		Het Huiskamerfestival	4.072
	Harmonieorkest Lelystad	Voorstellingen	3.900
		Voorstellingen 2e helft 2022	4.230
	Kamerkoor Lelystad	Zomerconcert	1.163
		Winterconcert	1.465
	Kunstenaarsvereniging Flevoland (KVF)	Natuurkunstpark	18.500
		Zilver op het water 2022	16.842
	Show- en trompetterkorps X-treme	uitvoeringen 1e helft 2022	2.500
	Stichting Agora	Exploitatie Agora 2022	1.096.506
		herstellen publiekbereik	10.000
	Stichting Culturale	Tour of Art Flevoland 2022	9.515
	Stichting Erfgoedadvies Flevoland	Het verstrekken van onderbouwde adviezen ten aanzien	5.169
	Stichting Filmtheater Lelystad	Filmtheater	5.000
	Stichting Flevomeer Bibliotheek	Coronaschade lokale culturele organisaties	10.000
	Stichting Internationaal Zomerfestival Flevoland	Festival Via Musica 2022	2.500
	Stichting Kunstuitleen Flevoland	Exploitatie kunstuitleen	13.000
	Stichting MFA de Windhoek	Jongeren en Cultuur / Workshops - Pizzaparty - Fristiparty	4.000
	Stichting NFFS Nationaal Filmfestival voor Scholieren	Festivaldag NFFS 2022	10.000
	Stichting Radio Lelystad	Verzorgen van radio uitzendingen	21.000
		Doorgifte OLON mediahub	3.921
		Kosten Zendmast Alticom Toren 2022	9.668
	Stichting Uitgast	Feniks-ode aan Cultuur en Natuur 2022	12.000
	Stichting Cultuur voor Lelystad	LelySTART Meent Festival 2022	35.000
	Aviodrome Exploitatie BV	Coronaschade lokale culturele organisaties Lelystad 2022	15.000
	Stichting de Kubus, centrum voor Kunst en Cultuur	Iktoon	4.936
		Jongeren en Cultuur / Makerslab - Kidsculture - Podcast n	107.000
	Flevolandse Theatervereniging JTL	Jongeren en Cultuur / Filmmontage	1.000
	Stichting Apollo	Nieuwjaarsconcert 2022	2.500
		Apollo met Mozart en Schubert mei 2022	5.000
		Concerten orkest uit Oekraïne	10.600
	COV Stella Maris	Deskundigheidsbevordering	500
	Flevolands symfonieorkest	2020 Schade door COVID-19 exploitatietekort	2.995
	Stichting Grachtenfestival	Concerten in Nationaal Park Nieuw Land	10.000
	Stichting Jolpop	Jolpop festival	7.500
	Stichting Jazz-I	Organisatie Seabottom 2022	5.000
	Bataviakoor Lelystad	Coronaschade lokale culturele organisaties	550
	Stichting TOP-amateur Almere	Flevo-Land van de Toekomst, 2 Boer Zoekt Land	7.000
	Stichting Corneel	Opstartkosten nieuwe Stichting Corneel tbv ontvlechting	13.900
		Jongeren en Cultuur / Around the Corner	17.500
		Jongeren en Cultuur / Throw your own Party	40.000
	Stichting Lola	Jongerenbroedplaats SPOT!	30.000
		Jongeren en Cultuur / Broedplaats SPOT	96.380
	Stichting Youth for Christ NL	Jongeren en Cultuur / Cultuurfestival	15.000
	Stichting Striktly Live	Jongeren en Cultuur / Online radio/multimedia platform,	20.000
Totaal 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie			**3.591.203**
5.6 Media	**Stichting Flevomeer Bibliotheek**	Bibliotheekactiviteiten 2022	2.283.903
	Stichting Welzijn Lelystad	reguliere activiteiten	63.111
	Stichting Zonnewende Flevoland (SZF)	Sunsation 2022	10.000
	Stichting Poëtikos	Nationale Stadsdichtersdag 2022	5.418
Totaal 5.6 Media			**2.362.432**

Verleende subsidies per taakveld (vervolg)

Taakveld	Instelling	Omschrijving subsidie	Bedrag verleend
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Bureau Gelijke Behandeling Flevoland	LHBTI	45.000
		WGA en voorlichting/preventie	61.454
	Buurtvereniging Het Palet	Jaarlijkse activiteiten sociaal cultureel werk	14.000
	GGD Flevoland	Uitvoering plusproducten	523.255
		Versterken van de basis opgave 1	93.597
	Humanitas district Noordwest / afdeling Lelystad/Dro	Ontmoeting en Steun bij Rouw en Verlies	6.997
		Humanitas Ontmoeting motiemarkt	36.000
	Icare Jeugdgezondheidszorg (JGZ);Stichting	versterken van de basis	313.180
		uitvoering basispakket JGZ 0-4 jarigen en maatwerkactivit	198.558
	Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO)	activiteiten IDO	261.026
		activiteiten Dukdalf	74.078
	MDF	Jaarlijkse activiteiten 2022	2.455.094
	NVZ de Zonnebloem	activiteiten voor- en bezoek- van mensen met een lichan	4.000
	OSOL	Activiteiten gezamenlijke ouderenbonden	6.203
	Oudgediendenvereniging Brandweer Lelystad	Jaarlijkse activiteiten	2.785
	Postduivenvereniging De Flevocourier	Postduivententoonstelling	487
	Repaircafe Lelystad	in stand houden van repaircafe	2.408
	Scouting Ascanen Lelystad	scoutingactiviteiten	3.600
	Scouting Bramzijger Lelystad	Scoutingactiviteiten op het water 2022	3.635
	Scoutingvereniging luchtscouts vliegveld Lelystad	scoutingactiviteiten	4.978
		Bouw clubhuis luchtscouts	40.000
	Slachtofferhulp Nederland	Juridische enpsychosociale hulp aan slachtoffers van verk	16.895
	St. Schateiland Waterwijk	Jaarlijkse activiteiten	8.000
	Stichting Buurtcentrum De Brink	Jaarlijkse activiteiten 2022	26.998
	Stichting Buurtcentrum De Joon	activiteiten van buurtcentrum	8.000
	Stichting Dierenweiden Lelystad	In stand houden en ontwikkelen van twee kinderboerder	10.000
	Stichting Het belevenissenbos Lelystad	beheer van het Belevenissenbos	8.000
	Stichting Inloophuis Passie	Vrijwilligerswerk	8.000
	Stichting Jediah	koken en verstrekken maaltijd aan mensen in de armoed	4.322
	Stichting Lelystadse Uitdaging	Lelystadse uitdaging	8.415
	Stichting MEE IJsseloevers	Jaarlijkse subsidie	46.351
	Stichting MFA de Windhoek	Jaarlijkse activiteiten	15.650
	Stichting Scouting John F. Kennedy	Scouting activiteiten	4.750
	Stichting Van Harte	buurtmobilisatie	14.000
	Stichting Welzijn Lelystad	jeugdactiviteiten	52.000
		versterken van de basis	50.000
		reguliere activiteiten	2.897.004
		sociale wijkteams	18.216
		Wet inburgering	116.770
		Activiteitenbudget Jongeren Maken De Stad (JMDS)	15.000
	Vereniging Humanitas	HomeStart	63.967
		thuisadministratie	50.450
	Stichting samenwerkingsverband voortgezet onderwi	versterken van de basis	154.192
	UTOpodium	Diverse activiteiten 2022	6.056
	Stichting Met inzet lukt alles (MILA)	Vrijwilligersactiviteiten	8.730
		Openingsfeest "Ons plekje"	1.500
	Stichting Dop en Erwt	Vakantie Woensdag bij Dop en Erwt	911
	Stichting 4 Fusion	Onderhoud en aanbieding activiteiten tuin van 4fusion 2(	8.000
	Alzheimer Nederland	Bezoek Floriade door inwoners met dementie en hun ma	7.500
	Stichting Senioren Zomerdaagse Lelystad	Zomeractiviteiten voor senioren 2022	2.230
	KNRM Lelystad	Nationale Historische Reddingbootdag	4.000
	Lobke's 5 seizoenen	Ouder Kind kookworkshop	5.000
	Stichting Veteranen Lelystad	Evenementen, activiteiten en kosten tbv Veteranen in Le	5.532
	Stichting Lelie	Opendag Stichting Lelie	3.030
	Stichting Lola	Opstartkosten SPOT (Motiemarkt)	10.737
Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			7.810.541
6.2 Wijkteams	Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO)	activiteiten IDO	43.063
	MDF	Jaarlijkse activiteiten 2022	227.617
		Hulpverlening kinderopvang toeslagen affaire	45.000
	Stichting Georganiseerd Overleg Lelystad (GOL)	Jaarlijkse activiteiten 2022	44.846
	Stichting MEE IJsseloevers	Jaarlijkse subsidie	768.975
	Stichting Welzijn Lelystad	reguliere activiteiten	40.859
		sociale wijkteams	645.000
	Vereniging Humanitas	thuisadministratie	15.380
Totaal 6.2 Wijkteams			1.830.740
6.3 Inkomensregelingen	GGD Flevoland	JOGG regisseur 2022	46.850
		Gezonde school regisseur	8.481
	Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO)	activiteiten IDO	38.000
	MDF	Jaarlijkse activiteiten 2022	252.993
	Stichting Leergeld Lelystad e.o.	Leermiddelen	60.000
	Stichting Lelystadse Uitdaging	Lelystadse uitdaging	5.024
	Stichting School	LKT Lelystad Kenniscentrum Talent 2022 voortzetting en d	13.439
	Stichting Van Harte	KinderResto Lelystad	7.000
	Studiecentrumc2 BV	Project Plustijd 2022-2023	208.080
	Vereniging Humanitas	HomeStart	23.659
	Stichting Jeugdfonds Sport en Cultuur	Jeugdfonds sport en cultuur	220.000
Totaal 6.3 Inkomensregelingen			883.526

Verleende subsidies per taakveld (vervolg)

Taakveld	Instelling	Omschrijving subsidie	Bedrag verleend
6.5 Arbeidsparticipatie	Stichting Eduvier	Flevodrome	361.821
		Jeugdwerkloosheid - Alumnimethode 2022-2025	30.000
	Stichting Flevomeer Bibliotheek	Huis voor Taal Lelystad 2022	82.080
	Stichting Welzijn Lelystad	reguliere activiteiten	70.000
		ondersteuning basisvaardigheden WEB	34.749
Totaal 6.5 Arbeidsparticipatie			578.650
6.71 Maatwerkdienstverlening18+	Kwintes	GGZ-inloop	238.500
	Stichting Respijthuis Lelystad	Logeerhuis	19.262
	Stichting Welzijn Lelystad	reguliere activiteiten	170.000
	Leger des Heils Midden Nederland	Ambulante hulpverlening 2022	278.718
	Iriszorg	Ambulante hulpverlening omklapwoning	42.405
Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening18+			748.885
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Stichting Bram Lelystad	Activiteiten en organisatie 2022	49.697
	SWV Passend onderwijs Lelystad-Dronten	dyslexie loket	60.359
Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-			110.056
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Stichting Blijfgroep	Steunpunt huiselijk geweld	47.829
	Stichting Timon	Maatschappelijke Opvang Jonge moeders	13.319
	Stichting Welzijn Lelystad	Jongerencoach 2022	48.980
Totaal 6.81 Geëscaleerde zorg 18+			110.128
7.1 Volksgezondheid	Amethist verslavingszorg Flevoland	Veegproject	32.228
	GGD Flevoland	Lokaal Preventieakkoord Kind naar Gezonder Gewicht 202	57.196
		JOGG Activiteitenbudget	50.000
	Icare Jeugdgezondheidszorg (JGZ);Stichting	uitvoering basispakket JGZ 0-4 jarigen en maatwerkactivit	1.248.385
		Aanvullende aanvraag Basispakket JGZ	28.000
	Icare;Stichting	Subsidie ernstig ontregelde huishoudens	128.826
	Stichting Van Harte	KinderResto Lelystad	8.000
	Stichting Welzijn Lelystad	reguliere activiteiten	56.471
	Tactus verslavingszorg	Preventie activiteiten 2022	131.400
	Tijink	Plaatsing AED Kempen 6 Lelystad	2.120
	Volmer	Aanvraag AED wijk Warande	2.639
	Schipper	Plaatsing AED Bingerden	1.876
	De Roy	plaatsing AED Karveel	1.533
	VVE De Hanzegraaf	Plaatsing AED Rigastraat	2.642
	HO T.P.	Plaatsing AED Schierstins	1.955
	Jachthaven Lelystad Haven	Aanbrengen AED	1.685
	Total Cats International B.V.	Plaatsing AED Appoloweg	1.552
Totaal 7.1 Volksgezondheid			1.756.508
7.3 Afval	ROC Flevoland	Circulaire Economie overig	5.000
Totaal 7.3 Afval			5.000
7.4 Milieubeheer	ROC Flevoland	Circulaire Economie overig	25.000
	Stichting Eduvier	Duurzaamheid, Circulaire Economie en het project 2.3	3.394
	Stichting Cultuur voor Lelystad	Herbruikbare bekers bij evenementen	2.500
	Sewradj	Asbestdak, dakisolatie en dakconstructie	2.736
	Houtum, van	Vervanging van asbestdaken	921
	D&F Events B.V.	Herbruikbare bekers bij evenementen	2.500
	Meints, L	Asbesthoudende leien op dak	1.111
	Stichting Jazz-I	Herbruikbare bekers bij evenementen	2.463
	Kuin- Jacobs. C.	Verwijderen asbestdak en aanbrengen dakisolatie	1.848
	Ree de E.P.	Verwijderen van een asbestdak	1.303
	Tisongmuang W.	Verwijderen asbestdak en aanbrengen dakisolatie	1.014
	Lange, N.D.	Vervangen asbestdak	908
	Dewever, Y.H.M.	Verwijderen asbestdak en aanbrengen dakisolatie	1.612
	R.A. Kuijpers	Vervangen asbesthoudend dak	1.610
	Kloos, G.J.	Vervangen asbestdak	2.635
	Anten, C.	verwijderen, vervangen asbestdak	1.388
Totaal 7.4 Milieubeheer			52.943
8.1 Ruimtelijke ordening	Stichting Stad en Natuur Almere	Educatieproject NPNL	53.700
	Stichting Grachtenfestival	Concerten in Nationaal Park Nieuw Land	10.000
	Staatsbosbeheer	Plus op de Poort Lelystad Leader subsidie	103.930
		activiteiten ihkv Poort lelystad Nationaal Park Nieuwland	169.950
		Tijdelijke Ondersteuning NPNL Belvedere Knardijk	22.500
Totaal 8.1 Ruimtelijke ordening			360.080
Totaal			32.693.181

Verleende subsidies per subsidieregeling per instelling

Verleende subsidies per regeling

Regeling / instelling	Bedrag verleend
Activiteiten vrijwilligers- en zelforganisaties	
Humanitas district Noordwest / afdeling Lelystad/Dronten	6.997
NVZ de Zonnebloem	4.000
Oudgediendenvereniging Brandweer Lelystad	2.785
Repaircafe Lelystad	2.408
Scouting Ascanen Lelystad	3.600
Scouting Bramzijger Lelystad	3.635
Scoutingvereniging luchtscouts vliegveld Lelystad	4.978
St. Schateiland Waterwijk	8.000
Stichting Het belevenissenbos Lelystad	8.000
Stichting Inloophuis Passie	8.000
Stichting Jediah	4.322
Stichting Scouting John F. Kennedy	4.750
UTOpodium	6.056
Stichting 4 Fusion	8.000
Totaal Activiteiten vrijwilligers- en zelforganisaties	**75.531**
Amateurkunst	
De Kubus Centrum voor kunst en cultuur	4.072
Harmonieorkest Lelystad	8.130
Kamerkoor Lelystad	2.628
Show- en trompetterkorps X-treme	2.500
Stichting NFFS Nationaal Filmfestival voor Scholieren	10.000
Stichting de Kubus, centrum voor Kunst en Cultuur	4.936
Stichting TOP-amateur Almere	7.000
Totaal Amateurkunst	**39.266**
Basisnetwerk AED Lelystad	
Tijink	2.120
Volmer	2.639
Schipper	1.876
De Roy	1.533
VVE De Hanzegraaf	2.642
HO T.P.	1.955
Jachthaven Lelystad Haven	1.685
Total Cats International B.V.	1.552
Totaal Basisnetwerk AED Lelystad	**16.002**
Beeldende kunsten en vormgeving	
Kunstenaarsvereniging Flevoland (KVF)	35.342
Stichting Culturale	9.515
Totaal Beeldende kunsten en vormgeving	**44.857**

Verleende subsidies per regeling (vervolg)

Regeling / instelling	Bedrag verleend
Begrotingssubsidie	
Amethist verslavingszorg Flevoland	32.228
Bureau Gelijke Behandeling Flevoland	136.782
De Kubus Centrum voor kunst en cultuur	1.922.599
GGD Flevoland	671.010
Icare Jeugdgezondheidszorg (JGZ);Stichting	1.446.943
Icare;Stichting	128.826
Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO)	383.911
JINC Flevoland	35.490
Kwintes	238.500
MDF	2.935.704
OSOL	6.203
Slachtofferhulp Nederland	16.895
Sportbedrijf Lelystad	3.961.591
Stichting Agora	1.096.506
Stichting Blijfgroep	58.000
Stichting Dierenweiden Lelystad	10.000
Stichting Eduvier	361.821
Stichting Erfgoedadvies Flevoland	5.169
Stichting Filmtheater Lelystad	5.000
Stichting Flevomeer Bibliotheek	2.365.983
Stichting Georganiseerd Overleg Lelystad (GOL)	44.846
Stichting Kunstuitleen Flevoland	13.000
Stichting Leergeld Lelystad e.o.	60.000
Stichting Lelystadse Uitdaging	13.439
Stichting MEE IJsseloevers	815.326
Stichting Radio Lelystad	34.589
Stichting Respijthuis Lelystad	19.262
Stichting School	95.389
Stichting Timon	13.319
Stichting Van Harte	14.000
Stichting Welzijn Lelystad	4.146.886
Studiecentrumc2 BV	208.080
Tactus verslavingszorg	131.400
Veilig Verkeer Lelystad	22.897
Vereniging Humanitas	153.456
Stichting samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Lelystad 24-03	230.000
Stichting Bram Lelystad	49.697
SWV Passend onderwijs Lelystad-Dronten	60.359
Stichting Jeugdfonds Sport en Cultuur	220.000
Totaal Begrotingssubsidie	**22.165.106**
Breedtesport	
Flevostar	700
Schaatstrainingsgroep Lelystad	4.000
Stichting Lelystad Vitaal	12.000
Totaal Breedtesport	**16.700**

Verleende subsidies per regeling (vervolg)

Regeling / instelling	Bedrag verleend
Compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	
S.V. Batavia '90	2.787
Sportbedrijf Lelystad	30.445
Esmay Alinda PT&N Powervrouwen	1.584
Spetter & Spatter	1.320
Steakhouse Steak van de Keizer	1.925
0320 BV	3.000
RAF Sport Lelystad	3.000
Konditorei Noor	1.320
KernGezond Sport B.V.	3.000
Gym Inn Lelystad	3.000
SteeFITT Leefstijlcentrum	330
Algemene korfbalvereniging Exakwa	330
Intratuin Lelystad	2.156
Stichting MotorCross Lelystad	2.640
Totaal Compensatie controle op coronatoegangsbewijzen	**56.837**
coronaschade lokale culturele organisaties	
Stichting Agora	10.000
Stichting Flevomeer Bibliotheek	10.000
Aviodrome Exploitatie BV	15.000
Stichting de Kubus, centrum voor Kunst en Cultuur	50.698
Bataviakoor Lelystad	550
Totaal coronaschade lokale culturele organisaties	**86.248**
Coronasteun amateurkunst gemeente Lelystad	
Flevolands symfonieorkest	2.995
Totaal Coronasteun amateurkunst gemeente Lelystad	**2.995**
Deskundig technische leiding sport	
Atletiekvereniging Spirit	4.441
Basketbalvereniging Flevomusketiers	625
Lawn Tennisvereniging Lelystad	10.000
S.V. Batavia '90	10.000
Schaatstrainingsgroep Lelystad	980
SV Lelystad'67	5.268
Tennisvereniging Poseidon	8.325
Voetbalvereniging Unicum	10.000
Volleybalvereniging Volta	1.688
Indoor Tennisvereniging Lelystad	10.000
Totaal Deskundig technische leiding sport	**61.327**
Deskundigheidsbevordering amateurkunstverenigingen	
COV Stella Maris	500
Totaal Deskundigheidsbevordering amateurkunstverenigingen	**500**
Evenementen vrijwilligers- en zelforganisaties	
Stichting Met inzet lukt alles (MILA)	1.500
Stichting Dop en Erwt	911
Stichting Senioren Zomerdaagse Lelystad	2.230
Stichting Lelie	3.030
Totaal Evenementen vrijwilligers- en zelforganisaties	**7.671**
Herbruikbare bekers bij evenementen	
Stichting Cultuur voor Lelystad	2.500
D&F Events B.V.	2.500
Stichting Jazz-I	2.463
Totaal Herbruikbare bekers bij evenementen	**7.463**

Verleende subsidies per regeling (vervolg)

Regeling / instelling	Bedrag verleend
Incidentele subsidie	
GGD Flevoland	150.793
Humanitas district Noordwest / afdeling Lelystad/Dronten	36.000
Icare Jeugdgezondheidszorg (JGZ);Stichting	341.180
Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO)	74.078
MDF	45.000
Mixed Hockeyclub Lelystad	25.000
ROC Flevoland	196.000
Scoutingvereniging luchtscouts vliegveld Lelystad	40.000
Sportbedrijf Lelystad	1.204.345
Stichting Buurtcentrum De Joon	8.000
Stichting Eduvier	33.394
Stichting MFA de Windhoek	4.000
Stichting School	202.670
Stichting Tulpenroute Flevoland	5.000
Stichting Van Harte	15.000
Stichting Welzijn Lelystad	282.750
Stichting samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Lelystad 24-03	154.192
Stichting Vrijdag Alles Mag	50.000
Leger des Heils Midden Nederland	278.718
Stichting Met inzet lukt alles (MILA)	8.730
Stichting Cultuur voor Lelystad	35.000
Stichting de Kubus, centrum voor Kunst en Cultuur	247.000
Flevolandse Theatervereniging JTL	1.000
Stichting mobiel erfgoed Fleur de Lis	8.500
Stichting Herdenken, Verzoenen en Vrijheid Lelystad	9.075
Stichting Apollo	10.600
Alzheimer Nederland	7.500
Stichting Lelystad Schoon	16.300
Stichting Stad en Natuur Almere	53.700
KNRM Lelystad	4.000
Iriszorg	42.405
Lobke's 5 seizoenen	5.000
Staatsbosbeheer	296.380
City Marketing Lelystad	25.000
Stichting Veteranen Lelystad	5.532
Bigfoot Partyverhuur	6.700
Stichting Corneel	71.400
Stichting Lola	137.117
Stichting Youth for Christ NL	15.000
Stichting Striktly Live	20.000
Totaal Incidentele subsidie	**4.172.059**
Investeringen sportaccommodaties	
Lawn Tennisvereniging Lelystad	10.000
Roeivereniging Pontos	3.200
Algemene korfbalvereniging Exakwa	9.232
Totaal Investeringen sportaccommodaties	**22.432**

Verleende subsidies per regeling (vervolg)

Regeling / instelling	Bedrag verleend
Lelystad warm en asbestvrij	
Sewradj	2.736
Houtum, van	921
Meints, L	1.111
Kuin- Jacobs. C.	1.848
Ree de E.P.	1.303
Tisongmuang W.	1.014
Lange, N.D.	908
Dewever, Y.H.M.	1.612
R.A. Kuijpers	1.610
Kloos, G.J.	2.635
Anten, C.	1.388
Totaal Lelystad warm en asbestvrij	**17.086**
Letteren	
Stichting Zonnewende Flevoland (SZF)	10.000
Stichting Poëtikos	5.418
Totaal Letteren	**15.418**
Lokaal Educatieve Agenda Lelystad 2019-2022	
ROC Flevoland	65.000
Stichting Katholiek Onderwijs Flevoland-Veluwe (SKOFV)	34.500
Stichting School	72.000
Stichting voor voortgezet onderwijs (SVOL)	10.000
Stichting samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Lelystad 24-03	27.000
Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad (SVOL)	31.000
Totaal Lokaal Educatieve Agenda Lelystad 2019-2022	**239.500**
Peuteropvang en OAB Lelystad 2020	
Avonturiers Lelystad	27.996
Christelijk Primair Onderwijs (SCPO);Stichting	484.350
GO! Kinderopvang	2.310.606
Icare Jeugdgezondheidszorg (JGZ);Stichting	38.509
Stichting Katholiek Onderwijs Flevoland-Veluwe (SKOFV)	284.757
Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad (SPEL)	118.214
Stichting Prokino Kinderopvang	63.777
Stichting School	1.906.922
Kindercentrum Fitte Kanjers	141.782
Totaal Peuteropvang en OAB Lelystad 2020	**5.376.913**
Podiumkunsten	
Stichting Internationaal Zomerfestival Flevoland	2.500
Stichting Uitgast	12.000
Stichting Apollo	7.500
Stichting Grachtenfestival	20.000
Stichting Jolpop	7.500
Stichting Jazz-I	5.000
Totaal Podiumkunsten	**54.500**
Sportevenementen	
Postduivenvereniging De Flevocourier	487
Stichting Lelystad Vitaal	3.000
Algemene korfbalvereniging Exakwa	2.435
Totaal Sportevenementen	**5.922**

Verleende subsidies per regeling (vervolg)

Regeling / instelling	Bedrag verleend
Verordening BIZ- Larserpoort 2017	
Stichting BIZ-Larserpoort	128.700
Totaal Verordening BIZ- Larserpoort 2017	**128.700**
Watersport	
Stichting Dutch Extreme	3.500
Watersportvereniging Lelystad-Haven	8.000
Watersportverbond	12.000
Totaal Watersport	**23.500**
Zelfstandige buurtcentra	
Buurtvereniging Het Palet	14.000
Stichting Buurtcentrum De Brink	26.998
Stichting MFA de Windhoek	15.650
Totaal Zelfstandige buurtcentra	**56.648**
Totaal	**32.693.181**

Verleende subsidies per instelling

Verleende subsidies per instelling

Instelling	Aantal subsidies	Bedrag verleend
0320 BV	1	3.000
Algemene korfbalvereniging Exakwa	3	11.997
Alzheimer Nederland	1	7.500
Amethist verslavingszorg Flevoland	1	32.228
Anten, C.	1	1.388
Atletiekvereniging Spirit	1	4.441
Aviodrome Exploitatie BV	1	15.000
Avonturiers Lelystad	1	27.996
Basketbalvereniging Flevomusketiers	1	625
Bataviakoor Lelystad	1	550
Bigfoot Partyverhuur	1	6.700
Bureau Gelijke Behandeling Flevoland	2	136.782
Buurtvereniging Het Palet	1	14.000
Christelijk Primair Onderwijs (SCPO);Stichting	2	484.350
City Marketing Lelystad	1	25.000
COV Stella Maris	1	500
D&F Events B.V.	1	2.500
De Kubus Centrum voor kunst en cultuur	7	1.926.671
De Roy	1	1.533
Dewever, Y.H.M.	1	1.612
Esmay Alinda PT&N Powervrouwen	1	1.584
Flevolands symfonieorkest	1	2.995
Flevolandse Theatervereniging JTL	1	1.000
Flevostar	1	700
GGD Flevoland	7	821.803
GO! Kinderopvang	3	2.310.606
Gym Inn Lelystad	1	3.000
Harmonieorkest Lelystad	2	8.130
HO T.P.	1	1.955
Houtum, van	1	921
Humanitas district Noordwest / afdeling Lelystad/Dronten	2	42.997
Icare Jeugdgezondheidszorg (JGZ);Stichting	4	1.826.632
Icare;Stichting	1	128.826
Indoor Tennisvereniging Lelystad	1	10.000
Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO)	2	457.989
Intratuin Lelystad	1	2.156
Iriszorg	1	42.405
Jachthaven Lelystad Haven	1	1.685
JINC Flevoland	1	35.490
Kamerkoor Lelystad	2	2.628
KernGezond Sport B.V.	1	3.000
Kindercentrum Fitte Kanjers	1	141.782
Kloos, G.J.	1	2.635
KNRM Lelystad	1	4.000
Konditorei Noor	1	1.320
Kuin- Jacobs. C.	1	1.848
Kunstenaarsvereniging Flevoland (KVF)	2	35.342
Kwintes	1	238.500
Lange, N.D.	1	908
Lawn Tennisvereniging Lelystad	2	20.000
Leger des Heils Midden Nederland	1	278.718
Lobke's 5 seizoenen	1	5.000
MDF	2	2.980.704

Verleende subsidies per instelling (vervolg)

Instelling	Aantal subsidies	Bedrag verleend
Meints, L	1	1.111
Mixed Hockeyclub Lelystad	1	25.000
NVZ de Zonnebloem	1	4.000
OSOL	1	6.203
Oudgediendenvereniging Brandweer Lelystad	1	2.785
Postduivenvereniging De Flevocourier	1	487
R.A. Kuijpers	1	1.610
RAF Sport Lelystad	1	3.000
Ree de E.P.	1	1.303
Repaircafe Lelystad	1	2.408
ROC Flevoland	8	261.000
Roeivereniging Pontos	1	3.200
S.V. Batavia '90	2	12.787
Schaatstrainingsgroep Lelystad	2	4.980
Schipper	1	1.876
Scouting Ascanen Lelystad	1	3.600
Scouting Bramzijger Lelystad	1	3.635
Scoutingvereniging luchtscouts vliegveld Lelystad	2	44.978
Sewradj	1	2.736
Show- en trompetterkorps X-treme	1	2.500
Slachtofferhulp Nederland	1	16.895
Spetter & Spatter	1	1.320
Sportbedrijf Lelystad	6	5.196.381
St. Schateiland Waterwijk	1	8.000
Staatsbosbeheer	3	296.380
Steakhouse Steak van de Keizer	1	1.925
SteeFITT Leefstijlcentrum	1	330
Stichting 4 Fusion	1	8.000
Stichting Agora	2	1.106.506
Stichting Apollo	3	18.100
Stichting BIZ-Larserpoort	1	128.700
Stichting Blijfgroep	1	58.000
Stichting Bram Lelystad	1	49.697
Stichting Buurtcentrum De Brink	1	26.998
Stichting Buurtcentrum De Joon	1	8.000
Stichting Corneel	3	71.400
Stichting Culturale	1	9.515
Stichting Cultuur voor Lelystad	2	37.500
Stichting de Kubus, centrum voor Kunst en Cultuur	4	302.634
Stichting Dierenweiden Lelystad	1	10.000
Stichting Dop en Erwt	1	911
Stichting Dutch Extreme	1	3.500
Stichting Eduvier	3	395.215
Stichting Erfgoedadvies Flevoland	1	5.169
Stichting Filmtheater Lelystad	1	5.000
Stichting Flevomeer Bibliotheek	3	2.375.983
Stichting Georganiseerd Overleg Lelystad (GOL)	1	44.846
Stichting Grachtenfestival	1	20.000
Stichting Herdenken, Verzoenen en Vrijheid Lelystad	1	9.075
Stichting Het belevenissenbos Lelystad	1	8.000
Stichting Inloophuis Passie	1	8.000
Stichting Internationaal Zomerfestival Flevoland	1	2.500
Stichting Jazz-I	2	7.463
Stichting Jediah	1	4.322
Stichting Jeugdfonds Sport en Cultuur	1	220.000

Verleende subsidies per instelling (vervolg)

Instelling	Aantal subsidies	Bedrag verleend
Stichting Jolpop	1	7.500
Stichting Katholiek Onderwijs Flevoland-Veluwe (SKOFV)	3	319.257
Stichting Kunstuitleen Flevoland	1	13.000
Stichting Leergeld Lelystad e.o.	1	60.000
Stichting Lelie	1	3.030
Stichting Lelystad Schoon	1	16.300
Stichting Lelystad Vitaal	4	15.000
Stichting Lelystadse Uitdaging	1	13.439
Stichting Lola	3	137.117
Stichting MEE IJsseloevers	1	815.326
Stichting Met inzet lukt alles (MILA)	2	10.230
Stichting MFA de Windhoek	2	19.650
Stichting mobiel erfgoed Fleur de Lis	1	8.500
Stichting MotorCross Lelystad	1	2.640
Stichting NFFS Nationaal Filmfestival voor Scholieren	1	10.000
Stichting Peuterspeelzaal Extra Lelystad (SPEL)	1	118.214
Stichting Poëtikos	1	5.418
Stichting Prokino Kinderopvang	1	63.777
Stichting Radio Lelystad	3	34.589
Stichting Respijthuis Lelystad	1	19.262
Stichting samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Lelystad 24-03	3	411.192
Stichting School	7	2.276.981
Stichting Scouting John F. Kennedy	1	4.750
Stichting Senioren Zomerdaagse Lelystad	1	2.230
Stichting Stad en Natuur Almere	1	53.700
Stichting Striktly Live	1	20.000
Stichting Timon	1	13.319
Stichting TOP-amateur Almere	1	7.000
Stichting Tulpenroute Flevoland	1	5.000
Stichting Uitgast	1	12.000
Stichting Van Harte	2	29.000
Stichting Veteranen Lelystad	1	5.532
Stichting voor voortgezet onderwijs (SVOL)	1	10.000
Stichting voor Voortgezet Onderwijs Lelystad (SVOL)	1	31.000
Stichting Vrijdag Alles Mag	1	50.000
Stichting Welzijn Lelystad	8	4.429.636
Stichting Youth for Christ NL	1	15.000
Stichting Zonnewende Flevoland (SZF)	1	10.000
Studiecentrumc2 BV	1	208.080
SV Lelystad'67	1	5.268
SWV Passend onderwijs Lelystad-Dronten	1	60.359
Tactus verslavingszorg	1	131.400
Tennisvereniging Poseidon	1	8.325
Tijink	1	2.120
Tisongmuang W.	1	1.014
Total Cats International B.V.	1	1.552
UTOpodium	1	6.056
Veilig Verkeer Lelystad	1	22.897
Vereniging Humanitas	2	153.456
Voetbalvereniging Unicum	1	10.000
Volleybalvereniging Volta	1	1.688
Volmer	1	2.639
VVE De Hanzegraaf	1	2.642
Watersportverbond	2	12.000
Watersportvereniging Lelystad-Haven	2	8.000
Totaal	**252**	**32.693.181**

Bijlage 3: Decembernotitie 2022

Beslispunten - Doorschuifbudgetten 2022		Decembernotitie 2022 Indicatief	Jaarrekening 2022 Werkelijk
43	Aanpak asbestdaken	125	125
44	Acquisitie website	35	35
45	Basisniveau Natuurwet- en regelgeving	55	60
46.1	Vrijwilligersorganisaties jeugd	34	34
46.2	Extra kosten verkiezingen	40	-
46.3	Dienstverlening bijstandsgerechtigden	136	136
46.4	Gemeentelijk schuldenbeleid	23	23
46.5	Lokale culturele voorzieningen	282	185
46.6	Extra begeleiding kwetsbare groepen	70	118
46.7	Bestrijding eenzaamheid ouderen	37	63
46.8	Perspectief jeugd en jongeren	150	128
46.9	Algemeen gemeentelijk schuldenbeleid	138	138
46.10	Cultuurmiddelen	438	457
46.11	Gemeentelijk schuldenbeleid 2022	137	137
46.12	Bijzondere bijstand 2022	69	69
46.13	Impuls re-integratie 2022	170	170
46.14	Jeugd aan zet	10	10
46.15	Heroriëntatie zelfstandigen	24	24
46.16	Buurt- en dorpshuizen	52	52
46.17	Lokale cultuur	264	292
46.18	Lokaal cultuuraanbod (covid-19)	180	181
47	De Duurzame Gemeente	20	11
48	Doorbraakmethodiek	43	39
49.1	Aanpak energiearmoede daken	265	259
49.2	Afvalluikjes uit Kaders reductie afvalbakken	160	160
49.3	Uitvoeringsprogramma LNL jaar 2022	1.556	2.033
49.4	Fietsverkeer	41	32
49.5	Onderzoek hoofdwegen	32	31
49.6	Onderzoek herinrichting Voorstraat	10	32
49.7	Fietsoversteek Geldersedreef bij Nienoord	150	150
49.8	Verkeersplateau Beukenhof	25	25
49.9	Torenvalkweg	100	100
49.10	Toekomstkeuzes O&S	40	40
49.11	Lelystad Seniorproof	29	34
49.12	Wijkvisies bestaande stad	50	50
49.13	Wonen gevoelige dossiers	80	77
49.14	KNRM Verplaatsen boot	50	50
49.15	Lelystad Digitaal 2020-2025	214	265
49.16	I-2025	150	403
49.17	Luchthavenfonds	165	165
49.18	Lelypas	109	109
49.19	Oostvaardersoevers kop vd knardijk	30	30
49.20	Poort van Lelystad	733	857
49.21	Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie	97	126
49.22	Regionale versterking Vrijetijdseconomie Kust	98	98
49.23	Positionering stadshart	75	26

Beslispunten - Doorschuifbudgetten 2022		Decembernotitie 2022 Indicatief	Jaarrekening 2022 Werkelijk
49.24	Integrale gebiedsaanpak Lelystad Oost (IGLO)	800	962
49.25	Kader herontwikkeling ziekenhuis	72	72
49.26	Ziekenhuis Lelystad	65	65
49.27	Versnellingsmiddelen woonmarketing	59	60
49.28	Versnellingsmiddelen wonen	49	50
49.29	Implementatie omgevingswet	250	356
49.30	Doorontwikkeling Omgevingsvisie	250	329
49.31	Sportverkiezingen	12	12
49.32	Leader uitvoeringskosten	50	-
49.33	Implementatie Lely-archief	20	20
50	Eenmalige energietoeslag 2022	886	724
51	Eenmalige energietoeslag 2023 en overig	2.600	2.600
52	Faciliterend Grondbeleid - Diverse projecten	170	148
53	Faciliterend Grondbeleid project Koopmanshof	60	59
54	Faciliterend Grondbeleid project Maerlant	1.629	1.639
55	Gezond in de stad	59	66
56	Inburgering	392	393
57	Jongerenbudget	15	15
58	Kenniscentrum Nieuwe Natuur	20	40
59	Lokaal Transformatiefonds Beschermd Wonen	528	528
60	Maatschappelijke Agenda	150	145
61	Motiemarkt 2022	61	70
62	Motiemarkt 2022 - M.11 Stichting Ruiltuin	3	1
63	Ondersteuning bewonersinitiatieven	70	69
64	Preventief armoedebeleid	132	132
65	Robuuste rechtsbescherming	242	242
66	Sociale acceptatie van LHBTI	10	10
67	Uitvoeringskosten klimaatakkoord	473	473
68	Ver- en plaatsingskosten noodlokalen	75	-
69	Versterken van de basis	1.716	1.575
70	Versterking ondersteuning wijkteams - SWT	240	240

Bijlage 4: Opsomming “Niet toegelichte kleine verschillen”

Onderwerp afwijking (bedragen x €1.000)	Afwijking
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 0	
Interne rentedekking - bouwgrond in exploitatie	-128
Lelystad Next Level	0
Personele kosten	126
Verkiezingen	-136
Basistaken burgerzaken (leges)	131
Visie Digitaal / I-2025	-0
Wet Open Overheid	130
Rentebaten (> 1 jaar)	117
AU - Taakgerelateerde mutaties	59
Niet toegelichte kleine verschillen	-318
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 0	**-19**
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 1	
Hogere energielasten Brandweerkazerne	-135
Preventie met gezag	0
Cameratoezicht	-31
Calamiteiten	-80
Dierenopvang	-63
Sociale Veiligheid	74
Toezicht en Handhaving	-72
Niet toegelichte kleine verschillen	82
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 1	**-225**
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 2	
Waterschapslasten	130
Subsidie verkeer	-117
Hogere energielasten parkeergarages	-110
Niet toegelichte kleine verschillen	-129
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 2	**-227**
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 3	
Personele kosten	0
Stadshart	-36
Postionering Stadshart	-0
Extra inzet evenementen en stadshart	-25
Energielasten pand Vaartweg	16
Reclamebelasting	0
Woonmarketing	95
Niet toegelichte kleine verschillen	-106
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 3	**-56**

Onderwerp afwijking (vervolg) (bedragen x €1.000)	Afwijking
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 4	
Peuteropvang	-132
Onderwijs achterstanden beleid	-7
Leerlingenvervoer	100
Niet toegelichte kleine verschillen	214
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 4	**174**
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 5	
personeelskosten	88
Kunst- en cultuurbeleid	32
Niet toegelichte kleine verschillen	-89
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 5	**32**
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 6	
Integratie	-83
Garantiebanen	74
Werkbedrijf Lelystad	128
Talentmanagers	110
Bedrijfsvoering Sociaal domein	31
Wmo - algemene voorziening Wmo	-24
Wmo - Regiotaxi	122
Wmo - Eigen bijdragen	90
Wmo - Collectieve zorgverzekering	68
Wmo - Niet toegelichte kleine verschillen	34
Jeugd - Niet toegelichte kleine verschillen	-17
Maatschappelijke opvang	148
Toezicht Kinderopvang	147
Wmo - Eerstelijnsloket	81
Toeslagenaffaire	-17
Terugvorderingen (bijz.bijstand, BUIG, BBZ)	-138
BBZ - Bijstand zelfstandigen	129
ZLF - Zelfstandigen loket	113
Coronamiddelen	23
Wmo - Ondersteuning thuis en dagbesteding	99
Wmo - Coronacompensatie	21
Personele lasten taakveld 6.3	-81
Jeugd - Jeugdbescherming / jeugdreclassering	40
Jeugd - ACH/THV (Crisis en tijdelijk huis verbod)	127
Niet toegelichte kleine verschillen	408
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 6	**1.632**

Onderwerp afwijking (vervolg) (bedragen x €1.000)	Afwijking
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 7	
Energie	-31
Rijksvaccinatieprogramma	76
AED	0
Doorschuif Milieuprojecten	45
Asbestdaken	83
Niet toegelichte kleine verschillen	172
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 7	**345**
Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 8	
Lelystad Next Level	3
Poort van Lelystad	-7
Doorontwikkeling omgevingsvisie	-0
Samen Lelystad Oost	-6
Versnellngsmiddelen wonen	0
Stedelijke vernieuwing op uitnodiging	76
Niet toegelichte kleine verschillen	-3
Totaal Saldo niet toegelichte kleine verschillen - cluster 8	**63**